

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 2019 年第一季度报告

2019 年 4 月 29 日

## 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 .....	9

## 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）郭俊卿保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	5,070,487,719.52	5,107,381,818.14	-0.72
归属于上市公司股东的净资产	3,507,985,073.62	3,453,900,635.16	1.57
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	48,438,890.13	188,345,494.47	-74.28
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	696,319,331.66	668,538,375.58	4.16
归属于上市公司股东的净利润	54,084,438.46	50,701,633.97	6.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,968,920.12	39,241,613.77	-8.34
加权平均净资产收益率(%)	1.55	1.53	增加0.02个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0305	0.0286	6.64
稀释每股收益(元/股)	0.0305	0.0286	6.64

## 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	说明
非流动资产处置损益	114,871.69	
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	2,385,265.00	
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	11,995,376.83	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	11,710.47	
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	7,209,969.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）	-3,289,393.71	
所得税影响额	-312,281.32	
合计	18,115,518.34	

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

单位：股

股东总数（户）				109,981		
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	169,491,525	9.56	169,491,525	无	0	国有法人
福建省轻纺(控股)有限责任公司	148,979,915	8.40	101,694,915	质押	60,000,000	国有法人
福建省盐业集团有限责任公司	119,619,241	6.74	0	无	0	国有法人
沈利红	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	101,690,000	境内自然人
方怀月	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	101,694,900	境内自然人
崔中兴	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	101,694,915	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	101,694,915	5.73	101,694,915	无	0	其他
福建省金皇贸易有限责任公司	40,926,232	2.31	0	无	0	国有法人
刘首轼	33,898,305	1.91	33,898,305	质押	30,240,000	境内自然人
叶寿江	10,117,001	0.57	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			
福建省盐业集团有限责任公司	119,619,241	人民币普通股	119,619,241			
福建省轻纺(控股)有限责任公司	47,285,000	人民币普通股	47,285,000			
福建省金皇贸易有限责任公司	40,926,232	人民币普通股	40,926,232			
叶寿江	10,117,001	人民币普通股	10,117,001			
寿刚	4,700,000	人民币普通股	4,700,000			
姚富斌	4,373,700	人民币普通股	4,373,700			
季跃平	4,196,831	人民币普通股	4,196,831			
左松宸	4,000,000	人民币普通股	4,000,000			
史红平	3,500,000	人民币普通股	3,500,000			
文丽	3,163,100	人民币普通股	3,163,100			
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、八大股东存在关联关系，即福建省盐业有限责任公司、福建省金皇贸易有限责任公司为福建省轻纺(控股)有限责任公司全资控股子公司，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
交易性金融资产	1,357,000,000.00		1,357,000,000.00	100.00	主要是本期公司执行新金融工具确认和计量准则将报表项目“其他流动资产”重分类至本项目列示
预付款项	12,594,827.02	40,730,993.61	-28,136,166.59	-69.08	主要是上年末预付款本期已收到发票并结算
其他流动资产	10,319,743.99	1,113,258,938.00	-1,102,939,194.01	-99.07	主要是上年末留抵增值税进项税额在本期抵扣及本期公司执行新金融工具确认和计量准则，金融资产重分类至报表项目“交易性金融资产”列示
可供出售金融资产		15,000,000.00	-15,000,000.00	-100.00	主要是本期公司执行新金融工具确认和计量准则重分类至“其他权益工具投资”报表项目列示
其他权益工具投资	15,000,000.00		15,000,000.00	100.00	主要是本期公司执行新金融工具确认和计量准则将报表项目“可供出售金融资产”重分类至本项目列示
预收款项	31,734,195.24	46,440,149.09	-14,705,953.85	-31.67	主要是上年末预收的销货款本期已发货结算。
应交税费	33,414,587.62	11,395,220.33	22,019,367.29	193.23	主要是期末应交增值税及其附加较期初增加
其他流动负债	26,315,719.22	8,433,368.51	17,882,350.71	212.04	主要是报告期子公司预提的业务宣传费、季节性停产等费用
预计负债		7,321,403.29	-7,321,403.29	-100.00	主要是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。
未分配利润	182,624,026.88	128,539,588.42	54,084,438.46	42.08	主要是本期经营盈利。

(2) 利润表项目

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减率 (%)	变动原因
销售费用	31,018,158.58	22,945,614.90	8,072,543.68	35.18	主要是子公司营业收入同比增长幅度较大，其业务宣传费用同比相应增加
研发费用	6,803,772.16	4,599,711.84	2,204,060.32	47.92	主要是报告期公司研发项目支出同比增加
财务费用	3,199,617.61	4,714,765.23	-1,515,147.62	-32.14	主要是借款总额同比减少及借款利率同比下降，其利息支出相应同比减少
营业外收入	425,134.67	159,784.83	265,349.84	166.07	主要是报告期出售报废资产残值收入
营业外支出	-6,897,431.44	128,881.71	-7,026,313.15	-5,451.75	主要是报告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。
少数股东损益	8,540,563.38	6,010,279.74	2,530,283.64	42.10	主要是报告期子公司经营盈利

## (3) 现金流量表项目

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减率(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	48,438,890.13	188,345,494.47	-139,906,604.34	-74.28	主要是上年末未到期的应付票据在本期部分到期支付及上年同期应收票据到期收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-261,841,489.38	-40,951,535.48	-220,889,953.90	-539.39	主要是报告期用于购买银行结构性存款及理财产品投资支出同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-60,590,572.51	-77,847,244.66	17,256,672.15	22.17	主要是报告期偿还借款及支付利息费用同比减少

## 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、2019年3月27日，公司八届二十六次董事会审议通过了《关于为全资子公司银行融资业务提供连带责任担保的议案》，同意公司为全资子公司深圳市龙岗闽环实业有限公司的下属子公司惠州闽环银行融资业务提供连带责任担保，担保数额2,000万元，担保期限为一年。具体详见公司于2019年3月28日在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站(www.sse.com.cn)等指定信息披露媒体刊登的《福建省青山纸业股份有限公司关于为全资子公司银行融资业务提供连带责任担保的公告》（公告编号：临2019-022）。

2、2019年4月19日，公司八届二十七次董事会审议通过了《关于控股子公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意控股子公司水仙药业在确保不影响日常生产经营活动的前提下，在保证资金流动性和安全性的基础上，运用部分自有闲置资金开展现金管理业务。2019年4月26日水仙药业股东大会审议通过。具体详见公司于2019年4月23日在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站(www.sse.com.cn)等指定信息披露媒体刊登的《福建省青山纸业股份有限公司关于控股子公司使用闲置自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：临2019-032）。

3、2019年4月19日，公司八届二十七次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更是公司根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等文件规定，对公司会计政策进行相应变更。具体详见公司于2019年4月23日在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站(www.sse.com.cn)等指定信息披露媒体刊登的《福建省青山纸业股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：临2019-033）。

4、2019年4月19日，公司八届二十七次董事会审议通过了《关于控股子公司漳州水仙药业股份有限公司拟以现金方式收购福建新武夷制药股份有限公司90%股份的议案》，为进一步提升公司综合竞争力，加快药业布局，促进医药板块做强做大，同意子公司水仙药业以现金方式收购福建新武夷制药股份有限公司90%股份。本次股份收购于2019年4月26日水仙药业股东大会审议通过，相关协议于2019年4月29日签署。具体详见公司于2019年4月23日在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站(www.sse.com.cn)等指定信息披露媒体刊登的《福建省青山纸业股

份限公司关于控股子公司福建水仙药业股份有限公司以现金方式收购福建新武夷制药股份有限公司90%股份的公告》（公告编号：临 2019-034）。

5、关于公司控股子公司福建省泰宁青杉林场有限责任公司（以下简称“泰宁林场”）与南平市建阳区世丰木业有限公司林业承包合同纠纷案，2019年4月24日，控股子公司泰宁林场收到福建省三明市中级人民法院民事判决书（2018）闽04民终1480号，三明市中级人民法院终审改判泰宁林场胜诉。本合同纠纷案诉讼背景、进展及终审结果具体详见公司于2015年10月28日、2015年11月5日、2017年2月6日、2017年2月22日、2017年8月4日、2018年8月15日、2019年4月25日分别在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公司重大诉讼相关公告(公告编号：临 2015-074、临 2015-076、临 2017-003、临 2017-008、临 2017-055、临 2018-046、临 2019-038)及公司于2019年4月23日披露的公司2018年年度报告全文。

6、关于公司与南昌环湖贸易有限公司纸材原料侵权纠纷案，公司认为江西省高级人民法院于2018年12月29日作出的终审判决（即判决撤销江西省中院重审一审判决，驳回本公司诉求）存在不合理性，为维护公司的合法权益，公司委托律师向国家最高人民法院提出民事再审申请，国家最高人民法院于2019年4月22日登记受理，目前尚未有立案审查结果等相关信息。本合同纠纷案诉讼过程及再审申请情况具体详见公司于2016年12月13日、2017年2月21日、2018年5月19日、2019年1月15日在指定的信息披露媒体即《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公司重大诉讼相关公告(公告编号：临 2016-067、临 2017-007、临 2018-029、临2019-006)及公司于2019年4月23日披露的公司2018年年度报告全文。

### 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	2019年4月29日



## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2019年3月31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	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	668,143,521.35	944,583,467.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,357,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	513,893,797.59	407,483,568.60
其中:应收票据	242,734,621.66	267,407,266.09
应收账款	271,159,175.93	140,076,302.51
预付款项	12,594,827.02	40,730,993.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,247,955.54	11,913,552.83
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	562,306,994.11	632,907,106.60
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	10,319,743.99	1,113,258,938.00
流动资产合计	3,137,506,839.60	3,150,877,627.22
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		15,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,504,156.98	1,891,403.92
其他权益工具投资	15,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	44,686,453.54	45,308,085.18
固定资产	1,370,303,108.57	1,397,842,686.44
在建工程	61,166,723.92	48,741,330.31
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	341,420,641.17	347,781,560.87
开发支出		
商誉	1,854,385.11	1,854,385.11
长期待摊费用	1,579,363.22	1,813,703.87
递延所得税资产	57,421,187.29	56,947,903.13
其他非流动资产	30,241,912.31	31,520,184.28
非流动资产合计	1,932,980,879.92	1,956,504,190.92

资产总计	5,070,487,719.52	5,107,381,818.14
<b>流动负债：</b>		
短期借款	331,950,000.00	396,950,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	483,343,453.89	562,297,931.34
预收款项	31,734,195.24	46,440,149.09
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	61,247,748.46	53,207,539.57
应交税费	33,414,587.62	11,395,220.33
其他应付款	64,931,386.40	62,228,717.47
其中：应付利息	2,194,730.69	449,128.80
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		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	150,793,650.00	147,940,080.00
其他流动负债	26,315,719.22	8,433,368.51
流动负债合计	1,183,730,740.83	1,288,893,006.31
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	72,974,472.73	65,889,512.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	36,478,251.36	29,727,751.36
预计负债		7,321,403.29
递延收益	19,538,954.88	20,409,846.57
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	129,960,962.34	124,317,797.32
负债合计	1,313,691,703.17	1,413,210,803.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,773,706,005.00	1,773,706,005.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,347,356,552.88	1,347,356,552.88
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	204,298,488.86	204,298,488.86
一般风险准备		
未分配利润	182,624,026.88	128,539,588.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,507,985,073.62	3,453,900,635.16
少数股东权益	248,810,942.73	240,270,379.35
所有者权益（或股东权益）合计	3,756,796,016.35	3,694,171,014.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,070,487,719.52	5,107,381,818.14

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：郭俊卿

## 母公司资产负债表

2019年3月31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	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	499,829,880.12	765,685,078.41
交易性金融资产	1,230,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	225,495,231.57	171,612,324.42
其中: 应收票据	164,947,271.54	148,254,319.81
应收账款	60,547,960.03	23,358,004.61
预付款项	8,573,242.32	37,207,049.90
其他应收款	22,725,877.98	22,430,447.61
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	289,588,388.66	344,944,545.62
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	3,757,638.49	985,365,294.57
流动资产合计	2,279,970,259.14	2,327,244,740.53
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		15,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	391,607,060.56	391,994,307.50
其他权益工具投资	15,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	44,083,828.37	44,700,909.60
固定资产	1,223,565,133.76	1,251,471,353.00
在建工程	32,415,446.32	21,981,083.42
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	301,983,600.66	307,724,261.81
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	21,567,883.34	21,511,444.50
非流动资产合计	2,078,275,505.01	2,102,435,911.83
资产总计	4,358,245,764.15	4,429,680,652.36

<b>流动负债：</b>		
短期借款	321,950,000.00	371,950,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	420,959,963.87	500,801,652.34
预收款项	26,261,675.16	38,687,386.07
合同负债		
应付职工薪酬	35,675,010.72	23,110,908.49
应交税费	11,364,897.31	1,935,775.37
其他应付款	81,388,506.64	80,976,077.06
其中：应付利息	2,194,730.69	449,128.80
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	150,793,650.00	147,940,080.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,048,393,703.70	1,165,401,879.33
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	72,974,472.73	65,889,512.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	22,114,800.00	15,364,300.00
预计负债		
递延收益	8,497,036.54	8,794,179.37
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	104,555,592.64	91,017,275.47
负债合计	1,152,949,296.34	1,256,419,154.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,773,706,005.00	1,773,706,005.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,343,219,083.82	1,343,219,083.82
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	204,616,383.24	204,616,383.24
未分配利润	-116,245,004.25	-148,279,974.50
所有者权益（或股东权益）合计	3,205,296,467.81	3,173,261,497.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,358,245,764.15	4,429,680,652.36

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：郭俊卿

## 合并利润表

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	696,319,331.66	668,538,375.58
其中：营业收入	696,319,331.66	668,538,375.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	648,468,041.20	615,977,057.26
其中：营业成本	551,080,329.93	526,904,592.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,164,280.92	5,656,858.62
销售费用	31,018,158.58	22,945,614.90
管理费用	46,390,300.52	47,745,344.08
研发费用	6,803,772.16	4,599,711.84
财务费用	3,199,617.61	4,714,765.23
其中：利息费用	7,767,247.86	9,042,050.11
利息收入	5,593,857.53	5,728,318.68
资产减值损失	3,811,581.48	3,410,169.80
信用减值损失		
加：其他收益	2,385,265.00	2,091,974.70
投资收益（损失以“-”号填列）	11,608,129.89	9,463,421.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-387,246.94	-391,632.21
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,274.96	1,995.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,846,960.31	64,118,710.06
加：营业外收入	425,134.67	159,784.83
减：营业外支出	-6,897,431.44	128,881.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,169,526.42	64,149,613.18

减：所得税费用	6,544,524.58	7,437,699.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,625,001.84	56,711,913.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	62,625,001.84	56,711,913.71
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）	54,084,438.46	50,701,633.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	8,540,563.38	6,010,279.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,625,001.84	56,711,913.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,084,438.46	50,701,633.97
归属于少数股东的综合收益总额	8,540,563.38	6,010,279.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0305	0.0286
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0305	0.0286

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：郭俊卿

## 母公司利润表

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	443,401,320.00	431,926,126.72
减：营业成本	372,700,458.91	355,800,581.58
税金及附加	4,051,437.93	3,918,599.69
销售费用	10,235,707.07	10,200,197.03
管理费用	33,440,266.82	35,978,047.66
研发费用	548,171.63	686,763.17
财务费用	1,408,633.94	2,398,638.97
其中：利息费用	7,244,271.28	9,193,786.57
利息收入	5,321,689.53	5,383,922.24
资产减值损失	1,089,785.22	1,831,897.26
信用减值损失		
加：其他收益	1,210,841.45	415,372.90
投资收益（损失以“-”号填列）	10,607,686.08	9,246,742.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-387,246.94	-392,570.42
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,995.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,745,386.01	30,775,511.65
加：营业外收入	419,594.67	157,159.33
减：营业外支出	130,010.43	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,034,970.25	30,932,670.98
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,034,970.25	30,932,670.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,034,970.25	30,932,670.98
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	32,034,970.25	30,932,670.98
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：郭俊卿

## 合并现金流量表

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
<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	465,751,892.96	756,510,799.58
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		
收到再保险业务现金净额		
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	2,962,724.67	6,127,729.90
收到其他与经营活动有关的现金	21,261,311.19	13,441,738.43
经营活动现金流入小计	489,975,928.82	776,080,267.91
购买商品、接受劳务支付的现金	311,642,385.76	455,337,893.72
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	77,090,188.37	80,449,711.10
支付的各项税费	21,161,025.36	19,254,985.57
支付其他与经营活动有关的现金	31,643,439.20	32,692,183.05
经营活动现金流出小计	441,537,038.69	587,734,773.44
经营活动产生的现金流量净额	48,438,890.13	188,345,494.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,205,000,000.00	915,000,000.00



取得投资收益收到的现金	12,060,292.83	10,433,412.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	691,227.34	34,050.00
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	1,217,751,520.17	925,467,462.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,593,009.55	41,418,998.14
投资支付的现金	1,464,000,000.00	925,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,479,593,009.55	966,418,998.14
投资活动产生的现金流量净额	-261,841,489.38	-40,951,535.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00
取得借款收到的现金	109,550,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	109,550,000.00	15,500,000.00
偿还债务支付的现金	163,950,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,190,572.51	8,347,244.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	170,140,572.51	93,347,244.66
筹资活动产生的现金流量净额	-60,590,572.51	-77,847,244.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-650,820.73	-1,234,001.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-274,643,992.49	68,312,713.00
加：期初现金及现金等价物余额	942,787,513.84	783,198,443.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	668,143,521.35	851,511,156.76

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：郭俊卿

## 母公司现金流量表

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
<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	245,682,280.09	520,493,607.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,931,171.76	9,567,865.36
经营活动现金流入小计	263,613,451.85	530,061,472.50
购买商品、接受劳务支付的现金	158,672,761.35	284,812,516.51
支付给职工以及为职工支付的现金	45,869,113.32	49,802,071.79
支付的各项税费	13,660,245.40	11,623,387.54
支付其他与经营活动有关的现金	16,252,232.65	21,775,447.98
经营活动现金流出小计	234,454,352.72	368,013,423.82
经营活动产生的现金流量净额	29,159,099.13	162,048,048.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	980,000,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,059,849.02	10,217,671.22
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	16,050.00
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	991,673,296.28	910,233,721.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,701,877.62	37,358,238.08
投资支付的现金	1,230,000,000.00	900,500,000.00
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	1,239,701,877.62	937,858,238.08
投资活动产生的现金流量净额	-248,028,581.34	-27,624,516.86
<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	109,550,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	109,550,000.00	
偿还债务支付的现金	148,950,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,687,240.01	8,020,239.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	154,637,240.01	78,020,239.45
筹资活动产生的现金流量净额	-45,087,240.01	-78,020,239.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-102,522.33	-118,805.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-264,059,244.55	56,284,486.38
加：期初现金及现金等价物余额	763,889,124.67	644,240,304.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	499,829,880.12	700,524,790.74

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：郭俊卿

## 4.2 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	944,583,467.58	944,583,467.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,098,000,000.00	1,098,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	407,483,568.60	407,483,568.60	
其中: 应收票据	267,407,266.09	267,407,266.09	
应收账款	140,076,302.51	140,076,302.51	
预付款项	40,730,993.61	40,730,993.61	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,913,552.83	11,913,552.83	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	632,907,106.60	632,907,106.60	
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	1,113,258,938.00	15,258,938.00	-1,098,000,000.00
流动资产合计	3,150,877,627.22	3,150,877,627.22	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	15,000,000.00		-15,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,891,403.92	1,891,403.92	
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	45,308,085.18	45,308,085.18	

固定资产	1,397,842,686.44	1,397,842,686.44	
在建工程	48,741,330.31	48,741,330.31	
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	347,781,560.87	347,781,560.87	
开发支出			
商誉	1,854,385.11	1,854,385.11	
长期待摊费用	1,813,703.87	1,813,703.87	
递延所得税资产	56,947,903.13	56,947,903.13	
其他非流动资产	31,520,184.28	31,520,184.28	
非流动资产合计	1,956,504,190.92	1,956,504,190.92	
资产总计	5,107,381,818.14	5,107,381,818.14	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	396,950,000.00	396,950,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	562,297,931.34	562,297,931.34	
预收款项	46,440,149.09	46,440,149.09	
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	53,207,539.57	53,207,539.57	
应交税费	11,395,220.33	11,395,220.33	
其他应付款	62,228,717.47	62,228,717.47	
其中：应付利息	449,128.80	449,128.80	
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			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	147,940,080.00	147,940,080.00	
其他流动负债	8,433,368.51	8,433,368.51	
流动负债合计	1,288,893,006.31	1,288,893,006.31	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	65,889,512.73	65,889,512.73	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	29,727,751.36	29,727,751.36	
预计负债	7,321,403.29	7,321,403.29	
递延收益	20,409,846.57	20,409,846.57	
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	124,317,797.32	124,317,797.32	
负债合计	1,413,210,803.63	1,413,210,803.63	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,773,706,005.00	1,773,706,005.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,347,356,552.88	1,347,356,552.88	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	204,298,488.86	204,298,488.86	
一般风险准备			
未分配利润	128,539,588.42	128,539,588.42	
归属于母公司所有者权益合计	3,453,900,635.16	3,453,900,635.16	
少数股东权益	240,270,379.35	240,270,379.35	
所有者权益（或股东权益）合计	3,694,171,014.51	3,694,171,014.51	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,107,381,818.14	5,107,381,818.14	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2017】14号）。2019年4月19日经公司八届二十七次董事会会议审议通过，本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，对金融资产进行了重分类：1、将前期在报表项目“其他流动资产”中列示的金融资产，重新分类为报表项目“交易性金融资产”中列示；2、将前期在报表项目“可供出售金融资产”中列示的金融资产，重新分类为报表项目“其他权益工具投资”中列示。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	765,685,078.41	765,685,078.41	
交易性金融资产		980,000,000.00	980,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	171,612,324.42	171,612,324.42	
其中:应收票据	148,254,319.81	148,254,319.81	
应收账款	23,358,004.61	23,358,004.61	
预付款项	37,207,049.90	37,207,049.90	
其他应收款	22,430,447.61	22,430,447.61	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	344,944,545.62	344,944,545.62	
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	985,365,294.57	5,365,294.57	-980,000,000.00
流动资产合计	2,327,244,740.53	2,327,244,740.53	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	15,000,000.00		-15,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	391,994,307.50	391,994,307.50	
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	44,700,909.60	44,700,909.60	
固定资产	1,251,471,353.00	1,251,471,353.00	
在建工程	21,981,083.42	21,981,083.42	
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	307,724,261.81	307,724,261.81	
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	21,511,444.50	21,511,444.50	
非流动资产合计	2,102,435,911.83	2,102,435,911.83	
资产总计	4,429,680,652.36	4,429,680,652.36	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	371,950,000.00	371,950,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	500,801,652.34	500,801,652.34	
预收款项	38,687,386.07	38,687,386.07	
合同负债			
应付职工薪酬	23,110,908.49	23,110,908.49	
应交税费	1,935,775.37	1,935,775.37	
其他应付款	80,976,077.06	80,976,077.06	
其中:应付利息	449,128.80	449,128.80	

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	147,940,080.00	147,940,080.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,165,401,879.33	1,165,401,879.33	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	65,889,512.73	65,889,512.73	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,364,300.00	15,364,300.00	
预计负债			
递延收益	8,794,179.37	8,794,179.37	
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	91,017,275.47	91,017,275.47	
负债合计	1,256,419,154.80	1,256,419,154.80	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,773,706,005.00	1,773,706,005.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,343,219,083.82	1,343,219,083.82	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	204,616,383.24	204,616,383.24	
未分配利润	-148,279,974.50	-148,279,974.50	
所有者权益（或股东权益）合计	3,173,261,497.56	3,173,261,497.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,429,680,652.36	4,429,680,652.36	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2017】14号）。2019年4月19日经公司八届二十七次董事会会议审议通过，本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，对金融资产进行了重分类：1、将前期在报表项目“其他流动资产”中列示的金融资产，重新分类为报表项目“交易性金融资产”中列示；2、将前期在报表项目“可供出售金融资产”中列示的金融资产，重新分类为报表项目“其他权益工具投资”中列示。

4.3 首次执行新金融工具准则、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