

**山东华鲁恒升化工股份有限公司**  
**2014 年第三季度报告**

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	8

## 1. 重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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 公司负责人常怀春、主管会计工作负责人高景宏及会计机构负责人（会计主管人员）张虎城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。

## 2. 公司主要财务数据和股东变化

### 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	13,315,441,348.58	12,378,016,210.00	7.57
归属于上市公司股东的净资产	6,414,079,794.30	5,868,658,929.95	9.29
	年初至报告期末 (1-9月)	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	1,117,552,615.16	1,264,900,922.49	-11.65
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	7,161,678,535.05	5,969,394,460.38	19.97
归属于上市公司股东的净利润	621,546,288.54	324,768,265.72	91.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	622,333,285.18	320,641,926.07	94.09
加权平均净资产收益率(%)	10.11	5.75	增加4.36个百分点
基本每股收益(元/股)	0.652	0.341	91.20
稀释每股收益(元/股)	0.652	0.341	91.20

扣除非经常性损益项目和金额

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	-278,677.96	-1,799,176.75	主要系固定资产报废损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,377.81	873,298.35	主要是收取保险赔偿
所得税影响额	-43,304.98	138,881.76	
少数股东权益影响额(税后)			
合计	245,394.87	-786,996.64	

## 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)		56330					
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	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	
山东华鲁恒升集团有限公司		308,902,832	32.39	0	无		国有 法人
江西育科投资有限责任公司		43,950,000	4.61	0	未知		未知
中财明远投资管理有限公司	-4,221,579	37,853,832	3.97	0	未知		未知
全国社保基金一零六组合	4,006,021	35,058,775	3.68	0	未知		未知
江西省出版集团公司		22,200,000	2.33	0	未知		未知
全国社保基金一零九组合	6,999,790	6,999,790	0.73	0	未知		未知
广发小盘成长股票型证券投资 基金	5,006,291	5,006,291	0.52	0	未知		未知
全国社保基金四一二组合	4,434,970	4,434,970	0.47	0	未知		未知
泰康人寿保险股份有限公司 一万能一个险万能	2,936,026	3,849,726	0.40	0	未知		未知
葛中伟	1,659,520	3,799,950	0.40	0	未知		未知
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	种类	数量			
山东华鲁恒升集团有限公司		308,902,832	人民币普通股	308,902,832			
江西育科投资有限责任公司		43,950,000	人民币普通股	43,950,000			
中财明远投资管理有限公司		37,853,832	人民币普通股	37,853,832			
全国社保基金一零六组合		35,058,775	人民币普通股	35,058,775			
江西省出版集团公司		22,200,000	人民币普通股	22,200,000			
全国社保基金一零九组合		6,999,790	人民币普通股	6,999,790			
广发小盘成长股票型证券投资 基金		5,006,291	人民币普通股	5,006,291			
全国社保基金四一二组合		4,434,970	人民币普通股	4,434,970			

泰康人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	3,849,726	人民币普通股	3,849,726
葛中伟	3,799,950	人民币普通股	3,799,950
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,山东华鲁恒升集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;除此之外,本公司无法确定其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

### 3. 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

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	增减幅度%	原因
货币资金	945,582,150.35	687,388,109.77	37.56	主要系经营活动净流量增加所致
应收票据	1,330,177,955.29	869,602,279.66	52.96	主要系公司产能增长,银行承兑汇票收款增加所致
预付款项	205,298,610.71	488,524,457.19	-57.98	主要系资产重分类所致
在建工程	597,817,871.88	1,117,490,408.73	-46.50	主要系部分工程项目转资所致
长期待摊	20,826,054.88	31,148,523.25	-33.14	主要系摊销本期费用所致
递延所得税资产	1,062,121.11	1,849,534.39	-42.57	主要系存货跌价准备减少所致
其他非流动资产	403,993,976.09	-	不适用	主要系资产重分类所致
短期借款	80,000,000.00	170,000,000.00	-52.94	主要系短期借款降低所致
预收款项	386,844,952.44	234,591,845.90	64.90	主要系公司产能增长,预收货款增加所致
应交税费	42,910,897.95	-187,174,383.67	不适用	主要系企业效益增长,所得税增加所致

应付利息	47,730,507.37	8,378,007.37	469.71	主要系公司计提中期票据借款利息所致
------	---------------	--------------	--------	-------------------

## (2) 利润表

单位：元

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)	增减幅度%	原因
资产减值损失	-617,330.15	8,072,417.24	-107.65	主要系公司存货跌价准备减少所致
营业外收入	890,449.06	5,213,311.44	-82.92	主要系本期政府补贴降低所致
营业外支出	1,816,327.46	358,794.21	406.23	主要系固定资产报废损失增加所致
所得税费用	111,022,760.80	59,140,673.96	87.73	主要系效益增加所致

## (3) 现金流量表

单位：元

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)	增减幅度%	原因
销售商品、提供劳务收到的现金	6,240,984,534.62	4,788,632,724.52	30.33	主要系公司产能增长,收入增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	7,445,745.04	23,676,245.07	-68.55	主要系存款利息减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	4,769,542,084.90	3,230,124,679.40	47.66	主要系原材料采购增加所致
支付的各项税费	122,232,935.00	72,330,597.67	68.99	主要系公司效益增长,企业缴纳税金增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	38,646,467.97	87,779,590.61	-55.97	主要系承兑汇票支付增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	667,390,680.60	960,160,086.91	-30.49	主要系固定资产投资降低所致
支付其他与筹资活动有关的现金	291,390.53	3,900,000.00	-92.53	主要系本年筹资费用降低所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,447,186.91	-3,998,262.85	不适用	主要系汇率变动所致

## 3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

## 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

□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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

无重大影响

公司名称	山东华鲁恒升化工股份有限公司
法定代表人	常怀春
日期	2014 年 10 月 29 日

## 4. 附录

## 4.1 财务报表

## 资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:山东华鲁恒升化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	945,582,150.35	687,388,109.77
交易性金融资产		
应收票据	1,330,177,955.29	869,602,279.66
应收账款	21,383,777.53	24,736,026.81
预付款项	205,298,610.71	488,524,457.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,396,560.12	1,050,230.19
存货	415,181,181.64	453,791,266.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,071,429.32	
流动资产合计	2,930,091,664.96	2,525,092,369.80
<b>非流动资产:</b>		
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	8,976,304,325.31	8,316,222,579.83
在建工程	597,817,871.88	1,117,490,408.73
工程物资	43,042,852.73	37,742,277.76
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	342,302,481.62	348,470,516.24
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	20,826,054.88	31,148,523.25
递延所得税资产	1,062,121.11	1,849,534.39
其他非流动资产	403,993,976.09	
非流动资产合计	10,385,349,683.62	9,852,923,840.20
资产总计	13,315,441,348.58	12,378,016,210.00
<b>流动负债：</b>		
短期借款	80,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	307,416,600.00	332,456,000.00
应付账款	733,662,854.50	839,560,845.56
预收款项	386,844,952.44	234,591,845.90
应付职工薪酬	26,876,122.22	21,058,445.86
应交税费	42,910,897.95	-187,174,383.67
应付利息	47,730,507.37	8,378,007.37
应付股利		
其他应付款	6,868,674.09	7,923,755.32
一年内到期的非流动负债	1,316,890,000.00	1,234,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,949,200,608.57	2,660,794,516.34
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	3,933,977,910.00	3,830,379,728.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	16,000,000.00	16,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,183,035.71	2,183,035.71
非流动负债合计	3,952,160,945.71	3,848,562,763.71
负债合计	6,901,361,554.28	6,509,357,280.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	953,625,000.00	953,625,000.00
资本公积	2,312,061,114.35	2,312,061,114.35
减：库存股		
专项储备	164,575.81	
盈余公积	363,476,972.72	363,476,972.72

一般风险准备		
未分配利润	2,784,752,131.42	2,239,495,842.88
所有者权益（或股东权益）合计	6,414,079,794.30	5,868,658,929.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,315,441,348.58	12,378,016,210.00

法定代表人：常怀春

主管会计工作负责人：高景宏 会计机构负责人：张虎城

## 利润表

编制单位：山东华鲁恒升化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末末金额(1-9 月)
一、营业收入	2,459,353,677.79	2,325,237,565.19	7,161,678,535.05	5,969,394,460.38
减：营业成本	2,062,316,623.83	2,016,953,134.03	5,980,255,781.82	5,179,459,732.99
营业税金 及附加	528.01	876.09	22,311.33	2,313.69
销售费用	42,786,346.80	48,642,268.88	128,994,308.16	114,682,208.96
管理费用	27,353,016.72	23,042,757.96	82,140,226.74	63,584,846.79
财务费用	80,181,851.26	77,381,430.66	237,388,309.41	224,538,518.26
资产减值 损失	-333,917.60	-288,673.70	-617,330.15	8,072,417.24
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）	247,049,228.77	159,505,771.27	733,494,927.74	379,054,422.45
加：营业外收入	567,377.81	997,417.73	890,449.06	5,213,311.44
减：营业外支出	278,677.96	123,858.06	1,816,327.46	358,794.21
其中：非流 动资产处置损失	278,677.96	122,658.06	1,799,176.75	262,594.21
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	247,337,928.62	160,379,330.94	732,569,049.34	383,908,939.68

减：所得税费用	37,586,906.81	25,611,232.64	111,022,760.80	59,140,673.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	209,751,021.81	134,768,098.30	621,546,288.54	324,768,265.72
五、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.222	0.141	0.652	0.341
（二）稀释每股收益（元/股）	0.222	0.141	0.652	0.341
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	209,751,021.81	134,768,098.30	621,546,288.54	324,768,265.72

法定代表人：常怀春

主管会计工作负责人：高景宏

会计机构负责人：张虎城

## 现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：山东华鲁恒升化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (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	6,240,984,534.62	4,788,632,724.52
收到的税费返还	32,770,222.46	26,553,104.33
收到其他与经营活动有关的现金	7,445,745.04	23,676,245.07
经营活动现金流入小计	6,281,200,502.12	4,838,862,073.92
购买商品、接受劳务支付的现金	4,769,542,084.90	3,230,124,679.40
支付给职工以及为职工支付的现金	233,226,399.09	183,726,283.75
支付的各项税费	122,232,935.00	72,330,597.67
支付其他与经营活动有关的现金	38,646,467.97	87,779,590.61
经营活动现金流出小计	5,163,647,886.96	3,573,961,151.43
经营活动产生的现金流量净额	1,117,552,615.16	1,264,900,922.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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	667,390,680.60	960,160,086.91

期资产支付的现金		
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	667,390,680.60	960,160,086.91
投资活动产生的现金流量净额	-667,390,680.60	-960,160,086.91
<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	990,700,000.00	848,720,000.00
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	990,700,000.00	848,720,000.00
偿还债务支付的现金	894,211,818.00	912,511,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	286,611,872.36	333,023,918.14
支付其他与筹资活动有关的现金	291,390.53	3,900,000.00
筹资活动现金流出小计	1,181,115,080.89	1,249,435,736.14
筹资活动产生的现金流量净额	-190,415,080.89	-400,715,736.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影   响</b>	1,447,186.91	-3,998,262.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	261,194,040.58	-99,973,163.41
加：期初现金及现金等价物余额	684,388,109.77	1,078,007,127.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	945,582,150.35	978,033,964.55

法定代表人：常怀春

主管会计工作负责人：高景宏

会计机构负责人：张虎城

## 4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用