（上接A24版）

流动负债：				
短期借款	1,912,740,000.00	1,703,000,000.00	1,901,000,000.00	966,800,000.00
应付票据	752,928,000.00	1,032,800,000.00	714,000,000.00	363,613,871.19
应付账款	63,007,306.74	44,154,526.24	96,225,251.14	68,176,697.44
预收款项	61,355,494.28	51,696,152.52	35,741,644.48	21,942,943.52
应付职工薪酬	132,129.60	175,478.44	835,974.18	100.00
应交税费	9,919,764.15	6,257,768.60	-23,062,087.97	29,680,794.86
应付利息	52,335,414.76	116,302,726.83	19,250,780.31	–
其他应付款	31,229,581.62	134,597,850.56	490,366,163.43	462,897,918.81
其他流动负债	2,100,000,000.00	2,500,000,000.00	400,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计	4,983,697,691.15	5,688,983,503.18	3,634,367,725.57	2,393,112,226.82
非流动负债：				
长期借款	730,006,666.70	223,333,333.36	406,416,666.67	885,890,000.00
长期应付款	531,579,833.36	586,990,271.28	494,223,850.33	274,426,883.33
非流动负债合计	1,261,586,500.06	810,323,604.63	899,640,525.00	1,160,316,883.33
负债合计	6,245,284,191.21	6,399,307,107.81	4,533,988,250.57	3,553,429,109.15
所有者权益：				
实收资本（股本）	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00
资本公积	2,018,038,217.12	2,018,038,217.12	263,367,323.83	63,367,323.83
盈余公积	257,631,725.18	257,631,725.18	218,982,411.36	186,517,277.08
未分配利润	2,636,706,157.25	2,311,996,082.03	1,964,152,267.54	1,668,650,272.41
所有者权益总计	5,712,376,099.55	5,387,666,024.33	3,246,491,990.72	2,718,524,973.32
负债及所有者权益总计	11,957,660,290.76	11,786,973,132.14	7,780,480,241.29	6,271,954,082.47

2.6.2 利润表

单位:元

科目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	2012年度
一、营业总收入	7,267,655,080.78	9,039,964,783.71	7,223,889,284.62	5,982,668,115.00
中:营业收入	7,267,655,080.78	9,039,964,783.71	7,223,889,284.62	5,982,668,115.00
二、营业总成本	6,804,376,701.48	8,669,341,169.34	6,915,512,844.97	5,664,674,230.52
中:营业成本	6,632,357,737.06	8,350,310,509.92	6,651,811,288.34	5,439,950,526.71
营业税及附加	3,618,984.69	2,152,438.22	6,889,793.56	9,051,383.47
销售费用	40,461,443.64	48,014,772.87	38,286,589.99	12,542,397.33
管理费用	99,035,209.19	158,067,480.56	141,380,890.87	123,526,234.78
财务费用	91,928,825.25	104,782,256.88	84,586,184.50	76,994,521.03
资产减值损失	-3,025,498.24	6,013,711.90	-4,420,902.29	2,609,167.20
加:公允价值变动收益（损失以"-"号填列）	–	–	–	–
投资收益	301,913.90	983,926.10	190,170.26	98,276.79
三、营业利润	403,580,293.20	371,607,540.47	308,576,609.91	318,089,161.27
加:营业外收入	32,877,284.22	149,117,560.21	135,387,521.75	111,239,772.24
减:营业外支出	4,619,947.84	6,650,246.27	7,144,772.45	8,112,712.86
其中:非流动资产处置损失	–	–	–	–
四、利润总额	431,837,629.58	514,074,854.41	437,219,359.21	421,216,220.65
减:所得税费用	107,127,564.36	127,581,716.09	109,322,339.81	107,096,994.38
五、净利润	324,710,075.22	386,493,138.32	327,967,019.40	314,119,226.27
六、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	324,710,075.22	386,493,138.32	327,967,019.40	314,119,226.27

2.6.3 现金流量表

单位:元

科目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	2012年度
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	8,289,131,750.25	10,495,794,673.74	8,168,835,503.90	6,857,054,536.09
收到的税费返还	8,121,353.40	19,289,579.88	23,065,317.48	2,939,364.24
收到的其他与经营活动有关的现金	176,716,619.23	192,016,853.79	157,318,353.31	536,910,271.42
现金流入小计	8,473,969,722.88	10,707,011,107.41	8,349,209,374.69	7,396,904,171.75
购买商品、接受劳务支付的现金	7,703,736,467.42	9,468,617,210.17	7,313,416,318.41	6,255,987,834.10
支付给职工以及为职工支付的现金	87,069,647.20	107,032,686.30	76,243,923.82	181,175,070.93
支付的各项税费	106,640,171.41	189,784,877.96	199,409,068.37	166,353,109.03
支付的其他与经营活动有关的现金	196,102,986.86	214,317,875.79	57,080,471.46	313,850,921.80
现金流出小计	8,093,539,272.89	9,979,752,650.21	7,646,149,782.06	6,917,366,935.86
经营活动产生的现金流量净额	380,430,450.99	727,258,457.20	703,059,592.63	479,537,235.89
二、投资活动产生的现金流：				
收回投资收到的现金	–	–	4,000,000.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金	301,913.90	983,926.10	190,170.26	100,657.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	–	–	–	72,000.00
投资活动有关的现金	280,000,000.00	–	–	–
现金流入小计	280,301,913.90	983,926.10	4,190,170.26	472,657.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	118,201,213.96	1,448,464,690.40	1,062,175,837.50	1,115,116,012.46
投资支付的现金	586,614,567.16	135,937,099.50	173,408,275.85	4,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	–	–	6,293,038.80
支付其他与投资活动有关的现金	–	810,000,000.00	–	–
现金流出小计	704,815,771.12	2,394,401,759.90	1,235,584,113.35	1,125,509,051.26
投资活动产生的现金流量净额	-424,513,857.22	-2,393,417,833.80	-1,231,393,943.09	-1,125,036,393.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	–	–	200,000,000.00	–
借款收到的现金	2,911,536,684.53	2,790,766,412.95	400,000,000.00	4,343,362,774.73
发行债券收到的现金	2,100,000,000.00	2,600,000,000.00	2,402,949,762.50	–
现金流入小计	5,011,536,684.53	5,390,766,412.95	3,002,949,762.50	4,343,362,774.73
偿还债务支付的现金	4,750,533,789.10	3,478,083,333.32	2,259,428,120.93	3,660,963,709.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,323,333.24	190,702,408.87	87,585,126.03	135,696,134.19
支付的其他与筹资活动有关的现金	16,506,158.32	17,874,503.29	10,127,630.46	69,306,350.65
现金流出小计	4,929,363,280.66	3,686,660,245.48	2,357,138,877.31	3,865,966,194.08
筹资活动产生的现金流量净额	82,173,403.87	1,604,106,167.37	735,810,885.19	477,387,580.65
四、汇率变动对现金的影响额	–	–	–	–
五、现金及现金等价物净增加额	38,090,006.64	-52,053,209.23	207,476,544.73	-168,111,576.98
加:期初现金及现金等价物余额	700,721,509.06	752,774,718.28	545,298,173.55	713,409,750.53
六、期末现金及现金等价物余额	738,811,515.69	700,721,509.05	752,774,718.28	545,298,173.55

2.7 其他财务报表及数据

2.7.1 合并报表范围变动情况

（1）报告期内新纳入合并范围的子公司

1、通过设立或投资等方式取得的公司

序号	子公司名称	注册资本	主营业务	持股比例	合并时间
1	玉皇化工股份有限公司	9,000万美元	丁二烯、正丁烯、异辛烷、环氧乙烷等化工产品的研发、生产与销售	100%	2014年[注1]
2	山东盛源化工有限公司	30,000万元	烧结异构化生产项目的筹建	60%	2013年
3	山东玉皇合众环保科技有限公司	4,000万元	环保材料的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；检测仪器、化工产品（不含危险品）；化学试剂（不含危险品）的销售	60%	2015年[注2]

注1:2013年7月,发行人新成立子公司玉皇化工股份有限公司,注册地为美国德克萨斯州,同在本年度纳入合并范围,该公司在2014年度纳入合并范围。

注2:山东玉皇合众环保科技有限公司成立于2015年,该公司目前尚未开展经营,没有纳入合并。

2.7.2 合并资产负债表

项目	2015年9月末	2014年末	2013年末	2012年末
流动比率（倍）	0.94	0.94	1.02	1.26
速动比率（倍）	0.66	0.60	0.73	0.87
资产负债率（合并报表口径）	62.91%	66.14%	63.93%	63.67%
资产负债率（母公司口径）	52.23%	54.29%	58.27%	56.66%
项目	2015年三季度	2014年度	2013年度	2012年度
EBIT（万元）	159,271.17	134,590.54	124,006.04	104,922.20
EBIT利息保障倍数	3.41	3.41	5.38	7.42
销售毛利率	9.56%	9.00%	9.55%	9.36%
销售净利率	4.65%	3.86%	4.67%	4.74%
应收账款周转率（次）	63.06[注1]	108.97	103.12	130.80
存货周转率（次）	7.32[注2]	9.31	8.24	8.40
净资产收益率	14.82%[注3]	15.68%	18.11%	18.74%

注1:2015年三季度的应收账款周转率未进行年化处理

注2:2015年三季度的存货周转率未进行年化处理

注3:2015年三季度的净资产收益率未进行年化处理

2.7.3 财务指标计算公式

1、流动比率=流动资产/流动负债

2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

3、资产负债率=总负债/总资产

4、销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

5、销售净利率=净利润/营业收入

6、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

7、存货周转率=营业成本/存货平均余额

8、净资产收益率=净利润/净资产

9、EBIT=利润总额+计入财务费用的利息支出+资本化利息

10、EBIT利息保障倍数=EBIT/（计入财务费用的利息支出+资本化利息）

2.8 资产减值情况

单位:元

科目	2015年1-9月	2014年度	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	–	-23,61	-15,12	-20,15
计入当期损益的政府补助（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）	8,356,63	13,313,09	18,170,69	19,746,17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-575,91	1,894,37	234,61	-25,02
非经常性损益合计	7,779,72	15,183,86	18,390,18	19,472,99
减:所得税影响额	1,944,93	3,795,96	4,597,54	4,868,25
非经常性损益净额（影响净利润）	5,834,79	11,387,89	13,792,63	14,604,75
减:少数股东权益影响额	114,65	181,63	700,19	2,836,40
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,720,14	11,206,26	13,092,45	11,768,34
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者净利润	78,564,06	66,910,46	58,983,28	52,798,32

2.12 年度、2013年度、2014年度和2015年1-9月,归属于母公司所有者的非经常性损益净额分别为11,768,34万元、13,092,45万元、11,206,26万元和5,720,14万元。扣除非经常性损益后,母公司所有者的净利润分别为52,798,32万元、58,983,28万元、66,910,46万元和78,564,06万元,剔除它们人数和属于股东,生产经营状况好。

母公司、发行人加大研发投入和产能建设,整体业绩规模持续扩大和产品品质,盈利能力持续增强,母公司所有者的净利润分别为52,798,32万元、58,983,28万元、66,910,46万元和78,564,06万元,使公司整体盈利能力得到加强。

2.13 主要经营成果、财务状况和现金流量情况的分析

1、主要经营成果

从业务结构来看,公司主要业务分为石油化工产品、化工品、化肥三大板块,其中石油化工产品板块是公司的主营业务,2012年、2013年、2014年和2015年9月末合计分别为476、574亿元,分别占当年营业收入的比例为72%、80.22%、85.57%和85.22%,是公司营业收入的主要来源。

2012年、2013年、2014年和2015年9月末,公司实现营业收入分别为7,557、7,223、9,039、7,267亿元,分别较上年同期增长-4.87%、29.09%、25.14%和0.61%,营业收入呈现稳定增长趋势。

2012年、2013年、2014年和2015年9月末,公司实现利润总额分别为515、381、514、431亿元,分别较上年同期增长-18.31%、34.15%、21.05%和12.21%。公司所处的化工行业属于资本和技术密集型行业,对生产设备有较高的要求,投资规模大,固定资产、无形资产及其他长期资产的投入规模较大,公司固定资产、无形资产及其他长期资产的投入规模分别为2,012亿元、2,013亿元、2,014亿元和2,015年9月末,分别较上年同期增长-1.49%,公司实现营业收入及利润总额分别较上年同期增长-1.07%,公司实现营业收入及利润总额分别较上年同期增长29.18%和22.21%,公司营业收入及利润总额分别较上年同期增长0.61%和12.21%,公司营业收入及利润总额分别较上年同期增长-4.87%和-18.31%,营业收入及利润总额分别较上年同期增长29.18%和34.15%,营业收入及利润总额分别较上年同期增长-1.07%和21.05%,营业收入及利润总额分别较上年同期增长0.61%和15.21%,