



山东丰元化学股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年公司下游草酸和新能源锂电池行业面临疫情与行业波动的双层影响，对公司整体经营造成了非常大的压力。在公司董事会的领导下，在经营管理团队和全体员工的共同努力下，积极应对疫情影响，公司草酸板块稳健发展，锂电正极材料经营及项目建设取得积极进展。但由于公司整体成本费用上升，研发投入支出及有息负债增加、计提减值准备等因素均对整体经营增加了显著压力，净利润同比下降，业绩由盈转亏。

现将 2020 年的财务情况（相关数据取值小数点后两位，可能存在尾差）汇报如下：

一、2020 年度公司财务报表审计情况

公司 2020 年度财务报表业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。出具了大信审字[2021]第 3-10112 号标准无保留意见的审计报告，结合公司经营情况和财务报告，编制了 2020 年度财务决算报告，请予以审议。

二、主要经营财务指标情况

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同比增长
营业收入	35,726.39	45,796.60	-21.99%
归属于上市公司股东的净利润	-2,920.30	1,132.77	-357.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,359.54	656.91	-611.42%
经营活动产生的现金流量净额	470.44	-3,341.45	-114.08%
基本每股收益（元）	-0.20	0.08	-350.00%
稀释每股收益（元）	-0.20	0.08	-350.00%
加权平均净资产收益率	-6.09%	1.91%	-8.00%
期末总资产	110,698.70	92,780.52	19.31%



期末归属于上市公司股东的净资产	54,709.61	58,502.37	-6.48%
期末每股净资产（元）	3.76	4.02	-6.38%

注：上述数据以合并报表数据填列。

三、财务状况

（一）主要资产情况

单位：万元

项 目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		同比增长
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	16,109.10	14.60%	5,000.83	5.40%	222.10%
交易性金融资产	1,000.00	0.90%	0.00	0.00%	-
衍生金融资产	-	0.00%	36.20	0.00%	-100.00%
应收账款	14,372.37	13.00%	14,985.07	16.20%	-4.10%
应收款项融资	1,096.11	1.00%	2,159.83	2.30%	-49.30%
预付款项	2,632.29	2.40%	1,613.93	1.70%	63.10%
存货	14,583.70	13.20%	14,592.15	15.70%	-0.10%
其他流动资产	1,868.22	1.70%	2,665.90	2.90%	-29.90%
其他权益工具投资	164.00	0.10%	945.20	1.00%	-82.60%
固定资产	37,066.08	33.50%	36,743.14	39.60%	0.90%
在建工程	15,809.65	14.30%	7,442.32	8.00%	112.40%
无形资产	3,085.15	2.80%	3,179.48	3.40%	-3.00%
递延所得税资产	1,393.74	1.30%	408.73	0.40%	241.00%
其他非流动资产	1,166.42	1.10%	2,602.81	2.80%	-55.20%
资产总计	110,698.70	99.68%	92,780.52	99.56%	19.00%

2020 年年末公司总资产同比增长 19.00%，主要变动因素如下：

1、货币资金：期末较期初增加 11,108.27 万元，主要系本期开具银行承兑汇票，存入保证金增加所致；

2、应收项融资：期末较期初减少 1,063.72 万元，主要系本期银行承兑汇票支付经营及项目工程设备款所致；

3、预付账款：期末同比增加 1,018.36 万元，主要系公司管理团队积极研判市场变化，采取预付策略降低采购成本所致；



4、其他权益工具投资：期末同比减少 781.20 万元，主要系本期被投资公司处于关停状态，公允价值下降所致；

5、在建工程：期末同比增加 8,367.33 万元，主要系本期磷酸铁锂二期、高镍三元生产线项目建设投入增加所致。

（二）主要负债

单位：万元

项 目	2020 年 12 月 31 日	占总资产 比重	2019 年 12 月 31 日	占总资产比重	同比增长
短期借款	14,027.10	12.67%	12,517.97	13.49%	12.00%
应付票据	27,785.31	25.10%	5,603.00	6.04%	396.00%
应付账款	7,464.13	6.74%	5,690.49	6.13%	31.00%
预收款项	595.84	0.54%	349.31	0.38%	71.00%
应付职工薪酬	570.91	0.52%	539.85	0.58%	6.00%
应交税费	118.29	0.11%	288.57	0.31%	-59.00%
其他应付款	2,227.44	2.01%	6,181.55	6.66%	-64.00%
递延收益	136.00	0.12%	100.00	0.11%	36.00%
长期借款	3,007.40	2.72%	3,007.40	3.24%	0.00%
负债合计	55,989.10	50.58%	34,278.15	36.95%	63.00%

2020 年年末公司负债总额同比增加 63.00%，主要变动因素如下：

1、应付票据：期末同比增加 22,182.31 万元，主要系公司根据银行授信，开具银行承兑用于锂能经营性支出所致；

2、应付账款：期末同比增加 1,773.64 万元，主要是锂能项目建设推进，采购规模增加所致；

3、其他应付款：期末同比减少 3,954.12 万元，主要本期归还非金融机构周转资金借款所致。



（三）股东权益

单位：万元

项目	2020年12月31日	占总资产 比重	2019年12月31日	占总资产 比重	同比增长
股本	14,537.07	13.13%	14,537.07	12.90%	0.00%
资本公积	10,967.28	9.91%	10,967.28	21.04%	0.00%
专项储备	120.04	0.11%	152.21	0.18%	-21.13%
其他综合收益	-1,175.19	-1.06%	-334.89	100.18%	250.92%
盈余公积	3,941.27	3.56%	3,941.27	4.96%	0.00%
未分配利润	26,319.13	23.78%	29,239.43	36.85%	-9.99%
归属于母公司所有者 权益合计	54,709.61	49.42%	58,502.37	75.93%	-6.48%
所有者权益合计	54,709.61	49.42%	58,502.37	75.93%	-6.48%

2020 年年末公司其他综合收益减少 840.30 万元，主要是要系本期被投资公司处于关停，公允价值下降所致。

四、经营状况

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同比增长
营业收入	35,726.39	45,796.60	-21.99%
营业成本	32,581.11	39,193.70	-16.87%
税金及附加	289.69	322.66	-10.22%
销售费用	286.85	1,769.67	-83.79%
管理费用	1,576.93	1,754.38	-10.11%
研发费用	1,018.08	361.89	181.32%
财务费用	1,360.35	706.41	92.57%
信用减值损失	-1,341.31	-797.28	68.24%
资产减值损失	-1,729.34	-41.01	4116.87%



投资收益	-71.18	48.88	-245.63%
其他收益	535.88	544.04	-1.50%
资产处置收益	-32.89	-	-
营业利润	-4,025.46	1,426.79	-382.13%
营业外收入	132.49	-	-
营业外支出	30.46	27.32	0.00%
利润总额	-3,923.43	1,399.47	-380.35%
所得税费用	-1,003.13	266.69	-476.13%
净利润	-2,920.30	1,132.77	-357.80%

本期净利润较去年减少 4,053.07 万元，主要因素分析：

1、报告期内草酸业务行业竞争较激烈，销售价格下降，毛利润减少所致，为积极应对，公司发挥古龙酸母液生产技术优势，增加古龙酸母液草酸技术研发，降低成本，销售方面积极拓展出口贸易；

2、因疫情因素，公司正极材料业务产能未得到有效释放，造成公司产品固定分摊成本较高。年末部分正极材料库存存在减值迹象，公司根据会计准则，计提减值准备 1,729.34 万元；

3、因疫情因素，公司部分锂电客户经营或财务状况发生了不利变化，企业部分应收账款坏账风险显著增加，公司根据会计准则，计提坏账准备 1,341.31 万元。

4、公司为增加锂电正极材料技术储备，加大研发投入，本年度增加研发费用 656.19 万元；

5、公司报告期内处于项目建设及经营爬坡阶段，财务费用增加 653.94 万元，也影响了公司利润。

五、现金流量情况

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	470	-3,341	-114.08%



投资活动产生的现金流量净额	-5,667	-8,400	-32.53%
筹资活动产生的现金流量净额	4,437	8,467	-47.59%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-53	29	-281.35%
现金及现金等价物净增加额	-812	-3,245	-74.97%
期末现金及现金等价物余额	1,588	2,401	-33.84%

1、经营活动产生的现金流量净额减少 3,811.89 万元，主要系报告年度公司应收规模及资金回笼稳定；去年同期因锂电产品投放市场，给与客户信用期，影响当期货款回收所致；

2、投资活动产生的现金流量净额-5,667 万元，主要是本期锂电正极材料项目建设推进，增加产能和产品多元化，提升公司未来盈利能力。

3、筹资活动产生的现金流量流入净额同比减少 4,029.57 万元，主要系去年同期公司增加资金筹措，投入正极材料必要流动资金，加快产能建设。

以上财务决算报告尚需公司 2020 年度股东大会批准。

山东丰元化学股份有限公司

2021 年 4 月 14 日