

证券代码：002810

证券简称：山东赫达

公告编号：2018-054

山东赫达股份有限公司 2018 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人毕心德、主管会计工作负责人崔玲及会计机构负责人(会计主管人员)王花声明：保证季度报告中财务报表的真实、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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	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）	1,333,897,152.07		1,108,661,075.33		1,108,661,075.33		20.32%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	735,940,121.20		675,240,205.64		675,240,205.64		8.99%	
	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	238,527,804.84	163,640,934.92	163,640,934.92	45.76%	662,717,514.82	476,600,895.51	476,600,895.51	39.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,817,756.48	9,768,923.12	9,768,923.12	154.05%	56,818,648.22	37,829,969.95	37,829,969.95	50.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,528,539.28	8,775,699.21	8,775,699.21	190.90%	56,706,845.10	32,385,433.13	32,385,433.13	75.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,571,412.07	31,841,550.84	31,841,550.84	-19.69%	19,915,733.22	39,373,385.07	39,373,385.07	-49.42%
基本每股收益（元/股）	0.2164	0.1022	0.0852	153.99%	0.4955	0.3959	0.3299	50.20%
稀释每股收益（元/股）	0.2084	0.1022	0.0852	144.60%	0.4872	0.3959	0.3299	47.68%
加权平均净资产收益率	3.45%	1.49%	1.49%	1.96%	8.07%	5.83%	5.83%	2.24%

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）	-999,934.99	
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	2,075,015.72	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	88,038.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,002,494.88	
减：所得税影响额	29,894.68	
少数股东权益影响额（税后）	18,926.40	
合计	111,803.12	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,437			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
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
毕心德	境内自然人	29.97%	35,686,976	35,686,976	质押	16,428,000
毕文娟	境内自然人	6.63%	7,897,030	7,897,030		
杨力	境内自然人	2.62%	3,120,480	0		
毕于东	境内自然人	2.42%	2,882,766	2,882,766	质押	1,763,997
#赵勋亮	境内自然人	2.23%	2,657,457	0		
吕群	境内自然人	0.91%	1,078,272	0		
杨丙刚	境内自然人	0.87%	1,039,446	1,039,446		
杨丙强	境内自然人	0.72%	860,141	860,141		
杨丙生	境内自然人	0.66%	779,904	779,904		
毕松龄	境内自然人	0.65%	769,826	769,826		
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	
杨力	3,120,480			人民币普通股	3,120,480	

#赵勋亮	2,657,457	人民币普通股	2,657,457
吕群	1,078,272	人民币普通股	1,078,272
#李伟献	716,980	人民币普通股	716,980
毕于昌	567,596	人民币普通股	567,596
李美艳	541,860	人民币普通股	541,860
姜斐然	469,009	人民币普通股	469,009
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混合型证券投资基金	422,040	人民币普通股	422,040
张静	380,000	人民币普通股	380,000
马晓红	361,991	人民币普通股	361,991
上述股东关联关系或一致行动的说明	毕心德、毕文娟、毕于东系一致行动人。毕心德系毕文娟、毕于东之父，杨丙刚、杨丙强、杨丙生系毕心德之妻侄。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表主要项目变动情况及原因

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比例	变动原因
应收账款	201,023,399.57	121,648,057.18	79,375,342.39	65.25%	主要系报告期销售收入增加赊销应收账款增加所致
预付款项	21,426,415.90	13,137,824.59	8,288,591.31	63.09%	主要系报告期公司预付的原辅材料采购款增加所致
其他流动资产	29,223,325.03	16,521,901.83	12,701,423.20	76.88%	主要系报告期公司购买理财增加所致
长期股权投资	0.00	137,312.73	-137,312.73	-100.00%	主要系报告期公司投资欧洲、美国分公司未实现内部交易损益抵减长期股权投资账面价值为零所致
固定资产	655,271,104.52	343,503,352.57	311,767,751.95	90.76%	主要系报告期公司20000吨/年纤维素醚改建项目完工转固增加固定资产所致
在建工程	43,813,395.65	205,855,337.62	-162,041,941.97	-78.72%	主要系报告期公司20000吨/年纤维素醚改建项目完工转固减少在建工程所致
长期待摊费用	1,960,012.24	308,418.78	1,651,593.46	535.50%	主要系报告期公司项目贷款承诺费记入长期待摊费用致其增加所致
其他非流动资产	18,940,522.71	43,294,659.22	-24,354,136.51	-56.25%	主要系报告期公司20000吨/年纤维素醚改建项目预付款减少所致
短期借款	100,000,000.00	156,000,000.00	-56,000,000.00	-35.90%	主要系报告期公司归还金融机构贷款增加所致
应付票据及应付账款	176,138,787.47	109,638,282.18	66,500,505.29	60.65%	主要系报告期公司应付的原辅材料采购款及办理银行承兑汇票增加所致
应交税费	7,922,723.94	1,762,589.47	6,160,134.47	349.49%	主要系报告期公司应交企业所得税增加所致
其他应付款	45,101,275.01	2,310,306.71	42,790,968.30	1852.18%	主要系报告期公司计提股权激励限制性股票回购义务确认负债增加所致
长期借款	178,400,000.00	95,400,000.00	83,000,000.00	87.00%	主要系报告期公司项目贷款增加所致
递延收益	15,758,132.45	11,028,029.75	4,730,102.70	42.89%	主要系报告期公司收到20000吨/年纤维素醚改建项目政府补助款增加所致
专项储备	703,985.54	2,348,624.86	-1,644,639.32	-70.03%	主要系报告期公司安全投入增加所致
少数股东权益	14,472,204.84	4,011,764.21	10,460,440.63	260.74%	主要系报告期公司子公司赫尔希公司利润增加所致

2、利润表及现金流量表主要项目变动情况及原因

项目	本年累计	去年同期	变动金额	变动比例	变动原因
----	------	------	------	------	------

营业收入	662,717,514.82	476,600,895.51	186,116,619.31	39.05%	主要系报告期销售量增加所致
营业成本	506,451,729.74	370,520,970.33	135,930,759.41	36.69%	主要系报告期销售量增加所致
税金及附加	4,017,691.95	6,563,832.69	-2,546,140.74	-38.79%	主要系报告期应交增值税减少导致附加税减少所致
管理费用	37,366,967.71	22,742,937.67	14,624,030.04	64.30%	主要系报告期计提股权激励工资及管理人员工资增加所致
研发费用	23,441,611.48	11,046,718.77	12,394,892.71	112.20%	主要系报告期研发费用投入增加所致
财务费用	-2,661,889.65	8,789,214.51	-11,451,104.16	-130.29%	主要系报告期外币汇兑收益增加所致
资产减值损失	4,526,879.46	1,251,384.12	3,275,495.34	261.75%	主要系报告期应收账款计提坏账准备增加所致
其他收益	2,075,015.72	196,499.97	1,878,515.75	955.99%	主要系报告期收到的与日常活动相关的政府补助增加所致
投资收益	2,002,950.82	303,891.02	1,699,059.80	559.10%	主要系报告期联营和合营公司盈利确认投资收益增加所致
资产处置收益	-999,934.99	-19,185.72	-980,749.27	5111.87%	主要系报告期处置固定资产损失增加所致
营业外收入	161,479.02	6,927,653.81	-6,766,174.79	-97.67%	主要系报告期收取政府补助减少所致
营业外支出	1,163,973.90	454,285.53	709,688.37	156.22%	主要系报告期捐赠支出增加所致
所得税费用	10,639,409.60	7,168,251.41	3,471,158.19	48.42%	主要系报告期利润增加计提所得税增加所致
少数股东损益	2,733,031.29	78,906.53	2,654,124.76	3363.63%	主要系报告期公司子公司赫尔希公司利润增加所致
经营活动产生的现金流量净额	19,915,733.22	39,373,385.07	-19,457,651.85	-49.42%	主要系本报告期材料采购支付现金增加的原因所致
投资活动产生的现金流量净额	-116,266,838.70	-81,157,364.37	-35,109,474.33	43.26%	主要系本报告期投资子公司及购买理财增加的原因所致
筹资活动产生的现金流量净额	74,347,952.65	146,552,054.08	-72,204,101.43	-49.27%	主要系本报告期归还银行贷款增加的原因所致

二、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

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2018 年度经营业绩的预计

2018 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	70.00%
2018 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,021.93	至	7,874.83
2017 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,632.25		
业绩变动的原因说明	总体业务开拓较好，受经营业绩增长影响，预计 2018 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度为 30%至 70%。		

五、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

六、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、委托理财

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,000	1,000	0
信托理财产品	自有资金	1,000	1,000	0
合计		6,000	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。