

山东鲁北化工股份有限公司
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.....	7

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 公司负责人陈树常、主管会计工作负责人马文举及会计机构负责人（会计主管人员）胡林浩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	1,297,262,165.22	1,311,463,721.17	-1.08
归属于上市公司股东的净资产	1,030,843,006.45	1,023,328,739.55	0.73
	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	95,996,677.01	-20,756,123.36	不适用
	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	427,787,731.06	365,196,945.15	17.14
归属于上市公司股东的净利润	8,162,867.27	15,019,394.64	-45.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,811,771.82	14,881,453.95	-60.95
加权平均净资产收益率(%)	0.79	1.48	减少0.69个百分点
基本每股收益(元/股)	0.02	0.04	-50
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.04	-50

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	-23,441.00	-82,459.32	报废的资产损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,745.22	38,997.28	其他符合条件的收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	776,263.02	2,394,557.49	利息
合计	754,567.24	2,351,095.45	

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）					33,432			
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		
山东鲁北企业集团总公司	0	105,767,904	30.13	0	质押	50,000,000	国有法人	
山东建邦投资管理有限公司	0	12,493,746	3.56	0	质押	12,493,746	境内非国有法人	
山东永道投资有限公司	0	7,392,134	2.11	0	质押	12,493,746	境内非国有法人	
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	3,205,743	3,205,743	0.91	0	无	0	未知	
徐建华	0	1,500,000	0.43	0	无	0	境内自然人	
冯元生	0	1,469,986	0.42	0	无	0	境内自然人	
王荣林	1,062,600	1,062,600	0.30	0	无	0	境内自然人	
刘淡君	-22,500	1,020,000	0.29	0	无	0	境内自然人	
刘文其	50,000	1,012,283	0.29	0	无	0	境内自然人	
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	972,000	972,000	0.28	0	无	0	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					
山东鲁北企业集团总公司	105,767,904	人民币普通股	105,767,904					
山东建邦投资管理有限公司	12,493,746	人民币普通股	12,493,746					
山东永道投资有限公司	7,392,134	人民币普通股	7,392,134					
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	3,205,743	人民币普通股	3,205,743					
徐建华	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					

冯元生	1,469,986	人民币普通股	1,469,986
王荣林	1,062,000	人民币普通股	1,062,000
刘淡君	1,020,000	人民币普通股	1,020,000
刘文其	1,012,283	人民币普通股	1,012,283
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	972,000	人民币普通股	972,000

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、资产负债表项目大幅度变动的情况及原因：

(1) 货币资金期末余额较年初增加 211.06%，主要为销售产品及银行承兑汇票到期托收款项所致。

(2) 预付账款期末余额较年初增加 74.32%，主要为公司购买原料等预付款项增加所致。

(3) 预收账款期末余额较年初减少 63.63%，主要为上年预收的货款本期发货所致。

2、利润表项目大幅度变动的情况及原因：

(1) 报告期营业成本较上年同期增加 30.39%，主要为销售增加所致。

(2) 报告期财务费用较上年同期减少 30%以上，主要是利息收入所致。

(3) 报告期营业外收入较上年同期减少 44.96%，主要为处理物资减少所致。

3、现金流量表项目大幅度变动的情况及原因：

(1) 报告期内支付的各项税费较上年同期减少 63.90%，主要为上期缴纳的所得税款所致。

(2) 报告期内支付其他与经营活动有关的现金减少 68.41%，主要为上期缴纳的租赁费款所致。

(3) 报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 30%以上，主要处理报废资产所致。

(4) 报告期投资支付的现金较上年同期减少 100.00%，主要是本期无对外投资。

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

因市场环境发生变化，公司第六届董事会第十次会议于2014年8月8日审议通过了《关于对公司正在进行的重大资产重组方案进行调整的议案》、《关于向中国证监会申请中止重大资产重组事项审查的议案》，决定对对重大资产重组方案进行调整并向中国证监会申请中止审查公司正在进行的重大资产重组事项。

2014年8月22日，公司收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》，中国证监会同意公司中止审查申请。

2014年9月,公司接到中国证监会通知,因公司重大资产重组的有关方面涉嫌违法被稽查立案,公司重大资产重组行政许可申请被暂停审核。

详情见上交所网站鲁北化工临2014-039、临2014-041、临2014-043、临2014-045号公告。

3.3 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

3.4 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司执行修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》，将对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013年经营成果和现金流量不产生影响。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
济南市市中区海融小额贷款有限公司	2013年1月10日出资占15%股权			24,000,000.00	24,000,000.00
合计	-			24,000,000.00	24,000,000.00

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

2013年1月,本公司与山东海洋投资有限公司、山东闻达文化传播有限公司、山东新鸿基汽车销售服务有限公司、滨化集团股份有限公司共同出资设立济南市市中区海融小额贷款有限公司,注册资本人民币16,000万元,本公司出资2,400.00万元,占该公司的股权比例为15%,本公司原按照成本法核算,并作为其他股权投资列报披露。本公司执行新修订的《长期股权投资》准则后,将其归类为可供出售金融资产进行列报。

上述会计政策变更,仅对可供出售金融资产和长期股权投资项目金额产生影响,对公司2013年度及2014年上半年总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

公司名称	山东鲁北化工股份有限公司
法定代表人	陈树常
日期	2014-10-29

四、附录

4.1 财务报表

资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:山东鲁北化工股份有限公司

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
流动资产:		
货币资金	137,013,605.49	44,047,490.41
交易性金融资产		
应收票据	88,759,754.56	162,173,819.64
应收账款	40,192,718.79	30,031,068.74
预付款项	58,105,195.86	33,333,330.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,506,559.93	17,982,597.58
存货	107,114,003.09	150,830,297.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	443,691,837.72	438,398,603.87
非流动资产:		
可供出售金融资产	24,000,000.00	24,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,910,573.63	8,125,314.55
投资性房地产		
固定资产	757,959,629.37	774,195,478.34
在建工程	7,247,522.03	9,075,185.82
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	56,452,602.47	57,669,138.59
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	853,570,327.50	873,065,117.30
资产总计	1,297,262,165.22	1,311,463,721.17
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	121,972,898.99	118,256,373.21
预收款项	34,603,330.07	95,134,762.17
应付职工薪酬	40,113,250.56	28,907,665.90
应交税费	35,225,317.03	30,250,903.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,504,362.12	15,585,277.04
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	266,419,158.77	288,134,981.62
非流动负债：		
长期借款		
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		
非流动负债合计		
负债合计	266,419,158.77	288,134,981.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	350,986,607.00	350,986,607.00
资本公积	874,159,582.29	874,159,582.29
减：库存股		
专项储备	6,477,890.09	7,126,490.46
盈余公积	175,566,425.70	175,566,425.70

一般风险准备		
未分配利润	-376,347,498.63	-384,510,365.90
所有者权益（或股东权益）合计	1,030,843,006.45	1,023,328,739.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,297,262,165.22	1,311,463,721.17

法定代表人：陈树常

主管会计工作负责人：马文举

会计机构负责人：胡林浩

利润表

编制单位：山东鲁北化工股份有限公司

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 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	173,860,761.43	78,920,980.33	427,787,731.06	365,196,945.15
减：营业成本	149,286,000.88	57,430,745.13	358,821,128.92	275,192,560.46
营业税金及附 加	2,349,857.16	2,984,222.88	6,916,166.37	9,542,403.40
销售费用	5,893,855.81	4,359,576.51	13,306,851.81	14,207,544.33
管理费用	17,789,389.31	12,044,575.35	44,188,686.78	40,721,823.21
财务费用	-3,446,582.01	-64,254.28	-5,895,680.85	605,614.94
资产减值损失	127,501.18	-723,246.91	1,944,740.98	-539,687.06
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）	-118,825.62		-214,740.92	
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）	1,741,913.48	2,889,361.65	8,291,096.13	25,466,685.87
加：营业外收入	46,640.25	322,202.39	272,410.60	494,955.11
减：营业外支出	87,521.35	217,091.75	400,639.46	605,857.02
其中：非流动 资产处置损失				
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	1,701,032.38	2,994,472.29	8,162,867.27	25,355,783.96
减：所得税费用				10,336,389.32

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,701,032.38	2,994,472.29	8,162,867.27	15,019,394.64
五、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.005	0.01	0.02	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)	0.005	0.01	0.02	0.04
六、其他综合收益				
七、综合收益总额				

法定代表人：陈树常

主管会计工作负责人：马文举

会计机构负责人：胡林浩

现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：山东鲁北化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
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	413,885,817.20	293,318,055.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,746,248.44	7,590,418.62
经营活动现金流入小计	419,632,065.64	300,908,474.18
购买商品、接受劳务支付的现金	261,592,879.27	217,922,781.05
支付给职工以及为职工支付的现金	40,367,683.58	41,901,186.45
支付的各项税费	17,121,333.51	47,424,084.19
支付其他与经营活动有关的现金	4,553,492.27	14,416,545.85
经营活动现金流出小计	323,635,388.63	321,664,597.54
经营活动产生的现金流量净额	95,996,677.01	-20,756,123.36
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	25,706.73	10,030.00
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	25,706.73	10,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,056,268.66	4,295,518.27
投资支付的现金		24,000,000.00

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	3,056,268.66	28,295,518.27
投资活动产生的现金流量净额	-3,030,561.93	-28,285,488.27
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		
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	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	92,966,115.08	-49,041,611.63
加：期初现金及现金等价物余额	44,047,490.41	80,945,927.21
六、期末现金及现金等价物余额	137,013,605.49	31,904,315.58

法定代表人：陈树常

主管会计工作负责人：马文举

会计机构负责人：胡林浩