

山东华鲁恒升化工股份有限公司

600426

2013 年第三季度报告



二〇一三年十月编制

目录

一、	重要提示.....	2
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

公司负责人姓名	常怀春
主管会计工作负责人姓名	高景宏
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	侯宁

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）侯宁保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第三季度报告中的财务报表未经审计。

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	12,563,947,490.84	12,029,174,011.02	4.45
归属于上市公司股东的净资产	5,707,640,238.09	5,522,179,902.62	3.36
	年初至报告期末(1-9月)	上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	1,264,900,922.49	229,160,501.71	451.97
	年初至报告期末(1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	5,969,394,460.38	5,019,455,145.82	18.93
归属于上市公司股东的净利润	324,768,265.72	326,996,725.83	-0.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	320,641,926.07	325,835,422.48	-1.59
加权平均净资产收益率(%)	5.75	6.25	减少0.50个百分点
基本每股收益(元/股)	0.341	0.343	-0.58
稀释每股收益(元/股)	0.341	0.343	-0.58

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)
非流动资产处置损益	-122,658.06	-262,594.21
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		2,255,332.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	996,217.73	2,861,779.44
所得税影响额	-131,033.95	-728,177.58
合计	742,525.72	4,126,339.65

2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位:股

股东总数	60,571				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

山东华鲁恒升集团有限公司	国有法人	32.39	308,902,832		无
中财明远投资管理有限公司	未知	4.89	46,659,000		未知
江西育科投资有限责任公司	未知	4.61	43,950,000		未知
光大证券股份有限公司	未知	2.62	25,000,000		未知
江西省出版集团公司	未知	2.33	22,200,000		未知
全国社保基金一零六组合	未知	2.01	19,152,640		未知
张希雷	境内自然人	0.63	6,009,546		未知
中国银行股份有限公司-华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	未知	0.55	5,240,240		未知
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	未知	0.51	4,847,800		未知
高盛国际资产管理公司-高盛国际中国基金	未知	0.43	4,073,923		未知
前十名无限售条件流通股股东持股情况					
股东名称（全称）		期末持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量	
山东华鲁恒升集团有限公司		308,902,832		人民币普通股	308,902,832
中财明远投资管理有限公司		46,659,000		人民币普通股	46,659,000
江西育科投资有限责任公司		43,950,000		人民币普通股	43,950,000
光大证券股份有限公司		25,000,000		人民币普通股	25,000,000
江西省出版集团公司		22,200,000		人民币普通股	22,200,000
全国社保基金一零六组合		19,152,640		人民币普通股	19,152,640
张希雷		6,009,546		人民币普通股	6,009,546
中国银行股份有限公司-华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金		5,240,240		人民币普通股	5,240,240
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金		4,847,800		人民币普通股	4,847,800
高盛国际资产管理公司-高盛国际中国基金		4,073,923		人民币普通股	4,073,923

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

单位：元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	增减幅度	原因
预付款项	612,007,091.13	343,213,405.21	78.32%	主要系公司预付项目款增加所致
其他应收款	534,861.90	1,617,514.21	-66.93%	主要系公司应收出口退税款收回所致
在建工程	937,204,028.35	1,633,405,739.04	-42.62%	主要系公司在建项目转资所致
工程物资	39,801,214.39	76,878,511.10	-48.23%	主要系公司在建项目领用所致
递延所得税资产	2,168,882.07	1,311,173.32	65.42%	主要系公司资产减值准备增加所致
短期借款	170,000,000.00	310,000,000.00	-45.16%	主要系公司偿还短期借款所致
应付款项	962,374,457.64	527,814,861.95	82.33%	主要系公司应付原料款及工程款增加所致
预收账款	321,069,690.47	228,922,525.90	40.25%	主要系公司规模增加预收货款增加所致
应交税费	-180,896,758.43	638,591.95	-28427.44%	主要系公司固定资产待抵扣进项税金增加所致
应付利息	50,144,199.17	8,590,595.50	483.71%	主要系公司计提中期票据借款利息所致
其他应付款	7,341,280.12	4,146,041.53	77.07%	主要系公司投标保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	1,051,000,000.00	512,300,000.00	105.15%	主要系公司一年内到期的长期借款增加所致

(2) 利润表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年1-9月	增减幅度	原因
营业税金及附加	2,313.69	3,130,957.18	-99.93%	主要系公司实现增值税税金减少所致
资产减值损失	8,072,417.24	405,906.25	1888.74%	主要系公司计提存货跌价准备增加所致
营业外收入	5,213,311.44	2,270,543.95	129.61%	主要系公司计入当期的政府补助增加所致

(3) 现金流量表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年1-9月	增减幅度	原因
销售商品、提供劳务收到的现金	4,788,632,724.52	3,481,682,794.90	37.54%	主要系公司销售规模增加所致
收到的税费返还	26,553,104.33	10,614,630.41	150.16%	主要系公司收到出口退税款增加所致

借款所收到的现金	848,720,000.00	2,267,200,000.00	-62.57%	主要系公司银行借款降低所致
偿还债务所支付的现金	912,511,818.00	1,334,200,000.00	-31.61%	主要系公司到期银行借款偿付所致
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	333,023,918.14	231,129,420.42	44.09%	主要系公司分配股利所致

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

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

2012年10月9日,公司控股股东山东华鲁恒升集团有限公司的控股子公司德州热电有限责任公司通过上海证券交易所证券交易系统买入本公司股份200,000股。德州热电有限责任公司将根据市场情况,拟在2012年10月9日起的12个月内继续通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份,增持价格不超过7.50元/股,增持比例与本次已增持部分合计不超过总股本的2%。山东华鲁恒升集团有限公司及德州热电有限责任公司承诺,在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。

2013年5月14日,德州热电有限责任公司本次增持累计比例达到本公司股份总额的1%,本公司及时进行了信息披露。截止2013年9月30日,德州热电有限责任公司本次增持公司股份累计达到14,452,403股,占公司总股本的1.52%。

报告期内山东华鲁恒升集团有限公司及德州热电有限责任公司严格履行了承诺。

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

山东华鲁恒升化工股份有限公司
法定代表人:常怀春
2013年10月31日

四、 附录

4.1

资产负债表

2013 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
流动资产：		
货币资金	994,553,812.55	1,102,007,127.96
交易性金融资产		
应收票据	726,726,616.95	746,726,204.55
应收账款	32,694,958.69	31,164,955.28
预付款项	612,007,091.13	343,213,405.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	534,861.90	1,617,514.21
存货	432,637,243.90	548,139,154.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,799,154,585.12	2,772,868,362.06
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		
投资性房地产		
固定资产	8,400,502,907.09	7,217,578,616.29
在建工程	937,204,028.35	1,633,405,739.04
工程物资	39,801,214.39	76,878,511.10
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	350,526,527.78	286,119,794.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,589,346.04	41,011,814.41
递延所得税资产	2,168,882.07	1,311,173.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,764,792,905.72	9,256,305,648.96
资产总计	12,563,947,490.84	12,029,174,011.02

流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	310,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	412,556,000.00	408,650,000.00
应付账款	962,374,457.64	527,814,861.95
预收款项	321,069,690.47	228,922,525.90
应付职工薪酬	19,338,655.78	16,059,945.57
应交税费	-180,896,758.43	638,591.95
应付利息	50,144,199.17	8,590,595.50
应付股利		
其他应付款	7,341,280.12	4,146,041.53
一年内到期的非流动负债	1,051,000,000.00	512,300,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,812,927,524.75	2,017,122,562.40
非流动负债：		
长期借款	4,027,379,728.00	4,489,871,546.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	16,000,000.00	
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	4,043,379,728.00	4,489,871,546.00
负债合计	6,856,307,252.75	6,506,994,108.40
所有者权益（或股东权益）：		
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	3,735,819.75	
盈余公积	314,524,694.99	314,524,694.99
一般风险准备		
未分配利润	2,123,693,609.00	1,941,969,093.28
所有者权益（或股东权益）合计	5,707,640,238.09	5,522,179,902.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,563,947,490.84	12,029,174,011.02

公司法定代表人：常怀春 主管会计工作负责人：高景宏 会计机构负责人：侯宁

4.2

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 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	2,325,237,565.19	1,965,202,476.63	5,969,394,460.38	5,019,455,145.82
减：营业成本	2,016,953,134.03	1,700,860,922.22	5,179,459,732.99	4,295,498,252.50
营业税金及附加	876.09	1,182,609.81	2,313.69	3,130,957.18
销售费用	48,642,268.88	44,518,720.93	114,682,208.96	97,940,160.86
管理费用	23,042,757.96	20,961,610.60	63,584,846.79	56,261,348.29
财务费用	77,381,430.66	70,546,412.37	224,538,518.26	182,176,448.14
资产减值损失	-288,673.70	-213,673.33	8,072,417.24	405,906.25
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）	159,505,771.27	127,345,874.03	379,054,422.45	384,042,072.60
加：营业外收入	997,417.73	357,981.80	5,213,311.44	2,270,543.95
减：营业外支出	123,858.06	5,550.10	358,794.21	904,304.71
其中：非流动资 产处置损失	122,658.06	3,120.10	262,594.21	901,874.71
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	160,379,330.94	127,698,305.73	383,908,939.68	385,408,311.84
减：所得税费用	25,611,232.64	19,294,316.87	59,140,673.96	58,411,586.01
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	134,768,098.30	108,403,988.86	324,768,265.72	326,996,725.83
五、每股收益：				
（一）基本每股收益 （元/股）	0.142	0.114	0.341	0.343
（二）稀释每股收益 （元/股）	0.142	0.114	0.341	0.343
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	134,768,098.30	108,403,988.86	324,768,265.72	326,996,725.83

公司法定代表人：常怀春 主管会计工作负责人：高景宏 会计机构负责人：侯宁

4.3

现金流量表

2013 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	4,788,632,724.52	3,481,682,794.90
收到的税费返还	26,553,104.33	10,614,630.41
收到其他与经营活动有关的现金	23,676,245.07	31,150,459.91
经营活动现金流入小计	4,838,862,073.92	3,523,447,885.22
购买商品、接受劳务支付的现金	3,230,124,679.40	2,978,661,886.87
支付给职工以及为职工支付的现金	183,726,283.75	155,644,813.25
支付的各项税费	72,330,597.67	85,992,263.24
支付其他与经营活动有关的现金	87,779,590.61	73,988,420.15
经营活动现金流出小计	3,573,961,151.43	3,294,287,383.51
经营活动产生的现金流量净额	1,264,900,922.49	229,160,501.71
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		310,000.00
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		310,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	960,160,086.91	1,033,129,654.69
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	960,160,086.91	1,033,129,654.69
投资活动产生的现金流量净额	-960,160,086.91	-1,032,819,654.69
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	848,720,000.00	2,267,200,000.00
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	848,720,000.00	2,267,200,000.00
偿还债务支付的现金	912,511,818.00	1,334,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	333,023,918.14	231,129,420.42
支付其他与筹资活动有关的现金	3,900,000.00	5,329,740.00
筹资活动现金流出小计	1,249,435,736.14	1,570,659,160.42
筹资活动产生的现金流量净额	-400,715,736.14	696,540,839.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,998,262.85	
五、现金及现金等价物净增加额	-99,973,163.41	-107,118,313.40
加：期初现金及现金等价物余额	1,078,007,127.96	1,164,006,948.39
六、期末现金及现金等价物余额	978,033,964.55	1,056,888,634.99

公司法定代表人：常怀春

主管会计工作负责人：高景宏

会计机构负责人：侯宁