

证券代码：000488、200488

证券简称：晨鸣纸业、晨 鸣 B

公告编号：2014-042

山东晨鸣纸业集团股份有限公司

2014 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。

公司负责人陈洪国、主管会计工作负责人董连明及会计机构负责人(会计主管人员)刘军声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	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）	51,161,153,036.96	47,521,883,569.18	47,521,883,569.18	7.66%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	13,739,249,109.88	14,039,888,226.11	14,039,888,226.11	-2.14%
	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）	4,957,710,823.44	-1.34%	14,039,731,402.45	-6.73%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	98,736,396.40	-49.77%	341,197,491.42	-35.62%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	52,059,625.26	-63.88%	109,873,098.53	-60.57%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	1,345,633,170.22	28.78%
基本每股收益（元/股）	0.06	-40.00%	0.18	-30.77%
稀释每股收益（元/股）	0.06	-40.00%	0.18	-30.77%
加权平均净资产收益率	0.73%	-0.68%	2.45%	-1.36%

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）	76,259,253.81	
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 一标准定额或定量享受的政府补助除外）	163,646,172.81	
债务重组损益	633,062.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,105,193.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	967,670.22	
减：所得税影响额	58,207,998.61	

少数股东权益影响额（税后）	15,078,961.53	
合计	231,324,392.89	--

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、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	123,083 户（其中 A 股 95,005 户，B 股 27,526 户，H 股 552 户）					
前 10 名普通股股东持股情况						
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
香港中央结算代理人有限公司	境外法人	18.11%	350,691,500	0	-	0
寿光晨鸣控股有限公司	国有法人	15.13%	293,003,657	0	-	0
PLATINUM ASIA FUND	境外法人	1.67%	32,341,052	0	-	0
财通基金-光大银行-财通基金-元美 2 号资产管理计划	其他	1.62%	31,306,508	0	-	0
财通基金-光大银行-元美 1 号资产管理计划	其他	1.54%	29,868,220	0	-	0
吴建蓉	境内自然人	0.94%	18,277,723	0	-	0
云南国际信托有限公司-云信成长 2013-2 号集合资金信托计划	其他	0.88%	17,030,727	0	-	0
孔庆平	境内自然人	0.79%	15,273,341	0	-	0
姚良进	境内自然人	0.76%	14,786,187	0	-	0
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.62%	12,036,985	0	-	0
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
香港中央结算代理人有限公司	350,691,500	境外上市外资股	350,691,500			
寿光晨鸣控股有限公司	293,003,657	人民币普通股	293,003,657			
PLATINUM ASIA FUND	32,341,052	境内上市外资股	32,341,052			

财通基金-光大银行-财通基金-元美 2 号资产管理计划	31,306,508	人民币普通股	31,306,508
财通基金-光大银行-元美 1 号资产管理计划	29,868,220	人民币普通股	29,868,220
吴建蓉	18,277,723	人民币普通股	18,277,723
云南国际信托有限公司-云信成长 2013-2 号集合资金信托计划	17,030,727	人民币普通股	17,030,727
孔庆平	15,273,341	人民币普通股	15,273,341
姚良进	14,786,187	人民币普通股	14,786,187
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	12,036,985	境内上市外资股	12,036,985
上述股东关联关系或一致行动的说明	国有法人股东寿光晨鸣控股有限公司与上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；财通基金-光大银行-财通基金-元美 2 号资产管理计划和财通基金-光大银行-元美 1 号资产管理计划是同属财通基金管理有限公司管理的基金，除此之外，未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	吴建蓉通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 18,277,723 股人民币普通股；孔庆平通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 15,273,341 股人民币普通股；姚良进通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 14,784,987 股人民币普通股。		

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、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 公司资产负债情况分析

单位：元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	变动幅度	变动原因
预付账款	2,069,146,732.30	1,589,021,331.24	30.22%	(1)
在建工程	3,703,529,027.43	5,266,031,817.60	-29.67%	(2)
工程物资	19,222,923.50	63,968,067.62	-69.95%	(3)
长期应收款	500,900,000.00	0	100%	(4)
其他非流动资产	900,000,000.00	0	100%	(5)
短期借款	14,367,452,048.71	9,818,885,237.85	46.32%	(6)
应付票据	475,104,139.58	290,403,790.59	63.60%	(7)
应付利息	246,069,805.52	153,189,860.42	60.63%	(8)
其他应付款	697,273,000.24	486,836,595.89	43.23%	(9)
其他流动负债	2,136,058,869.87	3,878,735,536.52	-44.93%	(10)
长期应付款	265,958,679.90	60,000,000.00	343.26%	(11)

主要变化因素说明：

- (1) 预付账款增加30.22%，主要是因为公司增加了原材料预付款。
- (2) 在建工程减少29.67%，主要是因为子公司吉林晨鸣环保迁建项目、武汉晨鸣生活纸项目和美伦纸业造纸助剂项目完工转资。
- (3) 工程物资减少69.95%，主要是因为吉林晨鸣环保迁建项目转资。
- (4) 长期应收款增加100%，主要是因为融资租赁公司对外新增业务。
- (5) 其他非流动资产增加100%，主要是因为公司新增一年后到期的对外委托贷款。
- (6) 短期借款增加46.32%，主要是因为偿还到期的短期融资券和项目投入影响。
- (7) 应付票据增加63.60%，主要是因为公司加大票据支付货款力度。
- (8) 应付利息增加60.63%，主要是因为公司计提公司债和中期票据利息。
- (9) 其他应付款增加43.23%，主要是因为公司预提的利息、费用和收到的保证金金额增加。
- (10) 其他流动负债减少44.93%，主要是因为公司偿还了到期的短期融资券。
- (11) 长期应付款增加343.62%，主要是因为本期南昌市经济开发区委员会对江西晨鸣二期项目增加借款1.68亿元。

(二) 报告期损益指标同比发生重大变动说明

单位：元

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	变动幅度	变动原因
----	-----------	-----------	------	------

财务费用	946,282,893.04	717,678,559.57	31.85%	(1)
资产减值损失	22,008,283.96	-8,879,885.44	347.84%	(2)
公允价值变动收益	967,670.22	9,229,042.51	-89.51%	(3)
投资收益	45,626,015.23	5,313,584.84	758.67%	(4)
营业外支出	14,344,376.32	62,821,989.23	-77.17%	(5)
所得税费用	56,092,305.40	117,976,857.82	-52.45%	(6)

主要变化因素说明:

- (1) 财务费用增加31.85%，主要是因为人民币贬值，汇兑损失增加。
- (2) 资产减值损失增加347.84%，主要是因为公司计提的应收款项坏账准备增加。
- (3) 公允价值变动收益减少89.51%，主要是因为公司砍伐林地增加。
- (4) 投资收益增加758.67%，主要是因为公司新增对外委托贷款收取的利息。
- (5) 营业外支出减少77.17%，主要是因为公司上期处理非流动资产损失。
- (6) 所得税费用减少52.45%，主要是因为受市场和汇率变动等因素影响，公司盈利水平同比有所降低。

(三) 报告期现金流量情况分析

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金净流量	1,345,633,170.22	1,044,925,354.18	28.78%	(1)
投资活动产生的现金净流量	-2,315,636,367.42	-1,676,114,442.20	-38.16%	(2)
筹资活动产生的现金净流量	1,856,086,808.55	-1,120,946,082.01	265.58%	(3)

主要变化因素说明:

- (1) 经营活动产生的现金净流量增加28.78%，主要是公司加大了票据支付货款的比例。
- (2) 投资活动产生的现金净流量减少38.16%，主要是公司新增了对外部公司的委托贷款。
- (3) 筹资活动产生的现金净流量增加265.58%，主要是公司因项目影响，本期借款增加。

(四) 关于执行新颁布或修订的会计准则的说明

根据《关于印发〈企业会计准则第39号——公允价值计量〉的通知》（财会[2014]6号）、《关于印发修订〈企业会计准则第30号——财务报表列报〉的通知》（财会[2014]7号）、《关于印发修订〈企业会计准则第9号——职工薪酬〉的通知》（财会[2014]8号）、《关于印发修订〈企业会计准则第33号——合并财务报表〉的通知》（财会[2014]10号）、《关于印发〈企业会计准则第40号——合营安排〉的通知》（财会[2014]11号）、《关于印发〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》（财会[2014]14号）、《关于印发修订〈企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露〉》（财会[2014]16号）的规定，鼓励在境外上市的企业提前执行上述七项于2014年内新颁布或修订的会计准则。公司作为中国境内、香港同时上市的公司，在编制2013年度财务报表和2014年半年度财务报表时，已提前执行了上述新颁布或修订的会计准则。

二、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

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东寿光晨鸣控股有限公司	(1)根据公司有关瑕疵物业规范计划,寿光晨鸣控股保证并承诺:根据公司的申请,对于公司及其控股公司拥有的在寿光市行政区域内的瑕疵物业,如果公司决定转让处置该等物业,且无其他买受人,寿光晨鸣控股将参照相关的资产评估结果依法购买受让该等瑕疵物业;(2)在公司依法处置转让该等瑕疵物业之前,如果因瑕疵事项导致公司有任何经济损失(包括但不限于赔款及罚款及搬迁成本等),则该等经济损失将由寿光晨鸣控股据实承担;(3)在公司之外埠(暨寿光市行政区域外)的所属子公司的房屋、土地瑕疵物业的规范过程中,因权证不全的瑕疵事项导致该等所属子公司被行政机关处以罚款或被责令搬迁,则因此产生该等相关经济损失,经核实后均由寿光晨鸣控股依法据实全部承担。	2008年01月16日	晨鸣控股作为公司主要股东期间	严格履行
	公司控股股东寿光晨鸣控股有限公司	(1)寿光晨鸣控股,无论单独、连同或代表其自身或其他人士或公司,不会及不会促使其联系人(定义见香港联交所《证券上市规则》)从事或以其他方式参与任何公司及其子公司(以下简称“晨鸣集团”)经营所在的任何国家和地区(或如属任何形式的电子业务,在世界任何地区)进行的业务直接或间接竞争,或有可能与晨鸣集团不时进行的业务存在直接或间接竞争的业务(包括但不限于独资经营、合资经营或收购、直接或间接持有该等企业的权益或其他形式);(2)若因业务需要寿光晨鸣控股,无论单独、连同或代表其自身或其他人士或公司,从事与晨鸣集团存在直接或间接竞争的业务时或得到任何与晨鸣集团业务有直接或间接的任何商业机会时,寿光晨鸣控股尽力将促使晨鸣集团优先取得该等业务的经营权利或将获得该等商业机会;(3)如寿光晨鸣控股违反上述承诺,其将对因违反上述承诺而引起的任何损失作出弥偿。公司有权要求向寿光晨鸣控股以市场价格或成本价格(以价格较低者为准)收购寿光晨鸣控股所持有的与晨鸣集团业务存在直接或间接竞争的企业或业务;(4)寿光晨鸣控股承诺(不会连同或代表其他人士或公司)会利用其在公司的控股股东(定义见香港联交所《证券上市规则》)地位损害晨鸣集团及其股东之合法权益。	2008年05月22日	晨鸣控股作为公司主要股东期间	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

六、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 07 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	上海重阳投资管理有限公司	公司近期生产经营情况及行业发展情况
2014 年 07 月 23 日	公司会议室	电话沟通	机构	光大保德信基金管理有限公司	公司近期生产经营情况及行业发展情况
2014 年 07 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	公司近期生产经营情况及行业发展情况

山东晨鸣纸业集团股份有限公司

二〇一四年十月二十七日