

证券代码: 300132

证券简称: 青松股份

公告编号: 2014-084



**福建青松股份有限公司**

**2014 年第三季度报告**

**2014 年 10 月**

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人柯维龙、主管会计工作负责人苏福星及会计机构负责人(会计主管人员)袁彩明声明：保证本季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,110,200,137.05	1,070,029,183.72	1,070,804,866.93	3.68%
归属于上市公司普通股股东的 股东权益（元）	596,462,724.61	569,546,091.62	559,857,125.66	6.54%
归属于上市公司普通股股东的每 股净资产（元/股）	1.5456	2.95	2.90	-46.70%
	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减
营业总收入（元）	144,279,211.36	-15.51%	558,817,419.07	21.36%
归属于上市公司普通股股东的净 利润（元）	10,891,210.16	27.03%	48,530,907.96	45.34%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	54,414,816.79	162.40%
每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股）	--	--	0.14	27.27%
基本每股收益（元/股）	0.0282	27.03%	0.1258	45.43%
稀释每股收益（元/股）	0.0282	27.03%	0.1258	45.43%
加权平均净资产收益率	1.88%	22.88%	8.37%	27.40%
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率	1.78%	56.14%	7.88%	32.44%

### 非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,346.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统 一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,229,734.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,509.69	
减：所得税影响额	686,192.96	
合计	2,791,397.50	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 二、重大风险提示

### 1、原材料价格波动的风险

松节油是公司最主要的原材料，如果松节油的价格在短期内波动较大，会对公司正常的生产经营和业绩造成影响。为应对松节油价格波动给公司带来的经营风险，一方面，公司在对松节油采购时，将加强对松节油的产量、价格走势等因素的综合分析评估，规避松节油采购的风险；另一方面，公司松节油的存储能力在不断加大，公司可根据生产计划和松节油市场走势更加灵活地安排松节油的储备量，以降低日后松节油价格大幅波动给公司带来的经营风险。

### 2、存货跌价风险

报告期末，公司的存货金额为 34,852.13 万元，较上年末下降了 16.88%，但随着公司规模不断扩大，存货有可能会继续增加，公司的产品均为松节油深加工产品，如未来因不可预测因素导致松节油价格发生大幅波动，公司将面临存货跌价损失的风险，有关松节油价格波动给公司带来存货跌价风险的应对策略见本节“二、重大风险提示·1、原材料价格波动的风险”的应对措施。

### 3、应收账款坏账风险

随着公司业务规模的不断扩大及销售收入的不断增加，应收账款余额有可能会继续增加，也将给公司带来潜在的应收账款坏账增加的风险。

为控制应收账款风险，公司严格执行信用管理制度，加强过程控制，进一步完善应收账款管理体系，严格控制审批程序，加快回款速度，降低应收账款风险。同时，公司还将对应收账款的坏账风险进行充分预估，对客户的信用等级适时进行充分评价，对超过回款期的应收账款加大催收力度。目前公司应收账款风险可控，没有发生大额坏账的迹象。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	27,822
----------	--------

前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
柯维龙	境内自然人	27.09%	104,539,232	92,804,424	质押	19,400,000
柯维新	境内自然人	10.37%	40,029,984	33,544,488		
林祝凤	境内自然人	5.10%	19,695,200			
陈尚和	境内自然人	2.60%	10,016,760	9,987,570		
傅耿声	境内自然人	2.49%	9,621,184			
童劼	境内自然人	1.21%	4,674,400	4,660,800		
邓建明	境内自然人	0.83%	3,185,884	3,161,912		
财通证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	0.82%	3,165,000			
欧阳静	境内自然人	0.79%	3,042,618			
王德贵	境内自然人	0.59%	2,291,032	2,273,274		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
林祝凤	19,695,200	人民币普通股	19,695,200			
柯维龙	11,734,808	人民币普通股	11,734,808			
傅耿声	9,621,184	人民币普通股	9,621,184			
柯维新	6,485,496	人民币普通股	6,485,496			
财通证券股份有限公司约定购回专用账户	3,165,000	人民币普通股	3,165,000			
欧阳静	3,042,618	人民币普通股	3,042,618			
朱德宏	1,974,190	人民币普通股	1,974,190			
刘年惠	1,420,002	人民币普通股	1,420,002			
交通银行股份有限公司—长信量化先锋股票型证券投资基金	1,148,422	人民币普通股	1,148,422			
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	1,036,518	人民币普通股	1,036,518			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，柯维龙与柯维新系同胞兄弟，存在关联关系，其他自然人股东之间未存在关联关系，也不属于一致行动人；除以上情况外，未知自然人股东与境内一般法人、基金理财产品等股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前 10 名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东欧阳静通过普通证券账户持有的股票数量为 0 股，通过信用证券账户持有的股票数量为 3,042,618 股，合计持股数量为 3,042,618 股。					

#### 公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
柯维龙	46,402,212		46,402,212	92,804,424	公积金转增股本	每年解锁 25%
柯维新	16,772,244		16,772,244	33,544,488	公积金转增股本	每年解锁 25%
陈尚和	4,993,785		4,993,785	9,987,570	公积金转增股本	每年解锁 25%
童 劫	2,330,400		2,330,400	4,660,800	公积金转增股本	每年解锁 25%
邓建明	1,580,956		1,580,956	3,161,912	公积金转增股本	每年解锁 25%
王德贵	1,136,637		1,136,637	2,273,274	公积金转增股本	每年解锁 25%
苏福星	999,852		999,852	1,999,704	公积金转增股本	每年解锁 25%
邓新贵	739,018		739,018	1,478,036	公积金转增股本	每年解锁 25%
合计	74,955,104		74,955,104	149,910,208	--	--

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

#### (一) 资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

1、应收票据期末数较年初数增长 49.89%，主要系本期子公司张家港亚细亚以票据结算的客户较多所致。

2、应收款项期末数较年初数增长 85.68%，主要系本期销售规模增长相应应收账款增加所致。

3、其他应收款期末数较年初数增长 554.39%，主要系本期支付土地履约建设保证金增加所致。

4、在建工程期末数较年初数增长 272.10%，主要系自有资金项目投入增加所致。

5、递延所得税资产较年初数下降 49.87%，主要系上年度子公司张家港亚细亚亏损，未弥补亏损确认递延所得税资产所致。

6、其他非流动资产增长 100%，主要系预付工程及设备款重分类转入所致。

7、应付票据下降 100%，主要系申请开立的银行承兑汇票于本期全部结算所致。

8、应付账款增长 61.05%，主要系本报告期内自有资金项目投入增加所致。

9、预收款项期末数较年初数下降 33.65%，主要系预收款项客户于本期发货结算所致。

10、应付职工薪酬期末数较年初数下降 44.48%，主要系上年度计提奖金，本年发放所致。

11、应交税费期末数较年初数增加 148.21%，主要系期初增值税进项税额抵扣减少以及应缴企业所得税增加所致。

12、应付利息期末数较年初数下降 65.79%，主要系子公司张家港亚细亚归还银行借款本金所致。

13、实收资本期末数较年初数增加 100%，主要系资本公积转增股本，每 10 股送（转）10 股所致。

14、资本公积期末数较年初数下降 70.07%，主要系资本公积转增股本，每 10 股送（转）10 股所致。

15、专项储备期末数较年初数下降 88.16%，主要系本期安全生产费用使用增加所致。

16、未分配利润期末数较年初数增加 48.22%，主要系本期公司盈利增加所致。

#### (二) 利润表项目变动幅度较大的情况与原因说明

1、营业税金及附加年初至报告期末较上年同期增长 1,591.71%，主要系应缴增值税增加所致。

- 2、资产减值损失年初至报告期末较上年同期增长 370.14%，主要系计提坏账准备增加所致。
- 3、营业外收入年初至报告期末较上年同期减少 33.49%，主要系收到的政府补助减少所致。
- 4、营业外支出年初至报告期末较上年同期减少 91.66%，主要系上年同期捐赠支出较多所致。
- 5、所得税费用年初至报告期末较上年同期增加 45.57%，主要系公司盈利增加所致。

### （三）现金流量表项目大幅度变动情况及主要原因说明

1、经营活动产生的现金流量净额年初至报告期末较上年同期增加 162.40%，主要原因是：①公司销售额增加及货款回笼增加；②本期采购原材料量减少，相应发生的采购费用减少。

2、投资活动产生的现金流量净额年初至报告期末较上年同期增加 56.54%，主要原因系本期自有资金项目投入增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额年初至报告期末较上年同期下降 83.69%，主要原因系本期银行借款减少所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响净额年初至报告期末较上年同期增加 109.93%，主要原因系受美元汇率变动影响，相应汇兑损失减少所致。

5、现金及现金等价物净增加额年初至报告期末较上年同期下降 44.40%，主要原因系本期银行借款减少所致。

## 二、业务回顾和展望

### 报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014 年前三季度，公司严格按照年初制定的经营计划，充分利用已有的规模优势、技术创新优势、原材料优势、成本优势和市场优势，不断提升企业的精细化管理、成本控制水平和核心竞争力，实现总体业绩的进一步提升。年初至报告期末公司实现营业总收入 55,881.74 万元，较去年同期增长 21.36%；归属于上市公司股东的净利润 4,853.09 万元，较去年同期增长 45.34%。

### 重大已签订单及进展情况

适用  不适用

### 数量分散的订单情况

适用  不适用

### 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用



**重要研发项目的进展及影响**

□ 适用 √ 不适用

**报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施**

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司新增 1 宗土地，土地面积为 55,072.00 平方米，具体情况如下：

序号	土地使用证号	用途	地点	面积 (平方米)	使用权 类型	土地使用权 人	终止日期
1	潭国用(2014)第 00846 号	工业	建阳市潭城街道回瑶村	55,072.00	出让	青松股份	2064-06-29

**报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响**

√ 适用 □ 不适用

2014 年 1-9 月，公司向前五大供应商采购的金额为 6,667.24 万元，占采购总额的 21.13%；前五大供应商中的两个供应商为上年同期的前五大供应商，前五大供应商出现变化的主要原因是公司为降低价格波动影响，控制采购风险，适度调整了各供应商的采购量。前五大供应商的变化情况对未来经营不构成重大影响。

**报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响**

√ 适用 □ 不适用

2014 年 1-9 月，公司前五大客户的销售额为 10,472.72 万元，占销售总额的 18.74%，比上年同期增加 5,395.24 万元，占比增加 106.26%；五大客户中有三个客户为上年同期的前五大客户，前五大客户出现变化的主要原因系公司下游客户所处行业的需求变化所致。前五大客户的变化情况对未来经营不构成重大影响。

**年度经营计划在报告期内的执行情况**

√ 适用 □ 不适用

2014 年前三季度，公司围绕 2014 年度经营计划，以稳增长和提效益为目的，以强化绩效管理和改革创新为动力，坚持稳中求进，确保安全生产，实现稳健经营，加强内部管理，提升经营效率，按照既定的经营目标稳步推进，不断巩固和扩大公司在松节油深加工行业中的领先地位，截至本报告期末，公司主营产品的销量比上年同期增长 9.22%；此外，公司的几个新建/技改项目也都在稳步推进中，报告期内，公司进一步优化了生产工艺技术，生产成本得到进一步的降低。

**对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施**

√ 适用 □ 不适用

**1、宏观经济风险**

2014 年是“十二五”规划第四年，全球经济仍处于危机后的调整期，国际环境充满复杂性和不确定性。从目前经济运行状况来看，中国经济总体运行平稳，经济结构调整初现成效。

公司的主营产品合成樟脑的用途广泛，涉及到下游的医药、香料、日化、轻工、电子、卫生防虫剂等行业，合成樟脑下游的终端产品大都为消费者的日常生活用品，且占消费者的日常支出比例很低，因此公司产品的市场需求受宏观经济不景气的影响较小，但如果宏观经济的不景气对松节油深加工的其他行业造成较大的影响，则会给松节油的价格带来较大的波动，公司应对松节油价格波动风险的对策详见“第二节二、重大风险提示·1、原材料价格波动的风险”

**2、市场竞争加剧风险**

公司计划 2014 年主营产品的销量同比 2013 年增长 30%以上，截至本报告期末，公司主营产品的销量仅比上年同期增长 9.22%，从目前的市场情况来看，行业的市场竞争更加激烈，公司也将面临着市场竞争加剧的风险；为此，一方面，公司将继续加大技术研发投入和创新营销模式，通过生产技术创新来提高生产效率、产品得率和质量，降低单位生产成本，加大市场营销力度等措施来提升企业的核心竞争力；另一方面，公司将充分发挥松节油深加工的规模和成本的优势，做好  $\alpha$ -蒎烯和  $\beta$ -蒎烯深加工的产业，提高松节油深加工产品的综合毛利率和市场占有率；此外，公司将积极拓展欧盟的樟脑原料药市场，以进一步提升企业的非价格竞争优势。

**3、汇率变动风险**

公司目前出口业务报价主要采用美元报价，出口业务结算货币主要是美元，汇率波动影响公司的汇兑损益和出口产品价格竞争力，如果汇率大幅单向波动，将对公司业绩的稳定性造成一定的影响。报告期内公司产品自营出口占主营业务收入的比例为 42.03%，汇兑损失为 10.69 万元。随着国家人民币市场化进程的加快，未来仍存在汇率大幅单向波动的可能。为此，公司将继续完善长、短单的制定、定价和结算策略，同时还将进一步提高产品在东南亚等国的市场占有率，并对公司产品在东南亚等国的销售采用人民币结算的方式来降低汇率变动给公司带来的经营业绩风险。此外，公司还将积极稳健探索、实行多种金融手段及积极利用相关区域政策，以有效控制汇率波动风险。

## 第四节 重要事项

### 一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	林祝凤	在完成本次股份转让过户登记手续之日起六个月内不会通过协议转让、大宗交易或证券交易系统交易等方式减持该等股份。	2013年12月09日	6个月	已履行完毕
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	柯维龙、柯维新、陈尚和、傅耿声、邓建明、苏福星、王德贵、邓新贵、郑恩萍	在其任职期间每年转让的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不得转让其直接持有的本公司股份，自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持本公司股票总数的比例不超过50%。	2010年10月26日		截至本报告期末，公司董事、监事、高级管理人员柯维龙、柯维新、陈尚和、邓建明、苏福星、王德贵、邓新贵及离职高管傅耿声、郑恩萍遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。
其他对公司中小股东所作承诺	柯维龙、柯维新	避免同业竞争承诺：为避免未来可能出现同业竞争的情况，本公司控股股东、实际控制人柯维龙及其关联股东柯维新已向本公司出具了《关于同业竞争问题的承诺》，两者均承诺：“1、本人及本人控制的公司或其他组织中，没有与发行人的现有主要产品相同或相似的业务；2、本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与发行人现有相同或相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；3、若发行人今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与发行人新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与发行人今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；4、如若本人及本人控制的法人出现与发行人有直接竞争的	2010年10月26日		截至本报告期末，控股股东、实际控制人柯维龙及其关联股东柯维新遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

		经营业务情况时, 发行人有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到发行人经营; 5、本人承诺不以发行人控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益, 进而损害发行人其他股东的权益。”			
	公司	公司未来三年(2012-2014年)的具体股东回报规划:(一)公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。(二)未来三年内,公司将积极采取现金方式分配利润,在符合相关法律法规及公司章程的条件下,每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%,且任何三个连续年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定的增长,公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配,加大对股东的回报力度。(三)在符合分红条件的情况下,公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。	2012年06月27日	36个月	履行中
	公司	在使用闲置募集资金补充公司流动资金后的12个月内,不直接或间接从事证券投资或金额超过1,000万元人民币的风险投资行为。	2013年07月23日	12个月	已履行完毕
	公司	在使用闲置募集资金补充公司流动资金后的12个月内,不直接或间接从事证券投资或金额超过1,000万元人民币的风险投资行为。	2014年02月14日	12个月	履行中
	公司	公司承诺最近十二个月未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资,最近十二个月内将超募资金用于永久补充流动资金的累计金额未超过超募资金总额的30%;公司承诺自本次将结余的募集资金及剩余超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。	2014年08月19日	12个月	履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

募集资金总额	36,498.03	本季度投入募集资金总额	3,811.72
--------	-----------	-------------	----------

报告期内变更用途的募集资金总额			0								
			说明: 公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点								
累计变更用途的募集资金总额			1,473.00			已累计投入募集资金总额			36,809.70		
累计变更用途的募集资金总额比例			4.04%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
松节油深加工扩建及下游系列产品的开发	是	15,903.31	14,430.31	11.72	13,010.51	90.16%	2013年12月31日	249.21	1,963.60	是	否
樟脑磺酸系列产品技改整合项目	否		1,473.00		1,471.19	99.88%	2013年11月30日	83.06	98.66	不适用	否
使用结余的募集资金永久性补充流动资金	否			1,386.48	1,386.48						
承诺投资项目小计	--	15,903.31	15,903.31	1,398.20	15,868.18	--	--	332.27	2,062.26	--	--
超募资金投向											
收购张家港亚细亚化工有限公司100%股权	否		11,780.00		11,780.00	100.00%	2011年9月6日	136.27	94.72	否	否
购买50辆GQ70型铁路自备罐车	否		2,748.00		2,748.00	100.00%	2013年6月30日	42.17	389.19	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--		2,210.00		2,210.00	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--		1,790.00	2,413.52	4,203.52	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		18,528.00	2,413.52	20,941.52	--	--	178.44	483.91	--	--
合计	--	15,903.31	34,431.31	3,811.72	36,809.70	--	--	510.71	2,546.17	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及	适用										
	1、根据本公司2010年11月17日第一届董事会第十二次会议决议、2010年11月17日第一届监事会第五次会										

使用进展情况	<p>议决议及 2010 年 12 月 6 日召开的 2010 年第三次临时股东大会决议通过，本公司决定使用部分超募资金人民币 2,210 万元偿还银行贷款及使用 1,790 万元永久性补充流动资金。2010 年 12 月 8 日，本公司已将 4,000 万元从募集资金专户中转出。</p> <p>2、根据本公司 2011 年 7 月 26 日第一届董事会第十七次会议决议、2011 年 8 月 11 日召开的 2011 年第三次临时股东大会决议通过，本公司决定使用部分超募资金人民币 11,780 万元收购张家港亚细亚化工有限公司 100% 股权。截至 2011 年 9 月 15 日，本公司已将 11,780 万元从募集资金专户中转出。</p> <p>3、根据本公司 2011 年 9 月 8 日第一届董事会第十九次会议决议、2011 年 9 月 8 日第一届监事会第十次会议决议及 2011 年 9 月 26 日召开的 2011 年第四次临时股东大会决议通过，本公司计划使用超募资金不超过 4,300 万元人民币购买 80 辆 GQ70 型铁路自备罐车，截止 2012 年 12 月 31 日公司已将 3,463.20 万元从募集资金专户中转出；2013 年 4 月 22 日公司第二届董事会第七次会议及第二届监事会第六次会议决议分别审议通过了《关于调整购买铁路自备罐车数量的议案》，决定将铁路自备罐车的购买数量由 80 辆调整到 50 辆，经与重庆长征重工有限责任公司协商，原 50 辆车的单价由 53.28 万元/辆变更为 54.96 万元/辆，因此，重庆长征重工有限责任公司需退还我公司 715.20 万元的合同款项；2013 年 8 月 6 日，该笔款项已退还至公司的募集资金专户中。本次购买铁路自备罐车所使用的超募资金为 2,748.00 万元。</p> <p>4、根据本公司 2014 年 8 月 19 日第二届董事会第二十二次会议决议、2014 年 8 月 19 日第二届监事会第十八次会议决议及 2014 年 9 月 2 日召开的 2014 年第四次临时股东大会决议通过，使用剩余超募资金 2,413.52 万元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>根据本公司 2011 年 9 月 8 日第一届董事会第十九次会议决议、2011 年 9 月 26 日召开的 2011 年第四次临时股东大会决议以及 2011 年 11 月 3 日第一届董事会第二十二次会议决议通过，将原松节油深加工扩建及下游系列产品开发项目所包含的“年产 200 吨乙酸龙脑酯”及“年产 1000 吨双乙酸钠”募投子项目变更为“新增 750 吨/年樟脑磺酸系列产品技改项目”，所变更的募投项目金额人民币 1,473 万元，项目由公司全资子公司张家港亚细亚化工有限公司负责具体实施，相应的将该变更部分募投项目资金作为对全资子公司张家港亚细亚化工有限公司进行增资，项目建设地点变更为：江苏省张家港市乐余镇东沙化工园张家港亚细亚化工有限公司预留空地及原有一、二、三、四车间。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>根据本公司 2011 年 9 月 8 日第一届董事会第十九次会议决议、2011 年 9 月 26 日召开的 2011 年第四次临时股东大会决议以及 2011 年 11 月 3 日第一届董事会第二十二次会议决议通过，本公司决定使用变更部分募集资金对全资子公司张家港亚细亚化工有限公司进行增资，将原松节油深加工扩建及下游系列产品开发项目所包含的“年产 200 吨乙酸龙脑酯”及“年产 1000 吨双乙酸钠”募投子项目变更为“新增 750 吨/年樟脑磺酸系列产品技改项目”，所变更的募投项目金额人民币 1,473 万元，项目由公司全资子公司张家港亚细亚化工有限公司负责具体实施，2011 年 10 月 19 日本公司已将 1,473 万元从募集资金专户中转入在全资子公司张家港亚细亚化工有限公司开设的募集资金专户中，截止 2014 年 6 月 30 日累计使用募集资金 1,471.19 万元。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 11 月 17 日一届十二次董事会及 2010 年 11 月 17 日一届五次监事会决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 3,486.20 万元。本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 3,486.20 万元，业经福建华兴会计师事务所有限公司出具闽华兴所（2010）专审字 H-006 号《关于福建青松股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证确认，本公司已将 3,486.20 万元从募集资金专户中转出。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、根据本公司 2010 年 11 月 17 日第一届董事会第十二次会议决议、2010 年 11 月 17 日一届监事会第五次会议决议及 2010 年 12 月 6 日召开的 2010 年第三次临时股东大会决议通过，本公司决定使用超募集资金人民币 14,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过六个月。2010 年 12 月 8 日，本公司已将 14,000 万元从募集资金专户中转出。2011 年 5 月 23 日，本公司已将 14,000 万元归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、根据本公司 2011 年 6 月 3 日第一届董事会第十五次会议决议、2011 年 6 月 3 日第一届监事会第八次会议决议及 2011 年 6 月 23 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议通过，本公司决定使用超募资金人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过六个月。2011 年 6 月 27 日公司已将 10,000 万元从募集资金专户中转出。2011 年 9 月 9 日，本公司已将 6,000 万元归还至募集资金专用账户；2011 年 9 月 26 日，本公司已将 2,000 万元归还至募集资金专用账户；2011 年 12 月 22 日，本公司已将 2,000 万元归还至募集资金专用账户。</p> <p>3、根据 2011 年 12 月 29 日公司第一届董事会第二十四次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过，公司使用超募集资金人民币 1,800 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月。2012 年 2 月 3 日，本公司已将 1,800 万元从募集资金专户中转出。2012 年 6 月 29 日，公司已将 1,800 万元归还至募集资金专用账户。</p> <p>4、根据 2013 年 7 月 23 日公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议审议通过，公司使用闲置募集资金人民币 3,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过六个月。2013 年 7 月 26 日公司已将 3,000 万元从募集资金专户中转出。2014 年 1 月 21 日，公司已将 3,000 万元归还至募集资金专用账户。</p>

	5、根据 2014 年 2 月 14 日公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过，公司使用闲置募集资金人民币 3,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过六个月。2014 年 2 月 18 日公司已将 3,000 万元从募集资金专户中转出。2014 年 8 月 11 日，公司已将 3,000 万元归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募投项目拟投资金额 15,903.31 万元，截至本报告期末，募投项目实际投入金额 14,481.7 万元，尚有 43.75 万元建筑工程及设备质保金尚未支付，募投项目实施完成后预计结余募集资金 1,377.86 万元。形成结余的主要原因系公司在项目实施过程中对生产设备布局、工艺控制等方面进行了优化和改进，并在项目实施过程中强化管理，节约了项目总体实施成本；同时募投项目实施过程中的部分辅助材料公司使用自有资金支付，也使得募集资金的实际支出减少。
尚未使用的募集资金用途及去向	均存储于开户银行专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用  不适用

### 四、其他重大事项进展情况

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 五、报告期内现金分红政策的执行情况

2014年5月5日，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于2013年年度利润分配预案的议案》，公司2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本19,296万股为基数，向公司全体股东以每10股派发人民币0.6元现金（含税）的股利分红，共计派发现金股利人民币11,577,600元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本次权益分派的股权登记日为2014年6月26日，除权除息日为2014年6月27日。本次股东现金发放已经完成。

2014年9月2日，公司2014年第四次临时股东大会审议通过了《关于2014年半年度利润分配预案的议案》，公司2014年半年度权益分派方案为：以2014年6月30日总股本19,296万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至385,920,000股。本次权益分派的股权登记日为2014年9月15日，除权除息日为2014年9月16日。

### 六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

七、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

八、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用



## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,485,697.13	99,840,552.33
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	23,659,327.20	15,784,119.64
应收账款	134,647,401.86	72,516,917.32
预付款项	17,472,686.22	20,102,571.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,417,113.57	522,184.57
买入返售金融资产		
存货	348,521,255.31	419,275,242.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	630,203,481.29	628,041,588.12
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	314,200,181.31	331,500,933.55
在建工程	55,976,745.99	15,043,665.73
工程物资	2,643,627.92	2,663,454.82
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,709,625.22	44,046,433.61
开发支出		
商誉	41,526,866.44	41,526,866.44
长期待摊费用	2,644,729.22	2,308,180.84
递延所得税资产	2,844,477.84	5,673,743.82
其他非流动资产	9,450,401.82	
非流动资产合计	479,996,655.76	442,763,278.81
资产总计	1,110,200,137.05	1,070,804,866.93
流动负债：		
短期借款	365,667,894.19	340,758,594.90
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		50,681,492.00
应付账款	45,504,043.41	28,254,986.13
预收款项	2,875,485.65	4,333,520.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,859,760.82	6,951,414.95
应交税费	5,867,050.48	-12,170,456.46
应付利息	769,133.66	2,248,005.05
应付股利		
其他应付款	4,099,858.53	3,858,680.23

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	428,643,226.74	424,916,236.96
非流动负债：		
长期借款	77,900,000.00	78,100,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,194,185.70	7,931,504.31
非流动负债合计	85,094,185.70	86,031,504.31
负债合计	513,737,412.44	510,947,741.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	385,920,000.00	192,960,000.00
资本公积	82,416,129.71	275,376,129.71
减：库存股		
专项储备	51,548.39	435,213.41
盈余公积	14,572,748.76	14,572,748.76
一般风险准备		
未分配利润	113,595,574.96	76,642,267.00
外币报表折算差额	-93,277.21	-129,233.22
归属于母公司所有者权益合计	596,462,724.61	559,857,125.66
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	596,462,724.61	559,857,125.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,110,200,137.05	1,070,804,866.93

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 2、母公司资产负债表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,573,013.20	78,423,174.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00
应收票据	9,775,137.60	13,307,619.64
应收账款	146,862,303.35	52,139,472.67
预付款项	12,487,041.69	17,308,835.47
应收利息	14,110,208.49	6,589,981.11
应收股利		0.00
其他应收款	192,694,938.42	171,449,492.87
存货	195,697,283.77	277,369,664.12
划分为持有待售的资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产		
流动资产合计	661,199,926.52	616,588,240.76
非流动资产：		
可供出售金融资产		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	123,656,100.00	123,656,100.00
投资性房地产		0.00
固定资产	211,517,744.02	224,654,874.34
在建工程	52,940,850.09	11,263,196.77
工程物资		0.00
固定资产清理		0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
无形资产	31,143,707.44	24,125,442.67
开发支出		0.00
商誉		0.00

长期待摊费用	2,509,991.43	2,308,180.84
递延所得税资产	1,318,023.32	1,922,588.77
其他非流动资产	9,450,401.82	0.00
非流动资产合计	432,536,818.12	387,930,383.39
资产总计	1,093,736,744.64	1,004,518,624.15
流动负债：		
短期借款	362,598,500.00	273,447,033.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00
应付票据		50,000,000.00
应付账款	35,257,298.10	16,323,759.29
预收款项	2,594,893.20	9,427,124.75
应付职工薪酬	2,001,415.04	4,989,054.52
应交税费	7,029,363.26	-4,199,405.40
应付利息	763,716.57	854,900.78
应付股利		0.00
其他应付款	4,174,954.51	3,692,985.23
划分为持有待售的负债		0.00
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债		
流动负债合计	414,420,140.68	354,535,452.77
非流动负债：		
长期借款	77,900,000.00	78,100,000.00
应付债券		0.00
长期应付款		0.00
专项应付款		0.00
预计负债		0.00
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债	7,194,185.70	7,931,504.31
非流动负债合计	85,094,185.70	86,031,504.31
负债合计	499,514,326.38	440,566,957.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	385,920,000.00	192,960,000.00
资本公积	82,416,129.71	275,376,129.71

减：库存股	0.00	0.00
专项储备	16,260.77	138,049.74
盈余公积	14,572,748.76	14,572,748.76
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	111,297,279.02	80,904,738.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	594,222,418.26	563,951,667.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,093,736,744.64	1,004,518,624.15

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	144,279,211.36	170,757,284.94
其中：营业收入	144,279,211.36	170,757,284.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	131,404,953.33	161,972,929.31
其中：营业成本	108,033,965.44	137,201,589.89
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		
营业税金及附加	682,454.72	63,914.00
销售费用	4,606,089.65	5,982,437.31
管理费用	11,407,906.14	11,925,334.31
财务费用	6,148,286.23	8,219,222.82
资产减值损失	526,251.15	-1,419,569.02

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,874,258.03	8,784,355.63
加：营业外收入	696,794.28	2,611,590.75
减：营业外支出	1,770.70	23,614.61
其中：非流动资产处置损失		18,106.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,569,281.61	11,372,331.77
减：所得税费用	2,678,071.45	2,798,512.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,891,210.16	8,573,819.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,891,210.16	8,573,819.31
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0282	0.0222
（二）稀释每股收益	0.0282	0.0222
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	10,891,210.16	8,573,819.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,891,210.16	8,573,819.31
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	147,850,004.08	167,384,369.11
减：营业成本	119,572,210.78	132,337,534.90

营业税金及附加	682,454.72	59,337.08
销售费用	4,292,520.29	5,479,388.88
管理费用	9,631,576.95	9,911,828.83
财务费用	3,642,227.67	4,361,948.38
资产减值损失	526,251.15	232,574.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,502,762.52	15,001,756.79
加：营业外收入	696,708.81	2,480,890.75
减：营业外支出	200.00	22,200.00
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,199,271.33	17,460,447.54
减：所得税费用	1,844,487.47	3,779,186.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,354,783.86	13,681,261.05
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0216	0.0355
（二）稀释每股收益	0.0216	0.0355
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	8,354,783.86	13,681,261.05

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	558,817,419.07	460,446,196.67
其中：营业收入	558,817,419.07	460,446,196.67
利息收入		
已赚保费		



手续费及佣金收入		
二、营业总成本	500,495,470.15	422,038,057.44
其中：营业成本	433,669,375.13	354,918,214.02
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		
营业税金及附加	2,178,804.52	128,793.02
销售费用	14,699,482.12	15,284,040.12
管理费用	31,434,451.46	31,300,059.78
财务费用	17,159,623.27	20,908,081.69
资产减值损失	1,353,733.65	-501,131.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,321,948.92	38,408,139.23
加：营业外收入	3,589,085.16	5,396,131.14
减：营业外支出	111,494.70	1,337,013.15
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,799,539.38	42,467,257.22
减：所得税费用	13,268,631.42	9,114,805.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,530,907.96	33,352,451.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	48,530,907.96	33,391,198.85
少数股东损益		-38,747.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1258	0.0865
（二）稀释每股收益	0.1258	0.0865
七、其他综合收益		

其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	48,530,907.96	33,352,451.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,530,907.96	33,391,198.85
归属于少数股东的综合收益总额		-38,747.11

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	457,245,490.59	426,445,047.24
减：营业成本	356,264,026.34	331,412,317.02
营业税金及附加	2,178,804.52	124,216.10
销售费用	13,391,890.27	14,027,065.52
管理费用	25,689,393.92	24,978,585.75
财务费用	8,690,958.91	14,413,745.73
资产减值损失	1,543,438.74	873,752.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,486,977.89	40,615,364.59
加：营业外收入	3,586,999.66	4,806,776.44
减：营业外支出	69,924.00	1,314,840.63
其中：非流动资产处置损失		-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,004,053.55	44,107,300.40
减：所得税费用	11,033,913.39	9,090,685.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,970,140.16	35,016,614.94
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1088	0.0907
（二）稀释每股收益	0.1088	0.0907
六、其他综合收益		

其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	41,970,140.16	35,016,614.94

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	437,091,357.58	418,377,398.88
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	11,734,034.37	15,415,521.28
收到其他与经营活动有关的现金	3,086,871.96	6,306,319.31
经营活动现金流入小计	451,912,263.91	440,099,239.47
购买商品、接受劳务支付的现金	321,717,848.24	338,305,150.44
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		
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	25,072,302.17	26,638,932.10
支付的各项税费	26,268,468.18	8,312,786.40

支付其他与经营活动有关的现金	24,438,828.53	46,104,905.51
经营活动现金流出小计	397,497,447.12	419,361,774.45
经营活动产生的现金流量净额	54,414,816.79	20,737,465.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	
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	8,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,272,490.86	29,553,984.32
投资支付的现金		
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	46,272,490.86	29,553,984.32
投资活动产生的现金流量净额	-46,264,490.86	-29,553,984.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	241,162,418.70	462,806,522.66
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,976,651.49	1,851,306.23
筹资活动现金流入小计	252,139,070.19	464,657,828.89
偿还债务支付的现金	210,698,992.70	377,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,585,898.58	37,035,483.08
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	3,299,734.52	16,375,044.82
筹资活动现金流出小计	246,584,625.80	430,610,527.90
筹资活动产生的现金流量净额	5,554,444.39	34,047,300.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,860.23	-492,248.45
五、现金及现金等价物净增加额	13,753,630.55	24,738,533.24

加：期初现金及现金等价物余额	85,447,221.04	87,845,829.17
六、期末现金及现金等价物余额	99,200,851.59	112,584,362.41

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	360,224,073.14	427,004,058.95
收到的税费返还	9,889,321.67	15,067,214.81
收到其他与经营活动有关的现金	5,285,973.09	4,945,523.65
经营活动现金流入小计	375,399,367.90	447,016,797.41
购买商品、接受劳务支付的现金	278,814,549.98	319,079,159.02
支付给职工以及为职工支付的现金	16,752,821.58	16,370,405.64
支付的各项税费	25,372,340.21	7,513,000.34
支付其他与经营活动有关的现金	25,965,607.82	42,740,614.42
经营活动现金流出小计	346,905,319.59	385,703,179.42
经营活动产生的现金流量净额	28,494,048.31	61,313,617.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	8,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,688,253.86	13,354,360.06
投资支付的现金	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	44,688,253.86	13,354,360.06
投资活动产生的现金流量净额	-44,680,253.86	-13,354,360.06
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	272,162,418.70	397,973,925.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,734,407.10	3,181,564.42
筹资活动现金流入小计	280,896,825.80	401,155,489.42
偿还债务支付的现金	183,215,473.70	386,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,377,016.84	36,651,378.85
支付其他与筹资活动有关的现金	31,299,734.52	16,025,044.82
筹资活动现金流出小计	244,892,225.06	438,876,423.67
筹资活动产生的现金流量净额	36,004,600.74	-37,720,934.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,448.30	-244,858.04
五、现金及现金等价物净增加额	19,748,946.89	9,993,465.64
加：期初现金及现金等价物余额	66,539,220.77	82,498,685.36
六、期末现金及现金等价物余额	86,288,167.66	92,492,151.00

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

## 第六节 其他报送数据

### 一、违规对外担保情况

适用  不适用