

/证券代码:000822 证券简称:山东海化 公告编号:2026-045

山东海化股份有限公司

【2026】第三季度报告

重要内容提示：
1. 董事会及董事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度财务会计报告是否经过审计□是 (否)

(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)

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	965,862,004.29	-32.23%	3,094,364,260.82	-13.16%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-218,983,011.78	-60.39%	-500,446,591.73	-26.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-289,036,219.93	-108.82%	-693,230,016.57	-40.16%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	-1,131,827,919.01	-762.88%
基本每股收益(元/股)	-0.24	-60.00%	-0.56	-27.27%
稀释每股收益(元/股)	-0.24	-60.00%	-0.56	-27.27%
加权平均净资产收益率	-4.03%	-4.03%	-13.08%	-13.08%
总资产(元)	9,160,967,126.59	8,846,117,116.62	35.6%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,315,967,960.64	3,828,916,039.36	-13.04%	

关于经营活动产生的现金流量净额变动的说明：上表中年初至报告期末经营活动产生的现金流量净额不吸收收取支付的银行承兑汇票。年初至报告期末，公司经营活动产生的现金及银行承兑汇票流量净额为-4,203,916,591.73元。

项目	本报告期(元)	年初至报告期末(元)	说明
非经常性损益明细表(包括计提资产减值准备的冲销部分)	2,515,192.43	3,761,064.48	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,760,763.04	7,717,076.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	63,510,604.56	73,317,544.56	主要系公司开展套期保值业务，公允价值变动损益所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,793.43	-384,883.72	
减：所得税影响额	-3,763,146.29	-8,373,623.97	
合计	67,082,268.13	102,798,428.04	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况□适用 (不适用)
将《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的情况□适用 (不适用)
公司不存在将《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的情况

报表项目	期末余额(元)	年初余额(元)	变动比率	变动说明
衍生金融资产	12,502,740.00	102,067,760.00	-87.75%	系套期保值期货合约及其公允价值变动所致。
应收账款	88,776,874.26	12,507,076.26	609.81%	主要系赊销金额增加所致。
预付账款	61,385,386.49	22,464,186.69	270.38%	主要系预付货款增加所致。
其他流动资产	246,679,578.68	107,013,571.29	229.57%	主要系理财产品赎回款增加所致。
其他应收款	6,627,266.04	12,361,616.34	-46.34%	主要系应收款项减少所致。
在建工程	88,091,066.30	161,842,161.26	-45.67%	主要系在建工程结转所致。
合同负债	101,491,171.80	67,026,891.55	49.41%	主要系预收货款增加所致。
长期借款	1,506,749,106.15	424,546,963.80	276.11%	系银行借款增加所致。
长期应付职工薪酬	70,387,620.00	38,096,393.65	88.86%	主要系内退人员增加所致。
递延所得税负债	38,360,644.01	63,332,747.43	-39.46%	主要系套期保值期货合约及其公允价值变动，确认递延所得税负债减少所致。
其他综合收益	1,647,072.15	18,884,107.62	-91.28%	主要系套期保值期货合约的减少以及套期保值损失转出至收入所致。
销售费用	43,678,320.59	87,542,947.43	-50.11%	主要系促销奖励同比减少所致。
财务费用	40,578,412.69	-3,469,214.44	2689.7%	主要系利息支出减少所致。
研发费用	7,426,926.91	14,129,123.33	-47.44%	主要系研发投入减少所致。
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	73,317,544.56	11,242,933.60	552.12%	主要系公司开展套期保值业务公允价值变动所致。
资产减值损失(损失以“-”号填列)	942,439.73	-5,688,677.86	-114.81%	主要系信用减值损失计提金额减少所致。
所得税费用	-6,006,018.06	-13,040,967.72	56.31%	主要系本期所得税费用减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-1,131,827,919.01	-131,198,307.69	-762.68%	主要系银行承兑汇票支付增加及理财产品赎回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	130,162,266.36	-1,861,473,667.10	106.93%	主要系理财产品赎回款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	621,342,761.43	1,078,798,016.52	-42.40%	主要系本期偿还银行借款增加所致。

(二) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

报告期末普通股股东总数	56,426	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名普通股股东持股情况(不含通过融资融券出借股份)			
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量
山东海化股份有限公司	国有法人	40.34%	361,048,878
胡秀娟	境内自然人	3.33%	29,782,282
香港中央结算有限公司	境外法人	0.83%	7,443,114
王青芳	境内自然人	0.28%	2,796,000
同晟	境内自然人	0.23%	1,999,900
招商银行股份有限公司-华泰柏瑞中证2000交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.20%	1,814,700
西藏公司有限责任公司	境外法人	0.20%	1,806,410
何小春	境内自然人	0.18%	1,746,314
李元喜	境内自然人	0.18%	1,622,000

报告期末普通股股东总数	56,426	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名无限售条件流通股股东持股情况(不含通过融资融券出借股份、质押股份)			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类	数量
山东海化股份有限公司	361,048,878	人民币普通股	361,048,878
胡秀娟	29,782,282	人民币普通股	29,782,282
香港中央结算有限公司	7,443,114	人民币普通股	7,443,114
黄松科	3,209,609	人民币普通股	3,209,609
王青芳	2,796,000	人民币普通股	2,796,000
同晟	1,999,900	人民币普通股	1,999,900
招商银行股份有限公司-华泰柏瑞中证2000交易型开放式指数证券投资基金	1,814,700	人民币普通股	1,814,700
西藏公司有限责任公司	1,806,410	人民币普通股	1,806,410
何小春	1,746,314	人民币普通股	1,746,314
李元喜	1,622,000	人民币普通股	1,622,000

上述股东关联关系或一致行动的说明：控股股东山东海化股份有限公司与上述其他股东，除上述关系外，不存在关联关系或一致行动关系。除上述关系外，不存在关联关系或一致行动关系。

前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)：无

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况□适用 (不适用)

前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借/归还原因导致上期发生变动□适用 (不适用)

(二) 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)

其他股东事项□适用 (不适用) 适用 (不适用)

四、季度财务报表

(一) 合并资产负债表

编制单位：山东海化股份有限公司

项目	2026年09月30日	单位：元
流动资产：		
货币资金	2,319,594,879.79	2,141,370,774.48
结算备付金	—	—
拆出资金	—	—
应收账款	12,502,740.00	102,067,760.00
预付款项	88,776,874.26	12,507,076.26
应收票据	837,287,713.36	685,213,270.22
应收款项	61,385,386.49	22,464,186.69
应收保理款	—	—
应收分保账款	—	—
应收分保合同准备金	—	—
其他应收款	92,963,697.65	96,632,004.35
其中：应收利息	—	—
应收股利	—	—
买入返售金融资产	—	—
其他流动资产	246,679,578.68	107,013,571.29
合同资产	—	—
持有待售资产	—	—
一年内到期的非流动资产	6,627,266.04	12,361,616.34
其他流动资产	3,668,157,234.27	2,356,200,269.63
流动资产合计	3,668,157,234.27	2,356,200,269.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款	—	—
债权投资	—	—
其他债权投资	—	—
长期应收款	—	—
长期股权投资	2,406,901,531.07	2,400,633,898.27
其他权益工具投资	3,402,639.63	3,402,639.63
其他非流动金融资产	—	—
投资性房地产	—	—
固定资产	2,138,108,874.91	2,138,389,659.89
在建工程	88,091,066.30	161,843,161.26
生产性生物资产	—	—
油气资产	—	—
使用权资产	116,576,340.66	151,273,241.72
无形资产	224,482,724.53	214,038,681.48
其中：数据资产	—	—
开发支出	—	—
其中：数据资产	—	—
长期待摊费用	1,112,206.01	1,640,384.21
递延所得税资产	87,013,288.68	90,102,607.46
其他非流动资产	428,060,289.53	416,592,143.06
非流动资产合计	5,492,749,729.59	5,689,916,846.89
资产总计	9,160,967,126.59	8,946,117,116.62
流动负债：		
短期借款	741,326,357.53	1,380,776,201.02
应付票据	—	—
应付账款	101,491,171.80	67,026,891.55
应付利息	—	—
应付股利	—	—
交易性金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
应付债券	1,706,609,811.28	1,180,800,126.26
应付账款	621,590,656.52	771,566,379.61
预收款项	6,192,203.28	5,134,139.63
合同负债	101,491,171.80	67,026,891.55
卖出回购金融资产款	—	—
吸收存款及同业存放	—	—
代理买卖证券款	284,742,467.36	336,741,341.24
代理承销证券款	17,347,674.76	17,797,763.38
应付职工薪酬	71,982,728.80	74,434,220.71
其中：应付利息	—	—
应付股利	—	—
应付合同负债	—	—
持有待售负债	—	—

一年内到期的非流动负债	195,390,420.52	258,020,370.11
其他流动负债	9,500,123.14	7,507,663.60
流动负债合计	3,846,172,226.88	4,111,496,116.91
非流动负债：		
保险合同准备金	—	—
长期借款	1,506,749,106.15	424,546,963.80
应付债券	—	—
其中：优先股	—	—
永续债	—	—
长期应付款	191,636,985.28	225,204,001.01
长期应付职工薪酬	83,347,499.07	133,333,333.33
长期应付职工薪酬	70,887,620.00	38,096,393.65
预计负债	7,132,662.54	7,228,878.96
递延收益	38,098,993.15	32,319,134.32
递延所得税负债	38,360,644.01	63,332,747.43
其他非流动负债	—	—
非流动负债合计	2,018,123,331.10	924,061,442.39
负债合计	5,863,295,558.00	5,035,556,559.30
所有者权益：		
股本	895,091,926.00	895,091,926.00
其他权益工具	—	—
其中：优先股	—	—
永续债	—	—
资本公积	1,149,828,240.00	1,149,274,638.08
减：库存股	—	—
其他综合收益	1,647,072.15	18,884,107.62
专项储备	10,771,682.24	7,91,663.77
盈余公积	447,546,963.00	447,546,963.00
一般风险准备	—	—
未分配利润	811,092,047.28	1,311,529,638.98
归属于母公司所有者权益合计	3,315,967,960.64	3,828,916,039.36
少数股东权益	-18,366,382.03	-18,366,382.03
所有者权益合计	3,297,611,588.61	3,810,560,557.32
负债和所有者权益总计	9,160,967,126.59	8,946,117,116.62

法定代表人：王治慧 主管会计工作负责人：王法明 会计机构负责人：张明

2. 合并年初到报告期末利润表(单位：元)

库存股		
其他综合收益	1,647,073.15	18,894,107.62
专项储备	17,011,892.24	7,561,693.77
盈余公积	447,546,363.00	447,546,363.00
一般风险准备		
未分配利润	811,082,047.26	1,311,529,638.98
归属于母公司所有者权益合计	3,315,967,960.64	3,820,916,930.35
少数股东权益	-18,366,382.03	-18,366,382.03
所有者权益合计	3,297,611,578.61	3,802,550,548.32
负债和所有者权益总计	9,160,397,126.59	8,846,117,116.62

法定代表人：王治强