



福建青松股份有限公司

2014 年第一季度报告

2014-034

2014 年 4 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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：保证季度报告中财务报告的真实、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	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	
营业总收入 (元)	157,235,247.90	139,910,790.97	139,910,790.97	12.38%
归属于公司普通股股东的净利润 (元)	18,238,590.78	15,205,939.80	13,929,819.81	30.93%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	8,915,290.60	-39,275,331.37	-39,275,331.37	122.70%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.05	-0.2	-0.2	125.00%
基本每股收益 (元/股)	0.09	0.08	0.07	28.57%
稀释每股收益 (元/股)	0.09	0.08	0.07	28.57%
加权平均净资产收益率 (%)	3.15%	2.68%	2.52%	0.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.91%	2.43%	2.27%	0.64%
	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	
总资产 (元)	1,161,308,396.28	1,070,029,183.72	1,070,029,183.72	8.53%
归属于公司普通股股东的股东权益 (元)	588,254,090.04	569,546,091.62	569,546,091.62	3.28%
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	3.05	2.95	2.95	3.39%

备注：公司被福建省高新技术企业认定管理工作领导小组取消了高新技术企业资格，公司 2011 年、2012 年、2013 年度的企业所得税税率由 15% 调整为 25% 重新计算以前年度会计数据。

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
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）	1,857,572.87	

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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，持有长期投资产生的收益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产以及长期投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,350.00	
所得税影响额	401,337.50	
合计	1,407,885.37	--

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造成影响：①如松节油价格在短期内快速下跌，会由于客户采取谨慎的采购策略及尽可能的降低库存导致短期内公司产品的销量下降，同时，产品销售价格在短期内快速下调也会对公司的经营业绩产生不利的影响；②如松节油价格上涨速度过快，公司产品提价幅度超过了下游客户的承受能力，则会导致公司销量下降或被迫降低提价幅度，公司的经营业绩将受到影响。

由于报告期内是松节油生产的淡季，产量较少，新油预计在 6 月份上市，同时，报告期内部分松节油深加工产品的出口量相比上年同期都有不同程度的下降，导致松节油需求量减少，因此报告期内松节油价格相对较为平稳。但随着松香市场的日渐活跃，价格也在不断攀升，日后可能会给松节油的价格带来波动。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，随着公司松节油存储能力的不断加大，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

报告期内，公司的存货金额为 40,556.47 万元，较报告期初下降 3.27%，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。

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		3,014				
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	32.06%	61,869,616	46,402,212	质押	25,100,000
柯维新	境内自然人	11.59%	22,362,992	16,772,244	质押	16,000,000
林祝凤	境内自然人	10.36%	20,000,000			
邓年凤	境内自然人	3.78%	7,300,000			
陈尚和	境内自然人	3.45%	6,658,380	4,993,785		
傅耿声	境内自然人	3.30%	6,360,592	6,360,592		
郑煜馨	境内自然人	2.20%	4,237,237			
华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划	境内非国有法人	1.96%	3,777,374			
陈珊珊	境内自然人	1.51%	2,916,956			
华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托	境内非国有法人	1.25%	2,420,896			
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	20,000,000	人民币普通股	20,000,000			
柯维龙	15,467,404	人民币普通股	15,467,404			
邓年凤	7,300,000	人民币普通股	7,300,000			
柯维新	5,590,748	人民币普通股	5,590,748			
郑煜馨	4,237,237	人民币普通股	4,237,237			
华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划	3,777,374	人民币普通股	3,777,374			
陈珊珊	2,916,956	人民币普通股	2,916,956			
华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托	2,420,896	人民币普通股	2,420,896			
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	1,900,000	人民币普通股	1,900,000			
陈尚和	1,664,595	人民币普通股	1,664,595			

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；未知其他股东之间是否存在关联关系，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）	股东郑煜馨通过普通证券账户持有的股票数量为 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有的股票数量为 4,237,237 股，合计持股数量为 4,237,237 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	61,402,212	15,000,000	0	46,402,212	高管锁定	每年解锁 25%
柯维新	22,247,244	5,475,000	0	16,772,244	高管锁定	每年解锁 25%
陈尚和	6,657,659	1,663,874	0	4,993,785	高管锁定	每年解锁 25%
傅耿声	6,360,443	0	149	6,360,592	高管离任锁定	2014 年 6 月 30 日
童 劫	2,330,400	0	0	2,330,400	高管锁定	每年解锁 25%
邓建明	2,098,456	517,500	0	1,580,956	高管锁定	每年解锁 25%
王德贵	1,515,386	378,749	0	1,136,637	高管锁定	每年解锁 25%
苏福星	1,281,851	281,999	0	999,852	高管锁定	每年解锁 25%
邓新贵	985,019	246,001	0	739,018	高管锁定	每年解锁 25%
	104,878,670	23,563,123	149	81,315,696	--	--

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

(一) 资产负债表项目大幅变动情况与原因说明:

- 1、货币资金期末数较年初数增长 52.39%，主要系短期借款及货款回笼增加所致。
- 2、应收票据期末数较年初数增长 114.65%，主要系本期销售规模增长收到客户银行汇票增加所致。
- 3、预付款项期末数较年初数增长 53.98%，主要系预付工程款增加所致。
- 4、其他应收款期末数较年初数增长 798.72%，主要系本期出口销售规模增长应收出口退税补贴款增加所致。
- 5、在建工程期末数较年初数增长 40.14%，主要系本期增加技改工程投入所致。
- 6、预收款项期末数较年初数下降 74.35%，主要系预收货款减少所致。
- 7、应付职工薪酬期末数较年初数下降 49.53%，主要系 2013 年末计提年终奖在本期发放所致。
- 8、应交税费期末数较年初数下降 77.40%，主要系存货减少期末留抵增值税减少所致。
- 9、专项储备期末数较年初数增加 97.13%，主要系本期计提安全生产费用增加所致。

(二) 利润表项目变动幅度较大的情况与原因说明:

- 1、本期营业税金及附加较上年同期增长 100%，主要系应缴增值税增加，相应增加应缴纳的附加税所致。
- 2、本期资产减值损失较上年同期增长 114.50%，主要系张家港亚细亚（子公司）本期冲回期初计提的应收账款坏账准备所致。
- 3、本期营业外支出较上年同期减少 55.41%，主要系捐赠支出减少所致。
- 4、本期所得税费用较上年同期增加 21.45%，主要系本报告期利润总额增加，相应增加应缴所得税所致。

(三) 现金流量表项目大幅度变动情况及主要原因说明

- 1、本报告期经营活动产生的现金流量净额为 891.53 万元，较上年同期增加 122.70%，主要原因是：
①公司销售额增加及货款回笼增加；②对外出口销量加大，出口退税额增加；③收到政府补助增加；④期初主要原材料（松节油）库存量较大，本期减少采购支出所致。
- 2、本报告期投资活动产生的现金流量净额为-1,009.43 万元，较上年同期下降 40.51%，主要系募投

项目基本完工达产，本报告期内减少募投工程项目投入所致。

3、本报告期筹资活动产生的现金流量净额为 5,227.37 万元，较上年同期下降 31.21%，主要原因是：

①本报告期内归还银行借款增加；②银行承兑汇票到期收回，承兑汇票保证金及信用证保证金增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额为 5,102.67 万元，较上年同期增加 159.17%，主要系本报告期内公司营运资金需求加大，增加了银行借款所致。

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

报告期内，尽管国内外经济环境对公司生产经营的影响仍然存在，但公司紧紧围绕 2014 年度的生产经营目标，充分发挥已有的优势，保证了主营业务的持续发展。报告期内公司实现营业收入 15,723.52 万元，同比上升 12.38%；产品综合毛利率为 26.35%，同比上升 0.71%；实现营业利润 2,093.80 万元，同比增长 31.20%；实现利润总额 2,274.72 万元，同比增长 29.22%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,823.86 万元，同比增长 30.93%。

营业收入增长12.38%，营业利润增长31.20%的主要原因是：①本报告期公司产品销售额较去年同期有所增加，主营产品市场占有率得到不断提高；②随着公司经营规模的扩大，产品综合毛利率较去年同比有所上升。

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

1、报告期内，公司新增国外商标 1 项，具体如下：

商标图案	授权国家	注册号	核准使用商品	注册有效期
	日本	5647022	第 5 类：医用樟脑、防蛀剂	2014 年 1 月 31 日至 2024 年 1 月 30 日

2、报告期内，公司向国家知识产权局申报的 1 项专利取得了专利证书，具体如下：

①已获得专利权的专利如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	取得方式	取证日期	有效期限	专利权人
1	ZL201320564808.3	片状樟脑生产装置	实用新型	自行研发	2014.02.19	10 年	青松股份

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

本报告期公司向前五大供应商采购的金额为 3,168.74 万元，占采购总额的 28.77%，比上年同期增加 197.13 万元，占比增加 5.89%，本报告期前五大供应商中的一个供应商为上年同期的前五大供应商，主要原因系报告期内主要原材料松节油的价格变化不大，松香行业在不断整合，优胜劣汰，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。从总体上看，前五大供应商的变化情况对公司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

本报告期公司前五大客户的销售额为 2,223.98 万元，占销售总额的 14.27%，比上年同期增加 1,124.65 万元，占比增加 6.39%；本报告期前五大客户中有三个客户为上年同期的前五大客户，变化的主要原因是受公司客户下游所处行业需求变化的影响，本报告期新进入公司前五大客户中的部分客户出现了增产的情形，导致该客户的采购额上升。总体来说大宗客户的稳定性变化不大，前五大客户的变化情况对公司未来经营未构成重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的 2014 年度经营计划，开展各项经营管理活动：（1）报告期内“建设年产 5000 吨樟脑扩建项目”投入建设资金 344.71 万元，该项目预计 2014 年 10 月能建成并试产；（2）报告期内“香料系列产品及冰片技改项目”投入建设资金 229.26 万元，冰片技改项目预计将于 2014 年 9 月建成并试产；（3）报告期内公司通过对产品生产工艺进一步的优化，降低了生产成本，改善了工作环境，

提高了企业的核心竞争力，同时还减少了废水、废气等污染物的排放，达到节能减排的目的；（4）报告期内，公司进一步完善了法人治理结构和内控制度，提高了公司的规范运作和治理水平。有力的维护公司与投资者之间良好、稳定的关系，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

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、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造成影响：①如松节油价格在短期内快速下跌，会由于客户采取谨慎的采购策略及尽可能的降低库存导致短期内公司产品的销量下降，同时，产品销售价格在短期内快速下调也会对公司的经营业绩产生不利的影响；②如松节油价格上涨速度过快，公司产品提价幅度超过了下游客户的承受能力，则会导致公司销量下降或被迫降低提价幅度，公司的经营业绩将受到影响。

由于报告期内是松节油生产的淡季，产量较少，新油预计在 6 月份上市，同时，报告期内部分松节油深加工产品的出口量相比上年同期都有不同程度的下降，导致松节油需求量减少，因此报告期内松节油价格相对较为平稳。但随着松香市场的日渐活跃，价格也在不断攀升，日后可能会给松节油的价格带来波动。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，随着公司松节油存储能力的不断加大，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

报告期内，公司的存货金额为 40,556.47 万元，较报告期初下降 3.27%，随着公司规模的不不断扩大，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、业务回顾和展望·1、原材料价格波动的风险”的应对措施。

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

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	履行中
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	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。	2010 年 10 月 26 日	36 个月	已履行完毕
	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	(一) 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。”	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。
	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	2012 年 06 月 27 日	36 个月	履行中

		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。			
	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	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。	2014 年 02 月 14 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

单位: 万元

募集资金总额		36,498.03									
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		本季度投入募集资金总额		32.28			
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		32,922.03			
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	32.28	12,921.03	89.54%	2013 年 12 月 31 日	35.96	1,377.44	是	否
樟脑磺酸系列产品技改整合项目	否		1,473.00	0	1,473.00	100.00%	2013 年 11 月 30 日	41.13	-48.29	不适用	否
承诺投资项目小计	—	15,903.31	15,903.31	32.28	14,394.03	—	—	77.09	1,329.15	—	—

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	85.33	-228.19	否	否
购买 50 辆 GQ70 型铁路自备罐车	是		2,748.00		2,748.00	100.00%	2013 年 6 月 30 日	45.47	308.17	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		1,790.00	100.00%	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—		18,528.00		18,528.00	—	—	130.8	79.98	—	—
合计	—	15,903.31	34,431.31	32.28	32,922.03	—	—	207.89	1,409.13	—	—
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、用途及使用进展情况	<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 日第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 715.2 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>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</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>以前年度发生</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转入在全资子公司张家港亚细亚化工有限公司</p>										

	司开设的募集资金专户中，截止 2014 年 3 月 31 日累计使用募集资金 1,473 万元。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	适用 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，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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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。 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。 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。 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。 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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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、其他重大事项进展情况

张家港亚细亚化工有限公司（以下简称“张家港亚细亚”）自被公司收购以来，经营业绩始终未达收购时的预期目标，为有效激发童劼等张家港亚细亚经营管理层的积极性，以尽快提升张家港亚细亚的经营业绩，确保公司 2014 年经营目标的实现，公司 2014 年 2 月 14 日召开的第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于将子公司张家港亚细亚化工有限公司承包经营的议案》，同意公司将张家港亚细亚 2014 年的整体经营权发包给童劼，并与童劼签署了《张家港亚细亚化工有限公司承包经营合同》，2014 年 3 月 3 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过了该议案。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

经公司 2014 年 4 月 8 日召开的第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于 2013 年度利润分配预案的议案》，拟以 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。该议案尚需提交公司 2014 年 5 月 5 日召开的 2013 年度股东大会审议。

五、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

公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比增长 50%以上，具体增长比例待 2014 年半年度的经营业绩经测算后见业绩预告，大幅增长的主要原因是：①随着募投项目的陆续投产，公司及子公司张家港亚细亚主营产品的产销量较去年同期相比均有所增长，同时公司充分发挥已有的规模优势、原材料优势、成本优势和市场优势，不断增强持续盈利能力，产品销售综合毛利率同比上升；②因公司被取消高新技术企业资格，2013 年度的企业所得税税率需由 15%调整为 25%，调整后上年同期的净利润扣减了 254.80 万元。

六、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

无

七、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

无

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	152,143,359.11	99,840,552.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	33,880,121.21	15,784,119.64
应收账款	90,501,660.77	72,516,917.32
预付款项	30,954,418.81	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	4,692,989.83	522,184.57
买入返售金融资产		
存货	405,564,733.49	419,275,242.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	717,737,283.22	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	326,152,418.02	331,500,933.55
在建工程	21,082,438.75	15,043,665.73
工程物资	2,655,141.42	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	45,379,868.09	44,046,433.61
开发支出		
商誉	41,526,866.44	41,526,866.44
长期待摊费用	2,263,117.76	2,308,180.84
递延所得税资产	4,511,262.58	4,898,060.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	443,571,113.06	441,987,595.60
资产总计	1,161,308,396.28	1,070,029,183.72
流动负债：		
短期借款	400,470,841.69	340,758,594.90
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	50,681,492.00	50,681,492.00
应付账款	30,268,014.85	28,254,986.13
预收款项	1,111,381.48	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	3,508,520.64	6,951,414.95
应交税费	-5,116,332.14	-22,635,105.63
应付利息	2,580,790.81	2,248,005.05
应付股利		
其他应付款	3,763,865.47	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		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	487,268,574.80	414,451,587.79
非流动负债：		
长期借款	78,100,000.00	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	7,685,731.44	7,931,504.31
非流动负债合计	85,785,731.44	86,031,504.31
负债合计	573,054,306.24	500,483,092.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	192,960,000.00	192,960,000.00
资本公积	275,376,129.71	275,376,129.71
减：库存股		
专项储备	857,949.69	435,213.41
盈余公积	15,542,310.13	15,542,310.13
一般风险准备		
未分配利润	103,600,262.37	85,361,671.59
外币报表折算差额	-82,561.86	-129,233.22
归属于母公司所有者权益合计	588,254,090.04	569,546,091.62
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	588,254,090.04	569,546,091.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,161,308,396.28	1,070,029,183.72

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	130,932,308.74	78,423,174.88
交易性金融资产		
应收票据	9,230,221.21	13,307,619.64
应收账款	89,021,493.36	52,139,472.67
预付款项	28,756,228.33	17,308,835.47
应收利息	8,862,600.56	6,589,981.11
应收股利		
其他应收款	174,460,084.06	171,449,492.87
存货	255,960,862.89	277,369,664.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	697,223,799.15	616,588,240.76
非流动资产：		
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	123,656,100.00	123,656,100.00
投资性房地产		
固定资产	219,492,180.16	224,654,874.34
在建工程	19,118,668.40	11,263,196.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,577,234.87	24,125,442.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,157,358.27	2,308,180.84
递延所得税资产	731,297.91	1,153,553.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	390,732,839.61	387,161,347.88
资产总计	1,087,956,638.76	1,003,749,588.64
流动负债：		
短期借款	332,879,000.00	273,447,033.60

交易性金融负债		
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	18,937,843.22	16,323,759.29
预收款项	1,674,768.80	9,427,124.75
应付职工薪酬	1,792,842.76	4,989,054.52
应交税费	1,612,600.20	-14,664,054.57
应付利息	730,381.27	854,900.78
应付股利		
其他应付款	3,769,864.60	3,692,985.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	411,397,300.85	344,070,803.60
非流动负债：		
长期借款	78,100,000.00	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	7,685,731.44	7,931,504.31
非流动负债合计	85,785,731.44	86,031,504.31
负债合计	497,183,032.29	430,102,307.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	192,960,000.00	192,960,000.00
资本公积	275,376,129.71	275,376,129.71
减：库存股		
专项储备	459,434.65	138,049.74
盈余公积	15,542,310.13	15,542,310.13
一般风险准备		
未分配利润	106,435,731.98	89,630,791.15
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	590,773,606.47	573,647,280.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,087,956,638.76	1,003,749,588.64

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	157,235,247.90	139,910,790.97
其中：营业收入	157,235,247.90	139,910,790.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	136,297,224.65	123,951,771.52
其中：营业成本	115,802,948.67	104,033,025.04
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	431,839.73	-
销售费用	4,848,499.95	4,705,476.75
管理费用	9,586,553.49	8,869,257.45
财务费用	5,589,295.53	6,606,764.37
资产减值损失	38,087.28	-262,752.09
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）	20,938,023.25	15,959,019.45
加：营业外收入	1,859,122.87	1,756,415.00
减：营业外支出	49,900.00	111,909.79
其中：非流动资产处置损	-	-

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,747,246.12	17,603,524.66
减：所得税费用	4,508,655.34	3,712,451.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,238,590.78	13,891,072.70
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	18,238,590.78	13,929,819.81
少数股东损益		-38,747.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0945	0.0722
（二）稀释每股收益	0.0945	0.0722
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	18,238,590.78	13,891,072.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,238,590.78	13,929,819.81
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

4、母公司利润表

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	138,496,368.14	121,849,162.01
减：营业成本	103,990,611.61	90,744,896.75
营业税金及附加	431,839.73	
销售费用	4,460,079.40	4,432,639.69
管理费用	7,352,522.77	6,407,372.84
财务费用	2,814,628.28	4,733,675.47
资产减值损失	366,986.42	177,036.77
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）	19,079,699.93	15,353,540.49
加：营业外收入	1,857,122.87	1,298,615.00

减：营业外支出	9,900.00	91,340.63
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,926,922.80	16,560,814.86
减：所得税费用	4,121,981.97	3,450,627.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,804,940.83	13,110,187.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0871	0.0679
（二）稀释每股收益	0.0871	0.0679
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	16,804,940.83	13,110,187.17

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	128,736,173.64	120,625,779.60
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	5,340,266.53	3,639,340.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,739,229.89	604,868.09
经营活动现金流入小计	135,815,670.06	124,869,987.75
购买商品、接受劳务支付的现金	100,676,586.47	139,988,966.52
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	9,350,240.07	10,875,564.26
支付的各项税费	4,203,404.36	1,822,054.60
支付其他与经营活动有关的现金	12,670,148.56	11,458,733.74
经营活动现金流出小计	126,900,379.46	164,145,319.12
经营活动产生的现金流量净额	8,915,290.60	-39,275,331.37
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,013,795.54	16,968,293.44
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	80,552.00	
投资活动现金流出小计	10,094,347.54	16,968,293.44
投资活动产生的现金流量净额	-10,094,347.54	-16,968,293.44
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	180,563,918.70	120,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,165,782.10	
筹资活动现金流入小计	198,729,700.80	120,300,000.00
偿还债务支付的现金	121,091,338.70	36,200,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,922,783.20	6,110,588.63
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	19,441,896.06	2,001,411.88
筹资活动现金流出小计	146,456,017.96	44,312,000.51
筹资活动产生的现金流量净额	52,273,682.84	75,987,999.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,933.08	-56,207.67
五、现金及现金等价物净增加额	51,026,692.82	19,688,167.01
加：期初现金及现金等价物余额	87,179,106.22	87,845,829.17
六、期末现金及现金等价物余额	138,205,799.04	107,533,996.18

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	95,887,977.67	109,461,934.69
收到的税费返还	5,112,523.08	3,639,340.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,891,854.44	706,578.00
经营活动现金流入小计	102,892,355.19	113,807,852.75
购买商品、接受劳务支付的现金	74,619,419.57	134,274,318.46
支付给职工以及为职工支付的现金	7,316,199.13	6,953,640.55
支付的各项税费	3,754,107.42	1,792,076.50
支付其他与经营活动有关的现金	9,997,213.77	11,568,144.96
经营活动现金流出小计	95,686,939.89	154,588,180.47
经营活动产生的现金流量净额	7,205,415.30	-40,780,327.72
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,053,770.54	7,568,846.94
投资支付的现金		
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	9,053,770.54	7,568,846.94
投资活动产生的现金流量净额	-9,053,770.54	-7,568,846.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,563,918.70	120,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,165,782.10	
筹资活动现金流入小计	198,729,700.80	120,300,000.00
偿还债务支付的现金	121,091,338.70	36,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,908,424.82	4,537,030.90
支付其他与筹资活动有关的现金	17,039,615.79	20,001,411.88
筹资活动现金流出小计	144,039,379.31	60,738,442.78
筹资活动产生的现金流量净额	54,690,321.49	59,561,557.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-206,666.08	-28,822.11
五、现金及现金等价物净增加额	52,635,300.17	11,183,560.45
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	119,174,520.94	93,682,245.81

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

第一季度报告是否经过审计

是 否