

公司代码：600103

公司简称：青山纸业

# 福建省青山纸业股份有限公司

## 2020 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	10

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人张小强、主管会计工作负责人林小河及会计机构负责人（会计主管人员）余建明保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	5,508,306,960.65	5,528,173,089.25	-0.36
归属于上市公司股东的净资产	3,573,892,378.28	3,581,359,547.97	-0.21
项目	年初至报告期末(1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-188,088,103.88	-16,315,239.92	-1,052.84
项目	年初至报告期末(1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	1,843,329,765.85	1,945,780,040.48	-5.27
归属于上市公司股东的净利润	-6,643,870.74	113,544,428.60	-105.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-54,185,553.62	63,863,370.12	-184.85
加权平均净资产收益率(%)	-0.19	3.23	减少 3.42 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0029	0.0492	-105.89
稀释每股收益(元/股)	-0.0029	0.0492	-105.89

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-113,088.67	-291,338.56	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,335,205.21	16,010,529.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	11,141,447.68	38,782,391.72	主要是闲置募集资金理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		7,500.00	
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,986.29	-1,194,331.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		134,909.32	
少数股东权益影响额(税后)	-1,962,314.51	-4,263,918.66	
所得税影响额	-849,595.08	-1,644,058.36	
合计	15,697,640.92	47,541,682.88	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）			106,031			
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数 量	比例（%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
福建省能源集团 有限责任公司	220,338,982	9.56	0	无	0	国有法人
福建省轻纺（控 股）有限责任公 司	193,673,889	8.40	0	无	0	国有法人
福建省盐业集团 有限责任公司	155,505,013	6.74	0	无	0	国有法人
崔中兴	132,203,390	5.73	0	冻结	132,203,389	境内自然人
中信建投基金— 中信证券—中信 建投基金定增 10 号资产管理计划	132,203,389	5.73	0	无	0	其他
福建省金皇贸易 有限责任公司	53,204,102	2.31	0	无	0	国有法人
卜长海	30,100,000	1.31	0	无	0	境内自然人
方怀月	25,000,000	1.08	0	无	0	境内自然人
李芳毅	24,704,810	1.07	0	无	0	境内自然人
陈海华	21,976,150	0.95	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
福建省能源集团有限责任公司	220,338,982	人民币普通股	220,338,982			
福建省轻纺（控股）有限责任公司	193,673,889	人民币普通股	193,673,889			
福建省盐业集团有限责任公司	155,505,013	人民币普通股	155,505,013			
崔中兴	132,203,390	人民币普通股	132,203,390			
中信建投基金—中信证券—中信建投基金定增 10 号资产管理计划	132,203,389	人民币普通股	132,203,389			
福建省金皇贸易有限责任公司	53,204,102	人民币普通股	53,204,102			
卜长海	30,100,000	人民币普通股	30,100,000			
方怀月	25,000,000	人民币普通股	25,000,000			
李芳毅	24,704,810	人民币普通股	24,704,810			
陈海华	21,976,150	人民币普通股	21,976,150			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，第二、三、六大股东存在关联关系，即福建省盐业集团有限责任公司、福建省金皇贸易有限责任公司为福建省轻纺（控股）有限责任公司全资子公司，另第一大股东福建省能源集团有限责任公司与第二大股东福建省轻纺（控股）有限责任公司签署了《一致行动协议》，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

## 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

□适用 √不适用

## 三、重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

(1) 资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减额	增减率 (%)	变动原因
应收账款	320,897,909.51	154,364,557.03	166,533,352.48	107.88	主要是报告期客户授信期内销售款回笼周期未到
应收款项融资	538,117,758.34	392,789,940.77	145,327,817.57	37.00	主要是报告期库存产成品占用资金减少,收回银行承兑汇票。
长期股权投资	39,309,910.65	451,939.26	38,857,971.39	8,598.05	主要是报告期公司支付参股公司“福建海峡军民融合产业发展有限公司”的股权投资款
开发支出	12,990,324.86	1,719,829.74	11,270,495.12	655.33	主要是报告期子公司新增研发资本化项目
应付票据	129,201,723.20	339,080,000.00	-209,878,276.80	-61.90	主要是报告期应付票据到期结算
合同负债	34,014,646.12	20,344,359.46	13,670,286.66	67.19	主要是报告期公司预收执行合同款增加
应付职工薪酬	66,154,428.64	46,400,047.80	19,754,380.84	42.57	主要是报告期计提的工资尚未支付
应交税费	20,534,926.39	8,353,776.51	12,181,149.88	145.82	主要是报告期末应交增值税增加
其他应付款	104,034,704.14	78,371,706.32	25,662,997.82	32.75	主要是报告期收到沙县土地收购储备中心拨付土地使用权补偿款
一年内到期的非流动负债	42,300,606.07	63,744,593.65	-21,443,987.58	-33.64	主要是报告期公司偿还一年内到期的长期借款
其他流动负债	32,627,490.81	2,648,566.11	29,978,924.70	1,131.89	主要是报告期子公司预提广告费用、季节性停产经营等费用增加
其他综合收益	-823,298.95		-823,298.95	-100.00	主要是子公司境外投资设立子公司外币财务报表折算差额

## (2) 利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率(%)	变动原因
管理费用	185,770,030.48	142,591,191.89	43,178,838.59	30.28	主要是报告期停工损失同比增加及并购股权增加无形资产摊销
研发费用	29,136,615.82	42,821,121.71	-13,684,505.89	-31.96	主要是报告期研发项目费用化投入同比减少
财务费用	21,030,891.94	12,477,831.82	8,553,060.12	68.55	主要是报告期利息收入同比减少
其他收益	16,079,400.63	9,265,148.26	6,814,252.37	73.55	主要是报告期收到的政府补助收入同比增加
信用减值损失	-2,127,571.34	-507,292.21	-1,620,279.13	-319.40	主要是报告期计提信用减值损失同比增加
资产减值损失	-6,855,650.44	-4,767,556.05	-2,088,094.39	-43.80	主要是报告期产品的可变现净值下降，计提的存货跌价准备同比增加。
资产处置收益	-152,277.96	5,649.28	-157,927.24	-2,795.53	主要是报告期出售旧机器设备损失同比增加
营业外支出	1,780,267.32	-6,058,126.57	7,838,393.89	129.39	主要是上年同期子公司诉讼案件法院终审改判为胜诉，冲回原计提的未决诉讼赔偿费用。
所得税费用	9,670,035.74	14,043,417.20	-4,373,381.46	-31.14	主要是报告期子公司利润总额同比减少，其应纳企业所得税额相应减少。
归属于母公司股东的净利润	-6,643,870.74	113,544,428.60	-120,188,299.34	-105.85	主要是报告期产品销量和部分产品售价同比下跌幅度较大，主营产品毛利额相应同比减少。
其他综合收益的税后净额	-1,404,112.18		-1,404,112.18	-100.00	主要是子公司境外投资设立子公司外币财务报表折算差额

## (3) 现金流量表项目

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-188,088,103.88	-16,315,239.92	-171,772,863.96	-1,052.84	主要是报告期支付材料款同比增加，系报告期支付到期的银行承兑汇票同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-29,720,961.79	-482,099,670.98	452,378,709.19	93.84	主要是上年同期购买理财产品增加及支付并购股权款
筹资活动产生的现金流量净额	112,638,649.58	-7,207,042.77	119,845,692.35	1,662.90	主要是报告期银行借款同比增加

## 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、6#汽轮机抽改背及配套锅炉超低排放改造项目。2019年8月9日，公司八届三十一次董事会批准公司实施6#汽轮机抽改背及配套锅炉超低排放改造。经公开招标，已于2019年11月8日签订承包合同，合同总金额约2,800万元，建设期为6个月。报告期投入1,057.79万元。截至报告期末，累计完成项目投资1,381.13万元。

2、制浆及配套系统节能环保技术改造项目。2019年8月9日，公司八届三十一次董事会批准公司实施制浆及配套系统节能环保技术改造。经公开招标，已于2020年2月21日签订承包合同，合同总金额为6,226万元，建设期为9个月。报告期投入1,419.23万元。截至报告期末，累计完成项目投资1,419.23万元。

3、东莞恒宝通建设光电产品生产制造基地项目。2019年5月30日，公司八届二十九次董事会批准控股子公司深圳恒宝通在东莞成立子公司并建设光电产品生产制造基地，该项目总投资15,131.31万元，其中基地建造投资8,506.93万元。报告期投入594.40万元。截至报告期末，累计完成项目投资7,340.95万元。

4、关于公司与南昌环湖公司及阿木尔公司纸材原料侵权纠纷案。2018年12月28日，江西省高级人民法院终审判决公司败诉；公司不服终审判决，2019年4月22日，公司向最高人民法院提出民事再审申请，2019年8月12日，最高人民法院下达民事裁定书，认定阿木尔公司系合同的真实履行主体，驳回公司的再审申请；鉴于上述案件性质及法院审理结果，为维护公司合法权益，公司于2019年9月29日向泉州市泉港区人民法院对阿木尔公司另案提起诉讼，10月17日泉港区人民法院立



案受理，2020年6月30日，公司收到泉州市泉港区人民法院民事判决书，判决公司胜诉。相关诉讼背景及进展情况具体详见公司于2015年5月5日、2016年9月23日、2016年12月14日、2017年2月21日、2018年5月19日、2019年1月15日、2019年8月14日、2019年10月19日、2020年7月1日分别在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站等指定的信息披露媒体刊登的重大诉讼相关公告(公告编号分别为：临2015-043、临2016-038、临2016-067、临2017-007、临2018-029、临2019-006、临2019-068、临2019-091、临2020-042)。

5、2020年8月21日，公司九届八次董事会审议通过了《关于沙县政府拟收储公司200亩土地用于产业园建设的议案》，同意公司将位于青洲镇白沙坪200亩土地按福建省恒宇房地产评估有限公司估价结果即总额19,070,308.00元由沙县政府收储。2020年9月29日，根据公司与沙县土地收购储备中心、沙县金古空港经济开发区管理委员会签订的《福建省青山纸业股份有限公司国有土地使用权收储合同》约定，公司收到沙县土地收购储备中心拨付的全部补偿款19,070,308.00元。具体详见2020年9月30日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《福建省青山纸业股份有限公司关于沙县政府收储公司土地事项进展的公告》(公告编号:临2020-049)。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	福建省青山纸业股份有限公司
法定代表人	张小强
日期	2020年10月28日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 9 月 30 日

编制单位:福建省青山纸业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	461,712,451.59	568,949,185.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,380,000,000.00	1,420,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	320,897,909.51	154,364,557.03
应收款项融资	538,117,758.34	392,789,940.77
预付款项	13,742,891.64	11,073,556.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,987,507.62	11,054,248.14
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	636,131,085.04	814,086,289.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,151,970.27	25,442,249.71
流动资产合计	3,382,741,574.01	3,397,760,027.24
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,309,910.65	451,939.26
其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,279,699.85	42,821,558.58
固定资产	1,385,048,708.82	1,422,990,468.98
在建工程	104,441,394.50	96,528,835.10
生产性生物资产	7,802,947.81	7,802,947.81
油气资产		
使用权资产		
无形资产	407,081,766.96	431,546,629.41
开发支出	12,990,324.86	1,719,829.74
商誉	16,778,640.33	16,778,640.33
长期待摊费用	862,492.10	1,096,973.22
递延所得税资产	56,023,751.49	55,902,251.93
其他非流动资产	38,945,749.27	37,772,987.65
非流动资产合计	2,125,565,386.64	2,130,413,062.01
资产总计	5,508,306,960.65	5,528,173,089.25

<b>流动负债：</b>		
短期借款	767,123,750.00	597,172,096.87
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	129,201,723.20	339,080,000.00
应付账款	256,337,452.18	301,224,992.91
预收款项	5,392,323.02	26,115,620.91
合同负债	34,014,646.12	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	66,154,428.64	46,400,047.80
应交税费	20,534,926.39	8,353,776.51
其他应付款	104,034,704.14	78,371,706.32
其中：应付利息		
应付股利	5,513,569.56	5,513,569.56
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	42,300,606.07	63,744,593.65
其他流动负债	32,627,490.81	2,648,566.11
流动负债合计	1,457,722,050.57	1,463,111,401.08
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	139,086,666.66	151,558,712.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	18,511,414.62	20,503,791.36
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,930,495.37	26,299,782.84
递延所得税负债	16,234,026.57	17,346,826.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	197,762,603.22	215,709,113.29
负债合计	1,655,484,653.79	1,678,820,514.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	2,305,817,807.00	2,305,817,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	815,244,750.88	815,244,750.88
减：库存股		
其他综合收益	-823,298.95	
专项储备		
盈余公积	204,298,488.86	204,298,488.86
一般风险准备		
未分配利润	249,354,630.49	255,998,501.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,573,892,378.28	3,581,359,547.97
少数股东权益	278,929,928.58	267,993,026.91
所有者权益（或股东权益）合计	3,852,822,306.86	3,849,352,574.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,508,306,960.65	5,528,173,089.25

法定代表人：张小强

主管会计工作负责人：林小河

会计机构负责人：余建明

## 母公司资产负债表

2020 年 9 月 30 日

编制单位:福建省青山纸业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	314,120,802.27	414,058,341.33
交易性金融资产	1,380,000,000.00	1,380,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	80,372,672.11	20,194,869.45
应收款项融资	394,122,408.94	231,008,413.54
预付款项	9,732,187.22	6,907,099.33
其他应收款	20,979,284.96	20,724,405.37
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	329,575,134.65	542,347,208.29
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,037,507.95	9,546,789.94
流动资产合计	2,530,939,998.10	2,624,787,127.25
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	460,756,726.73	421,898,755.34
其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	40,704,377.18	42,232,584.66
固定资产	1,138,757,974.04	1,173,825,159.36
在建工程	23,145,030.41	28,459,925.87
生产性生物资产	1,752,552.00	1,752,552.00
油气资产		
使用权资产		
无形资产	271,680,104.77	287,132,605.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	46,300,000.00	46,300,000.00
其他非流动资产	35,778,340.23	24,714,757.79
非流动资产合计	2,033,875,105.36	2,041,316,340.77
资产总计	4,564,815,103.46	4,666,103,468.02
<b>流动负债:</b>		

短期借款	697,123,750.00	577,172,096.87
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	124,664,931.20	339,080,000.00
应付账款	195,547,443.81	240,987,547.78
预收款项	5,108,343.24	16,218,057.61
合同负债	26,552,234.01	
应付职工薪酬	47,324,200.01	23,987,326.36
应交税费	13,646,195.71	1,516,912.71
其他应付款	103,315,519.69	75,172,363.30
其中：应付利息		
应付股利	2,713,569.56	2,713,569.56
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,400,606.07	55,544,593.65
其他流动负债		
流动负债合计	1,227,683,223.74	1,329,678,898.28
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	110,326,666.66	68,098,712.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	4,214,001.00	6,140,340.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,714,179.56	7,605,608.05
递延所得税负债	969,283.37	969,283.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	122,224,130.59	82,813,944.15
负债合计	1,349,907,354.33	1,412,492,842.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	2,305,817,807.00	2,305,817,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	811,107,281.82	811,107,281.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,616,383.24	204,616,383.24
未分配利润	-106,633,722.93	-67,930,846.47
所有者权益（或股东权益）合计	3,214,907,749.13	3,253,610,625.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,564,815,103.46	4,666,103,468.02

法定代表人：张小强

主管会计工作负责人：林小河

会计机构负责人：余建明

## 合并利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：福建省青山纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 (7-9 月)	2019 年第三季度 (7-9 月)	2020 年前三季度(1-9 月)	2019 年前三季度(1-9 月)
一、营业总收入	770,076,083.20	586,077,667.17	1,843,329,765.85	1,945,780,040.48
其中：营业收入	770,076,083.20	586,077,667.17	1,843,329,765.85	1,945,780,040.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	777,794,188.83	579,879,001.33	1,872,314,555.46	1,856,284,459.86
其中：营业成本	661,743,598.09	478,422,133.37	1,540,531,988.71	1,564,961,560.46
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	6,863,013.34	4,043,638.75	15,475,617.76	14,116,541.61
销售费用	30,040,723.06	24,985,151.54	80,369,410.75	79,316,212.37
管理费用	59,551,817.34	52,320,512.76	185,770,030.48	142,591,191.89
研发费用	10,875,601.13	14,507,308.35	29,136,615.82	42,821,121.71
财务费用	8,719,435.87	5,600,256.56	21,030,891.94	12,477,831.82
其中：利息费用	7,354,559.64	7,590,881.86	22,962,628.39	22,131,193.80
利息收入	1,188,244.73	1,445,496.69	4,503,895.79	9,804,331.21
加：其他收益	7,269,167.47	3,641,345.09	16,079,400.63	9,265,148.26
投资收益（损失以“—”号填列）	10,588,846.85	14,311,636.12	37,640,363.11	39,755,689.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-552,600.83	-23,948.98	-1,142,028.61	-289,471.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“—”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）				
信用减值损失（损失以“—”号填列）	263,621.05	1,265,417.94	-2,127,571.34	-507,292.21
资产减值损失（损失以“—”号填列）	2,289,436.07		-6,855,650.44	-4,767,556.05
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-93,905.94	5,918.44	-152,277.96	5,649.28
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	12,599,059.87	25,422,983.43	15,599,474.39	133,247,219.38
加：营业外收入	281,225.43	50,777.32	512,912.83	577,038.88
减：营业外支出	88,384.13	818,844.93	1,780,267.32	-6,058,126.57
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	12,791,901.17	24,654,915.82	14,332,119.90	139,882,384.83
减：所得税费用	3,417,459.86	2,200,612.68	9,670,035.74	14,043,417.20
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	9,374,441.31	22,454,303.14	4,662,084.16	125,838,967.63
（一）按经营持续性分类				

1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	9,374,441.31	22,454,303.14	4,662,084.16	125,838,967.63
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	7,575,964.37	20,699,168.36	-6,643,870.74	113,544,428.60
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	1,798,476.94	1,755,134.78	11,305,954.90	12,294,539.03
六、其他综合收益的税后净额	-295,341.40		-1,404,112.18	
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-173,172.96		-823,298.95	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益				
(1) 重新计量设定受益计划变动额				
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(3) 其他权益工具投资公允价值变动				
(4) 企业自身信用风险公允价值变动				
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-173,172.96		-823,298.95	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益				
(2) 其他债权投资公允价值变动				
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额	-173,172.96		-823,298.95	
(7) 其他				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-122,168.44		-580,813.23	
七、综合收益总额	9,079,099.91	22,454,303.14	3,257,971.98	125,838,967.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	7,402,791.41	20,699,168.36	-7,467,169.69	113,544,428.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,676,308.50	1,755,134.78	10,725,141.67	12,294,539.03
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0033	0.0090	-0.0029	0.0492
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0033	0.0090	-0.0029	0.0492

法定代表人：张小强

主管会计工作负责人：林小河

会计机构负责人：余建明

## 母公司利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：福建省青山纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度(7-9 月)	2019 年第三季度(7-9 月)	2020 年前三季度(1-9 月)	2019 年前三季度(1-9 月)
一、营业收入	489,052,524.96	339,447,280.83	1,072,335,605.68	1,199,408,055.06
减：营业成本	441,321,297.13	284,835,180.49	969,410,937.97	1,001,899,356.80
税金及附加	5,343,120.60	1,812,657.59	9,805,953.14	8,120,923.90
销售费用	12,841,519.36	8,129,548.36	25,800,848.65	27,392,788.93
管理费用	40,981,828.27	35,513,311.49	125,387,338.23	92,398,304.65
研发费用	1,381,752.24	7,073,716.36	3,837,793.81	21,516,062.81
财务费用	4,860,677.04	5,532,122.92	15,244,046.00	11,134,921.03
其中：利息费用	5,929,335.31	5,816,689.04	18,474,905.73	19,044,690.02
利息收入	1,052,120.02	1,127,084.89	3,885,525.51	8,900,212.20
加：其他收益	378,542.83	1,276,086.83	2,316,599.58	3,023,871.11
投资收益（损失以“－”号填列）	10,292,328.35	13,728,334.76	43,683,867.06	43,991,954.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-552,600.83	-23,948.98	-1,142,028.61	-289,471.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-175,435.74	426,943.62	570,336.81	767,443.02
资产减值损失（损失以“－”号填列）	2,289,436.07		-6,855,650.44	-4,462,821.54
资产处置收益（损失以“－”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,892,798.17	11,982,108.83	-37,436,159.11	80,266,143.70
加：营业外收入	94,212.00	12,610.00	120,328.15	512,276.10
减：营业外支出	588.70	221,640.00	1,387,045.50	352,326.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,799,174.87	11,773,078.83	-38,702,876.46	80,426,093.08
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,799,174.87	11,773,078.83	-38,702,876.46	80,426,093.08



（一）持续经营净利润 （净亏损以“-”号填列）	-4,799,174.87	11,773,078.83	-38,702,876.46	80,426,093.08
（二）终止经营净利润 （净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后 净额				
（一）不能重分类进损 益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益 计划变动额				
2. 权益法下不能转损 益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资 公允价值变动				
4. 企业自身信用风险 公允价值变动				
（二）将重分类进损益 的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益 的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允 价值变动				
3. 金融资产重分类计 入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用 减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算 差额				
7. 其他				
六、综合收益总额	-4,799,174.87	11,773,078.83	-38,702,876.46	80,426,093.08
七、每股收益：				
（一）基本每股收益 （元/股）				
（二）稀释每股收益 （元/股）				

法定代表人：张小强

主管会计工作负责人：林小河

会计机构负责人：余建明

## 合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：福建省青山纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,307,994,181.07	1,322,574,575.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,168,141.41	9,733,620.78
收到其他与经营活动有关的现金	52,301,146.71	46,877,877.89
经营活动现金流入小计	1,372,463,469.19	1,379,186,074.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,130,206,000.42	958,535,588.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	250,479,136.62	248,612,291.31
支付的各项税费	83,151,222.73	82,652,722.29
支付其他与经营活动有关的现金	96,715,213.30	105,700,712.67
经营活动现金流出小计	1,560,551,573.07	1,395,501,314.27
经营活动产生的现金流量净额	-188,088,103.88	-16,315,239.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	4,240,000,000.00	4,102,000,000.00
取得投资收益收到的现金	38,877,916.87	40,353,164.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,845.70	812,644.55

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,279,012,762.57	4,143,165,809.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,733,724.36	106,212,950.61
投资支付的现金	4,240,000,000.00	4,395,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		124,052,529.85
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,308,733,724.36	4,625,265,480.46
投资活动产生的现金流量净额	-29,720,961.79	-482,099,670.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	3,211,760.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,211,760.00	
取得借款收到的现金	882,027,160.00	524,710,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	885,238,920.00	524,710,000.00
偿还债务支付的现金	746,042,600.00	510,317,370.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,557,670.42	21,599,672.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	772,600,270.42	531,917,042.77
筹资活动产生的现金流量净额	112,638,649.58	-7,207,042.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-2,066,318.07	350,624.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-107,236,734.16	-505,271,329.40
加：期初现金及现金等价物余额	568,949,185.75	942,787,513.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	461,712,451.59	437,516,184.44

法定代表人：张小强

主管会计工作负责人：林小河

会计机构负责人：余建明

## 母公司现金流量表

2020年1—9月

编制单位：福建省青山纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	651,586,586.53	641,932,726.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,354,524.55	26,596,993.11
经营活动现金流入小计	682,941,111.08	668,529,719.80
购买商品、接受劳务支付的现金	636,666,810.13	467,438,948.37
支付给职工及为职工支付的现金	142,907,052.59	151,704,447.93
支付的各项税费	41,395,568.35	36,077,539.41
支付其他与经营活动有关的现金	40,746,314.54	47,425,961.40
经营活动现金流出小计	861,715,745.61	702,646,897.11
经营活动产生的现金流量净额	-178,774,634.53	-34,117,177.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	4,140,000,000.00	3,540,000,000.00
取得投资收益收到的现金	44,891,245.58	37,561,079.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		613,447.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,184,891,245.58	3,578,174,526.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	27,876,997.09	52,950,372.98
投资支付的现金	4,180,000,000.00	3,890,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,207,876,997.09	3,942,950,372.98
投资活动产生的现金流量净额	-22,985,751.51	-364,775,846.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	822,027,160.00	454,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	822,027,160.00	454,950,000.00
偿还债务支付的现金	701,042,600.00	485,317,370.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,149,642.76	18,567,478.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	720,192,242.76	503,884,848.79
筹资活动产生的现金流量净额	101,834,917.24	-48,934,848.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-12,070.26	-137,725.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-99,937,539.06	-447,965,597.49
加：期初现金及现金等价物余额	414,058,341.33	763,889,124.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	314,120,802.27	315,923,527.18

法定代表人：张小强

主管会计工作负责人：林小河

会计机构负责人：余建明

## 4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	568,949,185.75	568,949,185.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,420,000,000.00	1,420,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	154,364,557.03	154,364,557.03	
应收款项融资	392,789,940.77	392,789,940.77	
预付款项	11,073,556.12	11,073,556.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,054,248.14	11,054,248.14	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	814,086,289.72	814,086,289.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	25,442,249.71	25,442,249.71	
流动资产合计	3,397,760,027.24	3,397,760,027.24	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	451,939.26	451,939.26	
其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	42,821,558.58	42,821,558.58	
固定资产	1,422,990,468.98	1,422,990,468.98	
在建工程	96,528,835.10	96,528,835.10	
生产性生物资产	7,802,947.81	7,802,947.81	
油气资产			

使用权资产			
无形资产	431,546,629.41	431,546,629.41	
开发支出	1,719,829.74	1,719,829.74	
商誉	16,778,640.33	16,778,640.33	
长期待摊费用	1,096,973.22	1,096,973.22	
递延所得税资产	55,902,251.93	55,902,251.93	
其他非流动资产	37,772,987.65	37,772,987.65	
非流动资产合计	2,130,413,062.01	2,130,413,062.01	
资产总计	5,528,173,089.25	5,528,173,089.25	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	597,172,096.87	597,172,096.87	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	339,080,000.00	339,080,000.00	
应付账款	301,224,992.91	301,224,992.91	
预收款项	26,115,620.91	5,771,261.45	-20,344,359.46
合同负债		20,344,359.46	20,344,359.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	46,400,047.80	46,400,047.80	
应交税费	8,353,776.51	8,353,776.51	
其他应付款	78,371,706.32	78,371,706.32	
其中：应付利息			
应付股利	5,513,569.56	5,513,569.56	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	63,744,593.65	63,744,593.65	
其他流动负债	2,648,566.11	2,648,566.11	
流动负债合计	1,463,111,401.08	1,463,111,401.08	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	151,558,712.73	151,558,712.73	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,503,791.36	20,503,791.36	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,299,782.84	26,299,782.84	
递延所得税负债	17,346,826.36	17,346,826.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	215,709,113.29	215,709,113.29	
负债合计	1,678,820,514.37	1,678,820,514.37	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,305,817,807.00	2,305,817,807.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	815,244,750.88	815,244,750.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	204,298,488.86	204,298,488.86	
一般风险准备			
未分配利润	255,998,501.23	255,998,501.23	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,581,359,547.97	3,581,359,547.97	
少数股东权益	267,993,026.91	267,993,026.91	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,849,352,574.88	3,849,352,574.88	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,528,173,089.25	5,528,173,089.25	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）。经公司九届四次董事会会议审议，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。按照新收入准则要求，公司将首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

2、2020 年年初财务报表相关项目调整如下：调减报表项目“预收款项”金额 20,344,359.46 元，调增报表项目“合同负债”金额 20,344,359.46 元。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	414,058,341.33	414,058,341.33	
交易性金融资产	1,380,000,000.00	1,380,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	20,194,869.45	20,194,869.45	
应收款项融资	231,008,413.54	231,008,413.54	
预付款项	6,907,099.33	6,907,099.33	
其他应收款	20,724,405.37	20,724,405.37	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	542,347,208.29	542,347,208.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,546,789.94	9,546,789.94	
流动资产合计	2,624,787,127.25	2,624,787,127.25	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	421,898,755.34	421,898,755.34	
其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	42,232,584.66	42,232,584.66	
固定资产	1,173,825,159.36	1,173,825,159.36	
在建工程	28,459,925.87	28,459,925.87	
生产性生物资产	1,752,552.00	1,752,552.00	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	287,132,605.75	287,132,605.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	46,300,000.00	46,300,000.00	
其他非流动资产	24,714,757.79	24,714,757.79	
非流动资产合计	2,041,316,340.77	2,041,316,340.77	
资产总计	4,666,103,468.02	4,666,103,468.02	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	577,172,096.87	577,172,096.87	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	339,080,000.00	339,080,000.00	
应付账款	240,987,547.78	240,987,547.78	
预收款项	16,218,057.61	5,330,869.12	-10,887,188.49
合同负债		10,887,188.49	10,887,188.49
应付职工薪酬	23,987,326.36	23,987,326.36	
应交税费	1,516,912.71	1,516,912.71	
其他应付款	75,172,363.30	75,172,363.30	
其中: 应付利息			
应付股利	2,713,569.56	2,713,569.56	



持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	55,544,593.65	55,544,593.65	
其他流动负债			
流动负债合计	1,329,678,898.28	1,329,678,898.28	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	68,098,712.73	68,098,712.73	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,140,340.00	6,140,340.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,605,608.05	7,605,608.05	
递延所得税负债	969,283.37	969,283.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	82,813,944.15	82,813,944.15	
负债合计	1,412,492,842.43	1,412,492,842.43	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,305,817,807.00	2,305,817,807.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	811,107,281.82	811,107,281.82	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	204,616,383.24	204,616,383.24	
未分配利润	-67,930,846.47	-67,930,846.47	
所有者权益（或股东权益）合计	3,253,610,625.59	3,253,610,625.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,666,103,468.02	4,666,103,468.02	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

1、财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）。经公司九届四次董事会会议审议，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。按照新收入准则要求，公司将首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

2、2020 年年初财务报表相关项目调整如下：调减报表项目“预收款项”金额 10,887,188.49 元，调增报表项目“合同负债”金额 10,887,188.49 元。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用