



山东丰元化学股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵光辉、主管会计工作负责人张清静及会计机构负责人(会计主管人员)龙克玉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

年报中涉及的未来经营计划是公司基于目前的行业、市场环境等所制定，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险意识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中公司面临的风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 177,932,205 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	43
第五节 环境和社会责任 .....	60
第六节 重要事项 .....	64
第七节 股份变动及股东情况 .....	80
第八节 优先股相关情况 .....	88
第九节 债券相关情况 .....	89
第十节 财务报告 .....	90

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、丰元股份	指	山东丰元化学股份有限公司
公司控股股东、实际控制人	指	赵光辉
丰元精细	指	山东丰元精细材料有限公司，公司的全资子公司
丰元锂电	指	山东丰元锂电科技有限公司，公司的全资子公司
丰元贸易	指	青岛联合丰元国际贸易有限公司，公司的全资子公司
中科汇能	指	青岛中科汇能丰元科技有限公司，公司的控股子公司，公司出资占其注册资本的 80%
枣庄盈园	指	枣庄市盈园度假酒店有限公司，公司的全资子公司
联合丰元	指	山东联合丰元化工有限公司，公司出资占其注册资本的 12%
枣庄农商行	指	枣庄农村商业银行股份有限公司，公司出资比例为 0.11%
安徽丰元	指	安徽丰元锂电科技有限公司，公司的控股孙公司，公司全资子公司山东丰元锂电科技有限公司出资占其注册资本的 62.5%
山能新业	指	山能新业(枣庄)新旧动能转换基金合伙企业(有限合伙)，公司出资占产业基金首期认缴规模的 5%
中科院青能所	指	中国科学院青岛生物能源与过程研究院
中科丰元研究院	指	2020 年 12 月，公司与中科院青能所签署战略合作协议，双方约定共建"中科丰元高能锂电池材料研究院"
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	山东丰元化学股份有限公司章程
草酸	指	又名乙二酸、脩酸，最简单的二元酸，分子式为(COOH) <sub>2</sub> ·2H <sub>2</sub> O，根据纯度、金属离子杂质含量、硫酸根杂质含量的不同分为工业草酸和精制草酸
工业草酸	指	达到国家标准(GB/T1626-2008)的草酸，按草酸生产工艺将产品分为 I 型、II 型，I 型适用于合成法工艺生产的草酸，II 型适用于氧化法工艺生产的草酸
精制草酸	指	普通精制草酸、高纯度精制草酸及电子级精制草酸的统称。其中，普通精制草酸指纯度达到 99.4%以上，硫酸根杂质含量低于 100ppm（1ppm 为一百万分之一），金属离子杂质含量低于 2ppm 的草酸；高纯度精制草酸指硫酸根杂质含量低于 40ppm 的草酸，金属离子杂质含量低于 1ppm 的草酸；电子级精制草酸指硫酸根杂质含量低于 20ppm 的草酸，金属离子杂质含量低于 0.5ppm 的草酸
草酸衍生品	指	包括草酸盐、草酸酯、草酰胺、草酰氯、乙醛酸等

葡萄糖	指	分子式为 C <sub>6</sub> H <sub>12</sub> O <sub>6</sub> , "碳水化合物氧化法"生产工业草酸的原材料
淀粉	指	葡萄糖的高聚体, 通式是(C <sub>6</sub> H <sub>10</sub> O <sub>5</sub> ) <sub>n</sub> , 水解到二糖阶段为麦芽糖, 化学式是 C <sub>12</sub> H <sub>22</sub> O <sub>11</sub> , 完全水解后得到单糖(葡萄糖), 化学式是 C <sub>6</sub> H <sub>12</sub> O <sub>6</sub>
硝酸	指	酸的一种, 分子式 HNO <sub>3</sub> , "碳水化合物氧化法"生产工业草酸的原材料
硝酸钠	指	又名钠硝石、智利硝, 分子式为 NaNO <sub>3</sub> , 生产工业草酸的副产物
新能源汽车	指	采用新型动力系统, 完全或主要依靠新型能源驱动的汽车, 主要包括纯电动汽车、插电式混合动力汽车及燃料电池汽车
动力电池	指	为电动工具、电动自行车和电动汽车等装置提供电能的化学电源, 主要包括铅酸电池、镍氢电池、锂离子电池等
锂电池	指	一类由锂金属或锂合金为正极材料、使用非水电解质溶液的电池, 锂电池可分为锂金属电池和锂离子电池, 本报告中提到的"锂电池"均指锂离子电池
锂离子电池	指	一种二次电池(充电电池), 主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中, Li <sup>+</sup> 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌: 充电时, Li <sup>+</sup> 从正极脱嵌, 经过电解质嵌入负极, 负极处于富锂状态; 放电时则相反
储能电池	指	用于在通信基站、电网电站等领域储存电量的电池, 主要包括铅酸电池和锂离子电池
正极材料	指	锂电池的主要组成部分之一, 正极材料的性能直接影响着锂离子电池的性能, 目前常用的正极材料有钴酸锂、锰酸锂、磷酸铁锂和三元材料等产品
磷酸铁锂	指	又称磷酸亚铁锂, 化学式为 LiFePO <sub>4</sub> , 是一种橄榄石结构的磷酸盐, 用作锂离子电池的正极材料
三元正极材料/三元材料	指	多元金属复合氧化物, 主要指镍钴锰酸锂、镍钴铝酸锂等
NCM/镍钴锰酸锂	指	三元材料的一种, 化学式为 LiNi <sub>x</sub> Co <sub>y</sub> Mn <sub>z</sub> O <sub>2</sub> , x+y+z=1, 目前国内应用比较广泛的三元材料, 镍含量越高, 比容量越高
能量密度	指	单位体积或单位质量电池所具有的能量, 分为体积能量密度(Wh/L)和质量能量密度(Wh/kg)
比容量	指	一种是质量比容量, 即单位质量的电池或活性物质所能放出的电量, 单位一般为 mAh/g; 另一种是体积比容量, 即单位体积的电池或活性物质所能放出的电量
压实密度	指	极片在一定条件下辊压处理之后, 电极表面涂层单位体积中能填充的材料质量。压实密度越高, 单位体积的电池内填充的活性物质越多, 所提供的电容量越大
倍率性能	指	表征电池充放电能力的一项指标。电池的充放电倍率越高, 通常意味着电池功率越大, 充放电速度越快
循环性能	指	电池在规定条件下充放电循环若干次后, 放电容量与初次放电容量的百分比率
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	丰元股份	股票代码	002805
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东丰元化学股份有限公司		
公司的中文简称	丰元股份		
公司的外文名称（如有）	Shandong Fengyuan Chemical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	FENGYUAN		
公司的法定代表人	赵光辉		
注册地址	枣庄市台儿庄区东顺路 1227 号		
注册地址的邮政编码	277400		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	枣庄市台儿庄区经济开发区玉山路		
办公地址的邮政编码	277400		
公司网址	<a href="http://www.fengyuanhuaxue.com">http://www.fengyuanhuaxue.com</a>		
电子信箱	fengyuan@fengyuanhuaxue.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵光辉	倪雯琴
联系地址	山东省枣庄市台儿庄经济开发区玉山路	山东省枣庄市台儿庄经济开发区玉山路
电话	0632-6611106	0632-6611106
传真	0632-6611219	0632-6611219
电子信箱	fengyuan@fengyuanhuaxue.com	fengyuan@fengyuanhuaxue.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913704007249501675（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2016 年上市，上市初期公司以草酸业务为公司主营业务。2017 年公司开始重点推动发展锂电池正极材料业务。2020 年公司锂电池正极材料相关收入占公司合并总收入的 36.84%。2021 年公司锂电池正极材料业务相关收入占公司合并总收入的 68.70%，公司主营业务正转变为以锂电池正极材料业务为主，草酸业务为辅。
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	田城 于仁强

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	济南市市中区经七路 86 号	陈春芳 仓勇	2021 年 6 月 25 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	803,047,710.89	357,263,903.73	124.78%	457,965,972.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,090,239.10	-29,202,999.58	281.80%	11,327,745.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,377,073.63	-33,595,366.61	252.93%	6,569,090.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,625,669.02	4,704,430.17	-1,197.38%	-33,414,469.56
基本每股收益（元/股）	0.33	-0.20	265.00%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.33	-0.20	265.00%	0.08
加权平均净资产收益率	6.68%	-5.20%	228.46%	1.91%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,816,825,158.45	1,106,987,046.01	64.12%	927,805,231.91

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,043,001,832.65	547,096,060.21	90.64%	585,023,695.70
------------------	------------------	----------------	--------	----------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	127,984,131.84	313,917,471.16	232,905,253.58	128,240,854.31
归属于上市公司股东的净利润	9,614,687.18	22,696,253.18	15,997,450.48	4,781,848.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,138,075.75	22,210,378.15	16,043,544.38	4,030,823.97
经营活动产生的现金流量净额	15,593,122.66	-62,748,259.89	51,168,444.88	-55,638,976.67

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）		-328,886.87	-10,186.47	
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	5,007,012.50	6,683,715.93	5,421,500.00	

助除外)				
委托他人投资或管理资产的损益	269,417.34	9,397.26		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,876.69	-821,612.57		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			450,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,120,615.67	-304,631.57	-263,040.49	
减：所得税影响额	368,216.63	845,615.15	839,618.26	
少数股东权益影响额（税后）	80,308.76			
合计	1,713,165.47	4,392,367.03	4,758,654.78	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

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形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

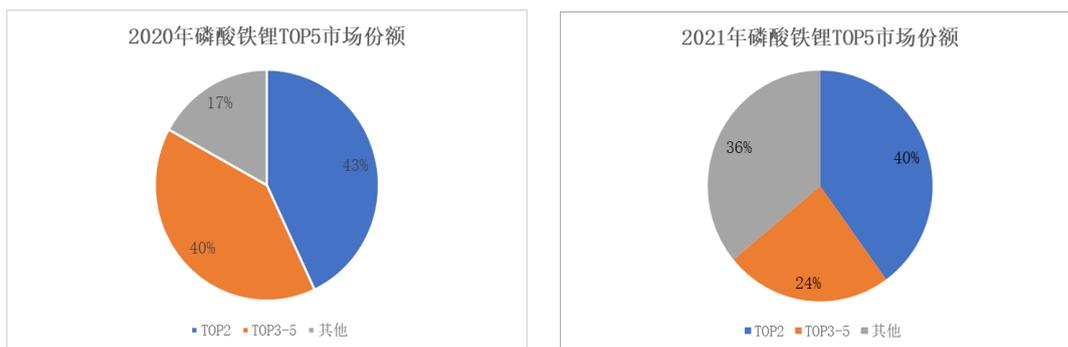
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

报告期内，公司主要从事锂电池正极材料业务及草酸业务，上述两项业务各自的行业情况分别如下：

#### （一）锂电池正极材料行业

在“碳达峰”、“碳中和”目标背景下，一方面我国新能源汽车行业迎来历史性发展机遇，根据中国汽车工业协会的统计，2021年包括商用车在内的我国新能源汽车产销分别完成354.5万辆和352.1万辆，同比均增长1.6倍，市场占有率达到13.4%。另一方面大量储能项目扩产落地，GGII的统计数据显示，2021年中国储能电池市场出货量为48GWh，同比增长196%。加上数码领域(含电动工具)锂电池国产化替代加速的因素，2021年中国锂电池产业得到了快速发展。GGII调研显示，2021年中国锂电池出货量为327GWh，同比增长130%。预计2022年，中国锂电池出货量有望超600GWh，同比增速有望超80%。预计2025年中国锂电池市场出货量将超1450GWh，未来四年复合增长率超过43%。作为锂电池关键材料之一的正极材料行业将迎来高速发展阶段，具有广阔的市场空间。

根据中国汽车动力电池产业创新联盟数据，2021年全年，我国动力电池产量累计219.7GWh，同比累计增长163.4%。其中三元电池产量累计93.86GWh，占总产量42.7%，同比累计增长93.6%；磷酸铁锂电池产量累计125.38GWh，占总产量57.3%，同比累计增长262.9%。磷酸铁锂在2021年得到迅速发展。从市场竞争格局来看，磷酸铁锂正极材料行业格局相对分散，尚存在洗牌机会。根据GGII的数据，2020年磷酸铁正极材料前五名市场份额为83%，2021年前五名市场份额为64%，市场集中度下降，主要原因为：（1）2016年到2020年上半年，受补贴政策影响，磷酸铁锂正极材料需求几乎停止增长，竞争激烈，不少磷酸铁锂材料企业停产或破产，市场集中度提升；（2）2020年下半年开始，磷酸铁锂需求大幅度增加，很多停产的磷酸铁锂企业复产，并引起新的竞争者进入磷酸铁锂行业，磷酸铁锂正极材料企业变多，市场集中度降低。



数据来源：GGII，2022年1月

磷酸铁锂产业持续回暖并高速增长，也为公司正极材料业务带来了新的潜在业绩增长点，公司目前的磷酸铁锂正极材料产能已不能满足下游客户日益增长的订单需求，公司正在扩大产能规模满足现有客户及潜在客户需求。公司磷酸铁锂的产能预计在2022年年底可以达到10万吨，其中枣庄基地现有1万吨产线，在建的有：安庆基地的一期2.5万吨，枣庄基地的4万吨以及云南玉溪一期的2.5万吨。三元的产能预计今年年底在1.5万吨左右，其中5000吨常规三元，1万吨高镍三元。以上规划会根据市场情况和客户需求及时进行调整。

## （二）草酸行业

草酸行业属于化工行业细分领域，草酸又称乙二酸、脩酸，是一种二元酸，因其由两个羧基相连，酸性强于其他二元酸并具有较强的还原性。草酸外观为无色透明晶体，相对于多数强酸，其固体形态便于运输与储存，是一种重要的有机化工原料和容量分析试剂。

主要应用于制药、稀土、精细化工等行业，近年来行业发展呈现出如下趋势：

### ①传统行业需求稳定

**制药行业：**制药行业中，草酸及其衍生品一方面作为很多药品的中间体，如用于生产磺胺甲基异恶唑、维生素 B6、周效磺胺、苯巴比妥等；另一方面用于生产过程中的酸化，如金霉素、土霉素、四环素、维生素B2等。2018年出现制药行业的部分产能因环保限产的情况，化学原料药产量有所下滑。随着环保治理的不断完善，2019年以来相关企业陆续进驻化工园区，行业发展后续有望向好，草酸需求量有望增加。

**稀土行业：**稀土金属是重要的战略资源，我国严格实行开采、冶炼分离总量控制管理。近年来，国内稀土行业经历着一段漫长的整合阶段，随着中国铝业股份有限公司、中国北方稀土（集团）高科技股份有

限公司、厦门钨业股份有限公司、中国五矿集团公司、广东稀土产业集团、中国南方稀土集团有限公司等六大集团整合接近尾声，未来稀土产能得到释放，对草酸的需求也会逐步回升。此外，海外重启稀土矿开采，拉动我国草酸出口量的扩大。

## ②新兴行业空间广阔

**新兴电子行业：**草酸深加工的草酸衍生品是生产电子陶瓷基体和超级电容器的重要原材料，电子陶瓷将受益5G、消费电子、汽车电子发展。超级电容器可以广泛应用于辅助峰值功率、备用电源、存储再生能源、替代电源等不同的应用场景，在交通运输、工业控制、风光发电、智能三表、电动工具、军工等领域具有非常广阔的发展前景。因此，电子陶瓷、超级电容器等新兴电子行业的发展给草酸的潜在需求带来广阔的发展空间。

**非稀土矿山领域：**近年来，随着全球范围内对环境保护的重视、环保监管力度的提升、对产品质量的更高要求，除稀土矿山领域外，其他矿山（铜矿、铁矿等）开采中草酸也正在逐渐替代原有的硫酸铵等高污染类材料。国内的铜矿开采领域目前正在试用草酸，如果草酸在该领域的应用得到推广，行业总体需求量亦有望扩大。

草酸行业经过多年的市场竞争和优胜劣汰，已形成了以丰元股份、通辽金煤、华鲁恒升等企业比较集中的市场格局。公司在十余年的竞争中通过不断积累和研发，形成了工业草酸、精制草酸、草酸衍生品合计10万吨/年的产能规模，产能、产量和市场占有率多年来均位于行业前列，奠定了公司在草酸行业的优势地位。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### （一）锂电池正极材料业务

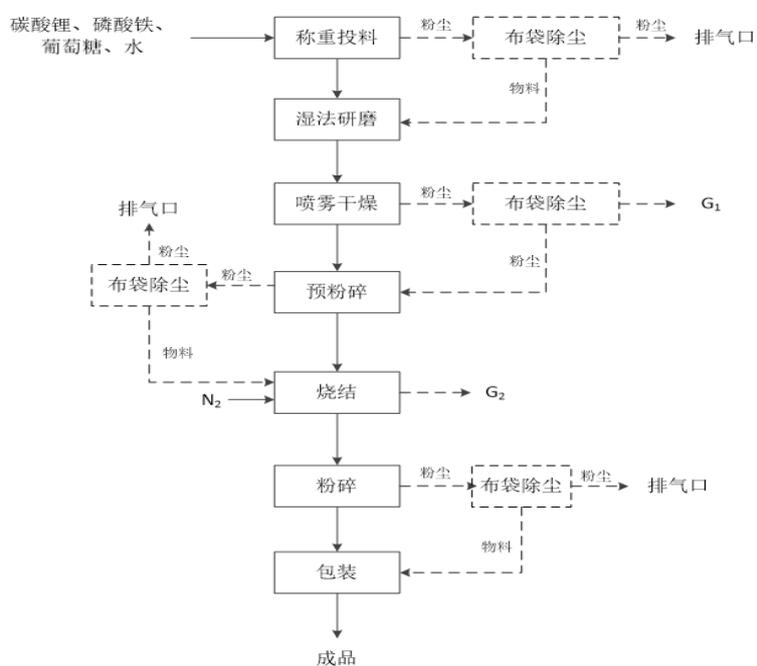
#### 1、主要产品情况

公司现有正极材料产品包括磷酸铁锂和三元两大主流系列，多种主要产品型号。其中磷酸铁锂产品主要用于储能锂电池和动力锂电池等领域，三元材料主要应用于动力锂电池和数码领域（含电动工具）锂电池等领域。公司正极材料主要产品如下：

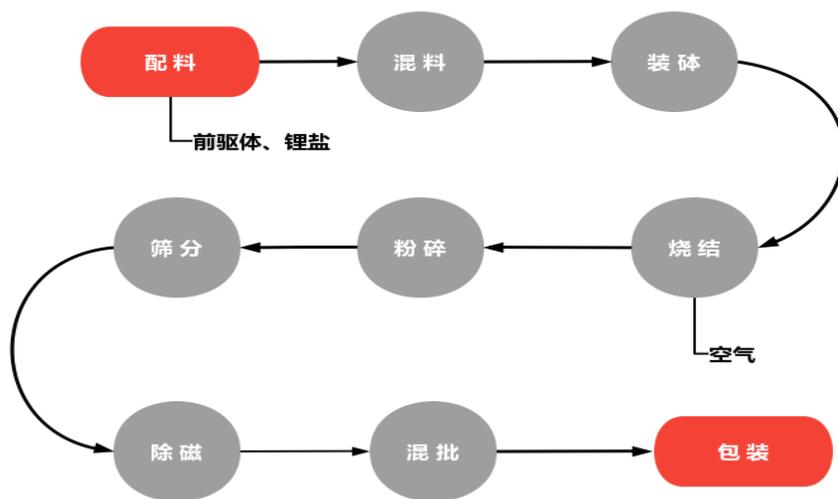
产品类别	主要产品	下游领域
磷酸铁锂	磷酸铁锂FY-600型	主要用于储能和数码领域（含电动工具）锂电池领域。
	磷酸铁锂FY-600A型	主要用于动力锂电池领域。
	磷酸铁锂FY-600B型	主要用于高端动力锂电池领域。
	磷酸铁锂FY-500型	主要用于动力（含小动力）高倍率低温锂电池领域。
常规三元	三元FYN-501A型	主要用于数码领域（含电动工具）锂电池领域。
	三元FYN-502型	主要用于动力和数码领域（含电动工具）锂电池领域。
	三元FYN-502E型	主要用于动力锂电池领域。
高镍三元	高镍三元FYN-801型	主要用于储能和数码领域（含电动工具）锂电池领域。
	高镍三元FYN-802型	主要用于动力锂电池领域。

## 2、主要产品工艺流程

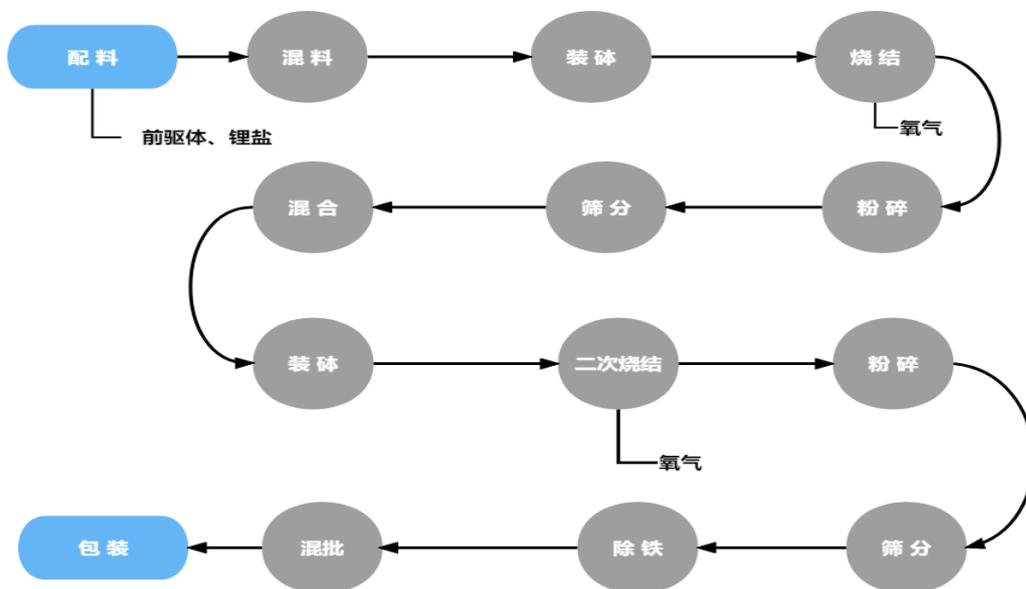
### ①磷酸铁锂工艺流程：



②常规三元材料工艺流程：

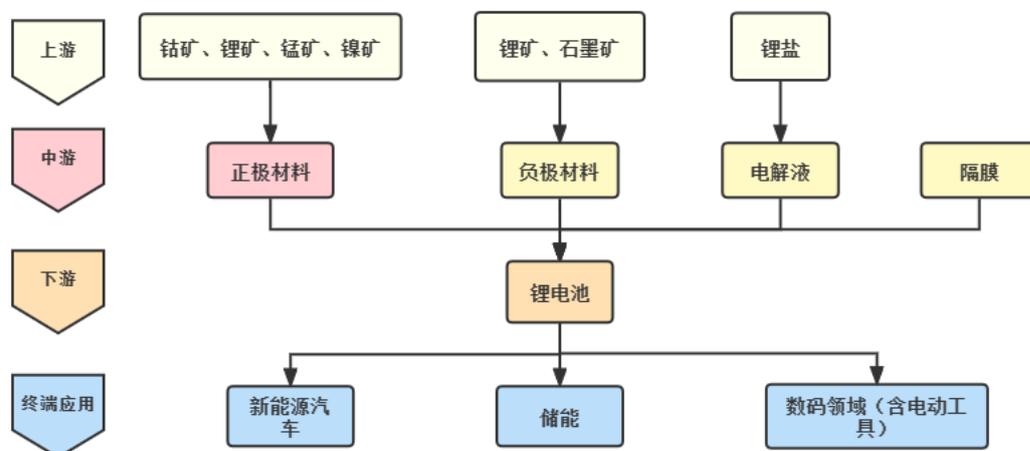


③高镍三元材料工艺流程：



### 3、主要产品的上下游产业链

锂电池正极材料产业链关系图



### 4、主要经营模式

#### ①采购模式

对于主要原材料，公司与供应商一般采取签署长期供货协议并会根据产品价格波动采取及时、灵活的采购机制，以保证主要原材料的及时供应、品质稳定和有利的采购成本。通过建立供应商评价管理体系，选择具有相对稳定、适当竞争、动态调整的合格供应商进入采购名录，确保了原辅料供应的持续稳定、质量优良及价格合理。

#### ②生产模式

公司主要采取以销定产为主的生产模式，以客户订单及中长期需求预计为导向，制定生产计划并实施。销售部门根据销售情况、交货订单、客户需求预测及市场开发进展，拟定销售计划；生产部门根据销售计划、产品库存及生产能力等情况制定相应的生产计划，并根据实际订单及时调整生产计划，确保准时发货以满足客户需求。在品质管理方面，品管部门根据产品性能要求和相关工艺设立关键控制点，并制定控制项目及目标值。

#### ③销售模式

公司锂电池正极材料业务采取直销模式。经过客户的调查评估、验厂考察、样品测试等认证程序，进入客户的合格供应商体系或目录，并根据客户订单和产品需要，调整产品参数指标，实现稳定供货和货款回笼、售后跟踪服务及技术交流等活动。

## （二）草酸业务

### 1、主要产品情况

草酸行业主要产品包括工业草酸、精制草酸及草酸衍生品。精制草酸是由工业草酸精制后生成的高纯

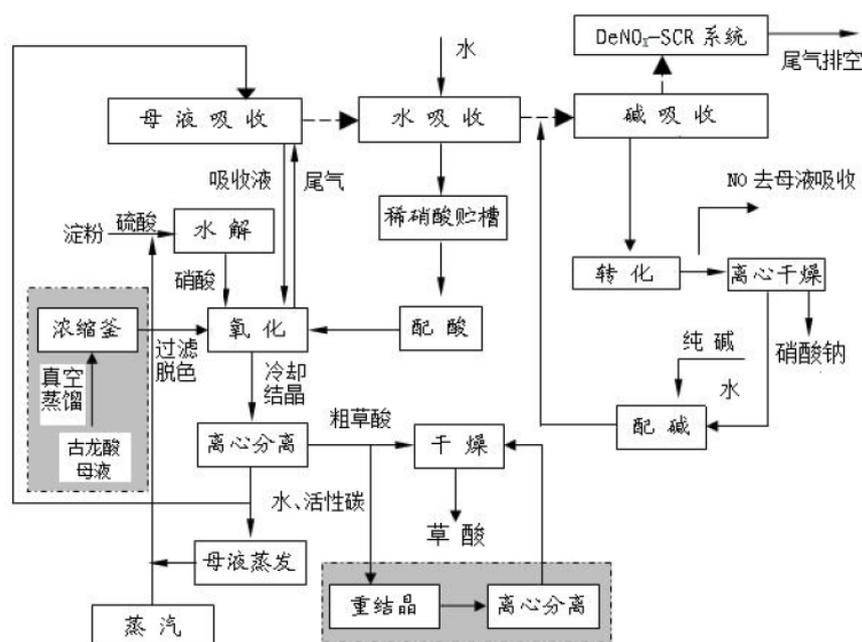
草酸，产品质量高于工业草酸国家标准。随着下游客户对草酸纯度和品质的要求不断提高，精制草酸需求快速增长。精细化工行业的发展促进了以工业草酸和精制草酸为基础原料的衍生产品相继被开发出来，如草酸盐等。

公司草酸业务系列产品主要包括工业草酸、精制草酸、草酸衍生品等。经过多年发展，具备总产能10万吨/年，其中工业草酸产能8.5万吨/年，精制草酸产能1万吨/年，草酸衍生品0.5万吨/年。公司产品畅销国内及国外多个国家和地区，“丰元”商标被评为“山东省著名商标”，“丰元牌草酸(II型)”、“丰元牌工业用草酸”被评为“山东名牌”产品。公司主要产品及其用途如下：

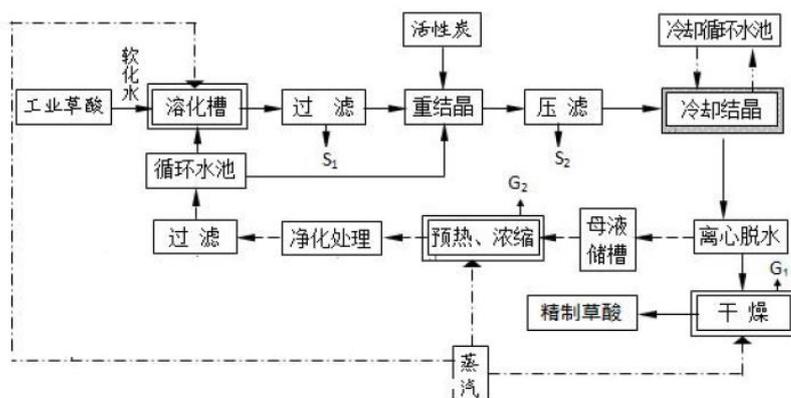
主要产品	用途
工业草酸	制药行业中主要用作维生素B6、土霉素、金霉素、四环素等原料药的原料；在稀土行业中草酸是离子型稀土矿采选、稀土元素分离和提纯的重要沉淀材料，特别是提纯镧、铈等高端稀土元素的不可替代的重要原材料；此外还可用于制造棉毛媒染剂、洗涤剂，棉织物耐火定型防燃剂；用于金属清洗及形成保护膜等。
精制草酸	在MLCC（片式多层陶瓷电容器）、电子陶瓷、钴盐、磁性材料等新型高端材料的生产以及在非稀土类矿山（铜矿、铁矿等）开采新工艺中都是重要的原材料。此外还可用于制造电路板清洗剂、锂电池正极材料，用于制备各种化学试剂等。
草酸衍生品	主要应用于制作各种化学试剂；用于制革、织物清理剂、墨水剂、抛光金属制件、大理石抛光；用于清除墨迹，清洗金属、木材、硬脂酸漂白；此外还可用于玻璃、炸药、烟火、染料、冶金、机械、搪瓷等工业,也可用于肉类防腐剂。草酸亚铁可用于制作锂电池正极材料前驱体。

## 2、主要产品工艺流程

### ①工业草酸和草酸衍生品草酸盐的工艺流程



②精制草酸的工艺流程



3、主要产品的上下游产业链  
产业链关系图



4、主要经营模式

①采购模式

本公司生产草酸所需的原辅料均由公司采购中心下属草酸采购部直接面向市场独立公开采购。采购部门为提高资金运用效率，降低采购成本，根据整体生产计划和市场信息，确定每月原辅料最佳采购和储存批量，制定采购计划，并依据采购计划与主要供应商签署采购合同。

②生产模式

公司草酸事业部下辖工业草酸制造部和精细草酸制造部，制造部门根据市场需求订单和自身实际情况，定期制定整体生产计划，并将计划下达至各制造单元、采购部门等其他部门。各制造部分别组织实施生产计划，监督并控制生产进度；采购部门负责采购生产所需的各种原材料；品质管理部负责对各类产品进行质量检验。

③销售模式

公司草酸事业部下设独立销售部门，销售渠道分为内销和外销，销售模式为直销。销售部门根据片区市场划分多个子级销售单位组，分别负责不同区域的市场开拓、客户维护和售后服务，国外客户根据不同情况也会由青岛丰元贸易公司对接业务。需求量相对较小、分布较为分散的最终用户，公司也会借助贸易类客户进行渠道开拓。报告期内，公司草酸业务主要产品情况较上一报告期末发生重大变化。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
锂源	直接采购	68.31%	否	60,374.34	152,655.19

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

报告期内公司采购主要原料较上一报告期价格上涨，主要是需求端，锂离子电池行业尤其为新能源汽车和储能市场需求旺盛；供给端，国内锂矿产能不能满足市场需求，原材料供需不平衡带动价格上涨。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用  不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
工业草酸	成熟期	均为本公司在职员工	23 项（工业草酸生产中氧化合成工序的反应釜、生产工业草酸的糖化反应釜、生产草酸过程中连续母液闭路循环系统、一种工业草酸生产中废气回收系统、草酸生产尾气处理工艺、一种 VC 废液再利用生产草酸的方法、一种工业草酸生产中废气回收碱系统、工业草酸生产过程中的尾气碱吸收塔、一种草酸	1、公司深耕草酸行业 20 余年，对草酸行业有丰富的经验和深刻的认识，储备大量专业能力过硬的技术研发人才；2、公司设有省级草酸工程技术研究中心，购置国内外先进研发设备，进一步提高公司的研发能力和自主创新能力，为公司技术创新提供软硬件支持和实验保障；3、公司注重加强与学校和科研机构等的合作，不断

			清洗用装置、虹吸离心机虹吸口密封装置、一种锅炉空气换热器、用于草酸母液的活性纤维毡脱色装置、氧化罐给氧口应急关闭装置、蒸发真空喷射装置、草酸晶体循环制备装置、用于草酸母液的铁、钙离子去除装置、一种氮氧化物引风装置、草酸晶体用滚筒烘干机除尘装置、草酸生产中的酸性尾气吸收塔、一种稀土草酸沉淀反应罐、一种用于稀土草酸沉淀物洗涤装置、一种用于植物草酸生产废水过滤装置)	丰富公司技术储备; 4、公司根据技术开发的进度和需要, 不断加大研发资金的投入, 增加技术开发方面的投资, 为科技开发提供充足的资金保证; 5、公司制定了相关的技术改造、技术创新奖励制度, 调动了各层次员工的工作积极性, 形成了技术创新的良好氛围, 促进公司科研开发能力的不断提高。
精制草酸	成熟期	均为本公司在职员工	5 项 (一种精制草酸母液浓缩系统、一种精制草酸的制备方法、一种精制草酸生产过程中的溶解结晶装置、一种精制草酸的系统、一种精制草酸生产过程中冷却结晶装置)	1、公司深耕草酸行业 20 余年, 对草酸行业有丰富的经验和深刻的认识, 储备大量专业能力过硬的技术研发人才; 2、公司设有省级草酸工程技术研究中心, 购置国内外先进研发设备, 进一步提高公司的研发能力和自主创新能力, 为公司技术创新提供软硬件支持和实验保障; 3、公司注重加强与学校和科研机构等的合作, 不断丰富公司技术储备; 4、公司根据技术开发的进度和需要, 不断加大研发资金的投入, 增加技术开发方面的投资, 为科技开发提供充足的资金保证; 5、公司制定了相关的技术改造、技术创新奖励制度, 调动了各层次员工的工作积极性, 形成了技术创新的良好氛围, 促进公司科研开发能力的不断提高。
磷酸铁锂	成熟期	均为本公司在职员工	公司正极材料领域已获得专利 4 项 (一种锂电池正极材料混合干燥装置、一种锂电池正极材料烘烤用托盘、一种锂电池正极材料生产匣钵、一种锂电池正极材料干燥装置); 正在申请的专利 3 项 (一种磷酸铁锂复合电极及其制备方法和应用、一种高性能磷酸铁锂复合材料及其制备方法、一种高压实密度磷酸铁锂复合材料及其制备方法)	1、公司研发中心购置国内外先进研发设备, 进一步提高公司的研发能力和自主创新能力, 为公司技术创新提供软硬件支持和实验保障; 2、公司引进高端技术人才, 加强前沿技术研究。组建了以首席技术官金佑成博士为代表的正极材料研发团队。3、公司注重加强与学校和科研机构等的合作, 报告期内, 公司与中科院青能所签订了《共建中科丰元高能锂电池材料研究院战略合作协议》, 将更有效的提升公司在锂电池正极材料领域的科研与技术研发实力, 丰富公司前瞻性技术储备、加快产业化落地; 4、公司根据技术开发的进度和需要, 不断加大研发资金的投入, 增加技术开发方面的投资, 为科技开发提供充足的资金保证。

常规三元材料	成熟期	均为本公司在职工	<p>公司正极材料领域已获得专利 4 项（一种锂电池正极材料混合干燥装置、一种锂电池正极材料烘烤用托盘、一种锂电池正极材料生产匣钵、一种锂电池正极材料干燥装置）；正在申请的专利 3 项（石墨烯三元复合材料的制备方法、高电压三元复合材料的制备方法、镍钴锰酸锂三元复合材料的改性方法）</p>	<p>1、公司研发中心购置国内外先进研发设备，进一步提高公司的研发能力和自主创新能力，为公司技术创新提供软硬件支持和实验保障；2、公司引进高端技术人才，加强前沿技术研究。组建了以首席技术官金佑成博士为代表的正极材料研发团队。3、公司注重加强与学校和科研机构等的合作，报告期内，公司与中科院青能所签订了《共建中科丰元高能锂电池材料研究院战略合作协议》，将更有效的提升公司在锂电池正极材料领域的科研与技术研发实力，丰富公司前瞻性技术储备、加快产业化落地；4、公司根据技术开发的进度和需要，不断加大研发资金的投入，增加技术开发方面的投资，为科技开发提供充足的资金保证。</p>
高镍三元材料 (NCM811)	试生产	均为本公司在职工	<p>1 项（高镍三元正极复合材料及其制备方法）</p>	<p>1、公司研发中心购置国内外先进研发设备，进一步提高公司的研发能力和自主创新能力，为公司技术创新提供软硬件支持和实验保障；2、公司引进高端技术人才，加强前沿技术研究。组建了以首席技术官金佑成博士为代表的正极材料研发团队。3、公司注重加强与学校和科研机构等的合作，报告期内，公司与中科院青能所签订了《共建中科丰元高能锂电池材料研究院战略合作协议》，将更有效的提升公司在锂电池正极材料领域的科研与技术研发实力，丰富公司前瞻性技术储备、加快产业化落地；4、公司根据技术开发的进度和需要，不断加大研发资金的投入，增加技术开发方面的投资，为科技开发提供充足的资金保证。</p>
高镍三元材料(NCM955)	正样研发期	均为本公司在职工	<p>1 项专利正在修改中（一种锂离子电池正极材料前驱体的制备方法）</p>	<p>1、公司与中科院青能所签订了《共建中科丰元高能锂电池材料研究院战略合作协议》，成立中科丰元汇能有限公司，基于独有的智能精控制备工艺技术，自主研发的 NCM9 系产品具有高比容量、存储稳定性、安全性、成本低等多项性能指标优于市场同类产品；2、公司购置国内外先进研发设备，进一步提高公司的研发能力和自主创新能力，为公司技术创新提供软硬件支持和实验保障；3、公司引进高端技术人才，加强前沿技术研究。公司高度</p>

				关注下一代锂电正极材料的研发工作，与中科院研究所就上述前瞻性材料的开发建立创新联合体，深入系统调控改进相关制备工艺，打通生产路线，这将进一步提高公司正极材料产品的核心竞争力，为公司的高质量可持续发展提供强有力的支撑。
NCA 正极材料	初样研发期	均为本公司在职员工		1、公司购置了大量先进的正极材料小试中试设备，为进行研发任务提供了重要的硬件支持和必要的实验保障，力在提高自主创新能力，掌握核心技术；2、公司注重加强与学校和科研机构等的合作，与中国科学院青岛生物能源与过程研究所签订了《共建中科丰元高能锂电池材料研究院战略合作协议》，成立了中科丰元汇能有限公司，独立自主研发了 NCA 正极材料，突破了 NCA 材料技术壁垒的难题，通过离子掺杂和表面包覆，改善了材料倍率性能和循环性能较差的缺点，提高了材料的电化学性能；3、公司引进了高端技术人才，加强前沿技术研究，公司高度关注下一代锂电正极材料的研发工作，组建了下一代正极材料研发团队，加大正极材料的开发，并与国内科研机构就上述前瞻性材料的开发建立创新联合体，力争解决 NCA 材料技术开发和产业化的关键问题。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
草酸及系列产品	10 万吨	41.13%	无	无
正极材料	1.7 万吨	37.46%	3.3 万吨	报告期内，公司正极材料产能 1.7 万吨，包括磷酸铁锂 1 万吨，常规三元材料 0.5 万吨，高镍三元材料示范线 0.2 万吨。其中磷酸铁锂产线二期 5000 吨以及常规三元产线二期 2000 吨，均自 2021 年 10 月起已逐步量产化运行。在建产能 3.3 万吨，包括磷酸铁锂安徽丰元一期 2.5 万吨，高镍三元材料 0.8 万吨。

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
--------	------

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用  不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用  不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用  不适用

序号	证照名称	单位	有效期限
1	全国工业产品生产许可证	丰元化学	2018年7月2日-2023年7月1日
2	安全生产许可证	丰元化学	2020年5月14日-2023年5月13日
3	危险化学品登记证	丰元化学	2021年3月27日-2024年3月26日
4	危险废物经营许可证	丰元化学	2019年7月8日-2024年7月8日
5	排污许可证	丰元化学	2020年9月1日-2023年8月31日
6	取水许可证	丰元化学	2021年8月7日-2026年8月6日
7	海关报关单位注册登记证书	丰元化学	2014-10-24-长期
		联合丰元	2017-9-28-长期
		丰元精细	2016-4-26-长期
8	对外贸易经营者备案登记表	丰元化学	2021-3-30-长期
		丰元精细	2016-4-25-长期
		联合丰元	2022-3-31-长期
		丰元锂能	2018-5-29-长期
9	道路运输经营许可证	丰元化学	2022年3月9日-2026年3月13日
10	质量管理体系认证证书	丰元化学	2018年1月17日-2024年1月15日
		丰元精细	
11	环境管理体系认证证书	丰元化学	2018年1月17日-2024年1月15日
		丰元精细	
12	职业健康安全管理体系认证证书	丰元化学	2018年1月17日-2024年1月15日
		丰元精细	
13	高新技术企业	丰元化学	2020年12月8日-2023年12月8日
14	安全生产标准化三级企业（危险化学品）	丰元化学	2021年12月23日-2024年12月31日
15	食品经营许可证	丰元化学	2019年7月11日-2024年7月10日

从事石油加工、石油贸易行业

是  否

从事化肥行业

是  否

从事农药行业

是  否

从事氯碱、纯碱行业

是  否

从事化纤行业

是  否

从事塑料、橡胶行业

是  否

### 三、核心竞争力分析

#### （一）锂电池正极材料业务

##### 1、技术研发能力

公司组建了一支以金佑成博士（韩国）等技术专家为代表的经验丰富、技术能力突出的研发团队。公司与王坤鹏教授团队就“锂离子电池正极材料单晶化研发及产业化”项目进行研究开发。公司与中国科学院青岛生物能源与过程研究共建中科丰元高能锂电池材料研究院，开展高能量密度锂电池高性能正极材料研发与产业化，重点围绕三元8系（NCM811、NCA811和单晶）包括前驱体、9系、高能量密度高循环磷酸铁锂、高镍四元等高性能材料研究开发，为上述材料的实际放大生产提供制备工艺和相关技术支持；同时积极布局无钴正极材料、富锂正极材料、无锂正极材料、固态电池正极材料等前瞻技术研究工作，抢占锂电池新型正极材料的技术和产业制高点。此外，公司与下游头部客户进行紧密地技术交流与合作。

##### 2、优质客户

公司集中主要精力专注高价值客户开发、服务和技术升级，经过努力开拓，磷酸铁锂正极材料方面公司已与比亚迪、鹏辉能源实现稳定合作关系，三元材料方面与鹏辉能源、远东电池等客户实现了批量供货。此外，公司已于2022年1月成功进入宁德时代的合格供应商体系，同时公司也在积极开拓其他国内外下游头部企业如比克、力神、LG等，进入技术沟通、样品小试、中试及小批量订单等阶段。在开拓新客户的同时，公司与原有客户深入合作，根据其需求提供综合性能良好的磷酸铁锂正极材料。

##### 3、覆盖两大主流产品

目前，国内正极材料出货量最大的两种正极材料为磷酸铁锂和三元材料，公司是行业内为数不多的覆盖上述两种主流正极材料的企业。公司具备丰富的产品结构及多产品批量产能，完善的产品结构将更好地满足现有客户与未来的市场需求。由于三元和磷酸铁锂的性能特点不同，在各自的应用领域都具备较明显的优势，若市场技术路线发生变化，公司产品可快速响应切换。

#### （二）草酸业务

##### 1、市场优势

草酸行业经过多年的市场竞争和优胜劣汰，已形成了以丰元股份、通辽金煤、华鲁恒升等企业比较集中的市场格局。公司在十余年的竞争中通过不断积累和研发，形成了工业草酸、精制草酸及草酸衍生品合计10万吨/年的产能规模，产能、产量和市场占有率多年来均位于行业前列，奠定了公司在草酸行业的优势地位。

##### 2、生产技术优势

生产工艺的选择及其成熟度决定了工业草酸、精制草酸的质量（纯度、介质含量及其稳定性）以及环

保达标情况。公司采用“改良碳水化合物氧化法”等先进工艺生产草酸，确立了公司在产品质量、环保和成本方面的优势。公司对生产工艺的正确选择和持续的研发改进是公司在多年的竞争中生存、发展并壮大的基础。

### 3、环保优势

公司采用“改良碳水化合物氧化法”等工艺生产工业草酸，收率高、能耗低、尾气回收经济性强、工艺流程短，以上因素有效地降低了生产成本，同时多年来在环保方面的投入与规范，保证了公司环保水平位于行业领先，确保公司产品的经济性和环保性。

### 4、客户优势

凭借多年来形成的良好的产品品质及服务，公司积累了一批长期合作国内外客户资源，并广泛应用于稀土、制药、精细化工、日用化学品、纺织印染等行业。公司“丰元”商标被评为“山东省著名商标”，“丰元牌草酸(II型)”、“丰元牌工业用草酸”被评为“山东名牌”产品。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年面对国内外复杂的市场环境、新冠疫情的持续影响及越发激烈的市场竞争，在公司董事会的领导下，公司上下齐心协力团结一致，持续加强自身核心竞争力，进一步提升公司整体综合实力。公司紧抓住新能源发展的历史机遇，在锂电池正极材料业务方面加大产能和研发建设投入，积极开拓市场，不断加深与高价值客户的合作深度，实现公司稳健成长。新能源车市场的快速发展带动锂电正极材料产业持续景气，同时公司新建产能开始释放，产销量相比同期有大幅增长，公司整体盈利能力显著提升。2021年锂电池正极材料业务的收入已占公司营业收入的68.70%，公司目前已形成锂电池正极材料业务为主，草酸业务为辅的主营业务模式。2021年公司实现营业总收入803,047,710.89元，同比增长124.78%；实现归属于上市公司股东的净利润53,090,239.10元，同比增长281.80%；归属于上市公司股东的净资产1,043,001,832.65元，同比增长90.64%。报告期内，公司主要经营情况如下：

#### 一、业务实现多点开花，双轮驱动高质量发展

公司传统业务草酸方面，作为该行业的龙头企业之一，公司产销量保持稳定。随着磷酸铁锂产业持续回暖并高速增长，正极材料业务为公司带来了新的业绩增长点。公司新建产能开始释放，产销量相比同期有大幅度的增长，公司整体盈利能力显著提升。公司在2021年6月成功通过比亚迪的供应商资质认证并正式批量供货，就此开启了稳定深入的合作关系。2021年11月公司与鹏辉能源签订《合作协议》，包含磷酸铁锂及三元产品。公司现有的磷酸铁锂正极材料产能已不能满足下游客户日益增长的订单需求，公司积极扩大产能规模满足现有客户及潜在客户需求，公司磷酸铁锂的产能预计在2022年年底可以达到10万吨，三元的产能预计2022年年底达到1.5万吨左右（常规三元5000吨、高镍三元1万吨）。以上规划会根据市场情况和客户需求及时进行调整。

## 二、持续推进创新，加大技术开发力度

公司大力支持研发创新，依靠创新驱动发展。截至2021年12月31日，公司共申请专利113项，其中发明专利32项，实用新型专利73项，软件著作权8项；已获授权专利共71项，其中发明专利18项，已获授权实用新型专利45项，已获授权软件著作权8项。公司积极申报省重大科技创新工程项目、省技术创新中心，为公司技术核心人才申报泰山产业领军人才工程、启明计划、高端外国专家项目等。草酸业务方面，公司对生产工艺持续改进。锂电池正极材料业务方面，公司积极开展高能量密度锂电池高性能正极材料研发与产业化，重点围绕三元8系（NCM811、NCA811和单晶）包括前驱体、9系、高能量密度高循环磷酸铁锂、高镍四元等高性能材料研究开发与实际生产；同时布局无钴正极材料、富锂正极材料、无锂正极材料、固态电池正极材料等前瞻技术研究工作，抢占锂电池新型正极材料的技术和产业制高点，不断增强公司内生增长动力。

## 三、拓宽融资渠道，加速公司发展

公司充分利用上市公司平台，积极拓宽融资渠道，保障公司可持续发展。报告期内，公司进行了非公开发行股票，实际募集资金净额4.4亿元。公司使用募集资金及公司自有资金共计3.1亿元向公司全资子公司山东丰元锂电科技有限公司进行增资，用于实施年产10,000吨锂离子电池高镍三元材料建设项目。丰元锂电与安徽金通新能源汽车二期基金管理合伙企业（有限合伙）在安庆经开区共同投资建设2.5万吨磷酸铁锂生产基地。

## 四、注重人才培养，加强团队建设

公司进一步加强人力资源建设，建立和完善人才招聘、培养和使用的科学化管理体系。公司不断完善绩效考核体系和培训机制，公司重点加大一线生产员工技能培训的力度，力争做到人尽其才，使每个优秀的人才和团队都能成为公司快速发展的动力。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	803,047,710.89	100%	357,263,903.73	100%	124.78%
分行业					
锂电池正极材料	551,671,885.98	68.70%	136,788,196.34	38.29%	303.30%
草酸	251,375,824.91	31.30%	220,475,707.39	61.71%	23.84%
分产品					
锂电池正极材料	551,671,885.98	68.70%	136,788,196.34	38.29%	303.30%
草酸类	208,472,872.49	25.96%	199,812,347.96	55.93%	4.33%

硝酸钠	42,902,952.42	5.34%	20,663,359.43	5.78%	107.63%
分地区					
华中地区	43,516,258.79	5.42%			
华南地区	317,615,242.44	39.55%			
华东地区	245,687,768.18	30.59%	150,594,883.80	42.15%	63.14%
华北地区	46,133,578.13	5.74%	11,724,671.36	3.28%	293.47%
中南地区	52,124,110.64	6.49%	73,326,516.63	20.52%	-28.92%
西北地区	4,737,104.20	0.59%	7,920,614.43	2.22%	-40.19%
西南地区	74,925,874.05	9.33%	73,556,557.69	20.59%	1.86%
东北地区	272,191.67	0.03%	298,238.43	0.08%	-8.73%
国外	18,035,582.79	2.25%	39,842,421.39	11.15%	-54.73%
分销售模式					
直接销售	803,047,710.89	100.00%	357,263,903.73	100.00%	124.78%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
锂电池正极材料	551,671,885.98	453,913,921.50	17.72%	303.30%	274.65%	6.29%
草酸	251,375,824.91	226,555,516.11	9.87%	13.29%	10.70%	23.22%
分产品						
锂电池正极材料	551,671,885.98	453,913,921.50	17.72%	303.30%	274.65%	6.29%
草酸类	218,061,510.13	195,976,423.00	10.13%	3.21%	-5.54%	7.99%
硝酸钠	9,136,611.47	8,770,400.71	8.66%	62.45%	80.69%	-9.22%
分地区						
华中地区	43,516,258.79	36,252,781.44	16.69%			
华南地区	317,615,242.44	269,503,812.97	15.15%			
华东地区	245,687,768.18	205,837,212.18	16.22%	63.14%	50.20%	7.22%
华北地区	46,133,578.13	37,958,565.40	17.72%			
中南地区	52,124,110.64	42,804,319.66	17.88%	-28.92%	-37.41%	11.14%
西北地区	4,737,104.20	3,864,183.15	18.43%			

西南地区	74,925,874.05	59,104,924.25	21.12%	1.86%	-8.67%	9.09%
东北地区	272,191.66	204,527.59	24.86%			
国外	18,035,582.79	17,586,496.78	2.49%	-54.73%	-52.31%	-4.96%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
锂电池正极材料	6,368.04	6,102.24	530,003,196.42	77,524.19	96,078.69	23.93%	成本及需求影响
草酸类	41,127.23	57,828.58	218,061,510.13	3,566.89	3,974.96	11.44%	成本影响
硝酸钠	3,750.01	3,648.02	9,136,611.47	2,046.54	3,134.26	53.15%	成本影响

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是  否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
草酸及系列产品	销售量	吨	57,828.58	64,632.97	-10.52%
	生产量	吨	41,127.23	67,106.78	38.71%
	库存量	吨	1,912.02	19,202.83	-90.04%
锂电池正极材料	销售量	吨	6,102.24	1,595.45	282.48%
	生产量	吨	6,368.04	2,221.25	186.69%
	库存量	吨	1,512.95	1,247.15	21.31%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

草酸及系列产品的产、销、存分别减少25,979.55吨、6,804.39吨、17,290.81吨，主要是公司主营业务转型至新能源正极材料所致。锂电池正极材料产销量分别增加4,146.79吨、4,506.79吨，主要是市场需求及产能提高影响。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
锂电池正极材料	鹏辉能源	80,000	1,414.32	1,414.23	78,585.77	是	无

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂电池正极材料	材料	376,376,906.31	85.99%	95,880,956.23	81.77%	292.55%
锂电池正极材料	人工	10,859,300.72	2.48%	2,926,403.96	2.50%	271.08%
锂电池正极材料	制造费用	50,464,654.42	11.53%	18,451,232.26	15.74%	173.50%
锂电池正极材料	合计	437,700,861.45	100.00%	117,258,592.45	100.00%	273.28%
草酸类	材料	139,164,121.66	71.03%	102,818,140.49	61.02%	35.35%
草酸类	人工	6,435,241.72	3.28%	7,998,467.90	4.75%	-19.54%
草酸类	制造费用	49,741,907.66	25.39%	57,539,771.92	34.15%	-13.55%
草酸类	其他	635,151.96	0.32%	131,848.05	0.08%	381.73%
草酸类	合计	195,915,885.77	100.00%	168,488,228.36	100.00%	16.28%
硝酸钠	材料	6,960,099.61	79.36%	15,224,064.92	70.20%	-54.28%
硝酸钠	人工	471,221.75	5.37%	826,604.47	3.81%	-42.99%
硝酸钠	制造费用	1,339,079.35	15.27%	3,225,707.56	14.87%	-58.49%
硝酸钠	合计	8,770,400.71	100.00%	21,687,766.95	100.00%	-59.56%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内出资新设本公司之子公司青岛中科汇能丰元科技有限公司和山东丰元锂能科技有限公司之子公司安徽丰元锂能科技有限公司、重庆盐之光新能源科技有限公司。上述三家公司纳入本年合并范围。其中青岛中科汇能丰元科技有限公司和重庆盐之光新能源科技有限公司截止到2021年12月31日尚未实际出资。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司于2016年上市，上市初期公司以草酸业务为公司主营业务。2017年，公司开始重点推动发展锂电池正极材料业务。2020年公司锂电池正极材料相关收入占公司合并总收入的36.84%。报告期内，新能源车

市场的快速发展，带动锂电正极材料产业持续景气；同时公司新建产能开始释放，产销量相比同期有大幅度的增长，公司整体盈利能力显著提升，公司锂电池正极材料业务相关收入占公司合并总收入的68.70%，公司主营业务正转变为以锂电池正极材料业务为主，草酸业务为辅。

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	290,909,682.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.23%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	75,322,528.14	9.38%
2	第二名	66,243,084.00	8.25%
3	第三名	63,601,769.92	7.92%
4	第四名	45,759,999.99	5.70%
5	第五名	39,982,300.87	4.98%
合计	--	290,909,682.92	36.23%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	145,699,700.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.04%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	68,520,000.00	10.36%
2	第二名	21,506,400.00	3.25%
3	第三名	19,569,300.00	2.96%
4	第四名	19,544,000.00	2.96%
5	第五名	16,560,000.00	2.50%
合计	--	145,699,700.00	22.04%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,894,255.07	2,868,475.20	35.76%	销售费用增加 102.57 万元, 主要是报告期内收入增长所致。
管理费用	20,500,071.64	15,769,293.05	30.00%	管理费用增加 473.08 万元, 主要是报告期内管理人员增加所致
财务费用	4,488,003.44	13,603,475.28	-67.01%	财务费用减少 911.54 万元, 主要是报告期内定向增资导致借款下降所致。
研发费用	9,304,413.97	10,180,791.71	-8.61%	-

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
古龙酸母液生成草 酸工艺改进研究	净化母液, 提高产品质量, 降低硝酸消耗从而降低生产成本。	量产阶段	新增板框压滤机, 搅拌罐, 对古龙酸母液生产的草酸母液进行脱色净化, 直接产出成品草酸。	通过技术改造, 进一步降低了原料的消耗, 提高产品质量, 节约成本, 增强了产品的市场竞争力。
高性能磷酸铁锰锂 的设计与开发	本项目通过调控铁锰比和烧结工艺等工艺参数, 实现磷酸铁锰锂正极材料的组成、结构和形貌等的精确调控, 获得高性能的磷酸铁锰锂正极材料。	小试阶段	开发出的磷酸铁锰锂材料在倍率性能和循环性能等方面优于其它同类产品。	增加公司产品种类, 增大产品的销售量, 提高公司正极材料产品的市场占有率。
超高镍三元 NCM 正极材料的生产开 发	本项目通过独有的智能调控共沉淀反应关键工艺技术, 实现对超高镍三元正极材料前驱体的组成、结构和形貌等特征的精确调控, 并通过高效可控的烧结工艺技术, 获得高性能的超高镍三元正极材料。	试生产阶段	开发出超高镍三元正极材料制备改性工艺技术路线, 提升超高镍三元材料的循环性能和倍率性能。	扩展公司产品种类, 增大产品的销售量, 提高公司正极材料产品的市场占有率。
高比容量三元 NCA 正极材料的 生产开发	本项目通过调控优化三元 NCA 不同制备工艺路线, 获得形貌和结构可控, 电化学性能稳定的一条 NCA 制备工艺路线。	中试阶段	开发出三元 NCA 正极材料制备改性工艺技术路线, 提升超三元 NCA 材料的电化学性能, 满足锂离子电池的高能量密度和高安全的需求。	丰富公司产品种类, 提高公司正极材料产品的市场竞争力。
高比容量富锂锰基	本项目研究富锂锰基正极材	研发阶段	获得高比容量新型富锂锰基	扩大公司产品种类, 增大产

正极材料的制备技术开发	料的晶体生长机制和调控方法，揭示富锂锰基正极材料的构效关系，研制适用于富锂锰基正极材料批量化制备的烧结工艺技术，为富锂锰基正极材料的放大自动化生产提供关键技术支持。		正极材料的低成本、批量化可控制备工艺技术。	品的销售量，提高公司正极材料产品的市场占有率。
-------------	--	--	-----------------------	-------------------------

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	53	46	15.22%
研发人员数量占比	11.45%	11.11%	0.34%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	23	11	109.09%
硕士	2	1	100.00%
大专	28	34	-17.65%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	29	25	16.00%
30-40 岁	24	21	14.29%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	28,508,193.74	17,791,281.68	60.24%
研发投入占营业收入比例	3.55%	4.98%	-1.43%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	292,453,150.94	253,204,587.24	15.50%

经营活动现金流出小计	344,078,819.96	248,500,157.07	38.46%
经营活动产生的现金流量净额	-51,625,669.02	4,704,430.17	-1,197.38%
投资活动现金流入小计	187,126,896.44	2,575,612.99	7,165.33%
投资活动现金流出小计	431,472,636.04	59,248,045.24	628.25%
投资活动产生的现金流量净额	-244,345,739.60	-56,672,432.25	331.15%
筹资活动现金流入小计	884,924,999.10	430,120,000.00	105.74%
筹资活动现金流出小计	389,273,110.70	385,745,737.12	0.91%
筹资活动产生的现金流量净额	495,651,888.40	44,374,262.88	1,016.98%
现金及现金等价物净增加额	199,333,063.66	-8,124,476.47	-2,553.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少5,633万元，主要是公司根据行业管理及销售策略，给与客户信用账期，造成当期经营流动资金占用增加所致；投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少18,767.33万元，主要是报告期内新增投资项目所致；筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加45,127.76万元，主要是报告期内增加银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内经营活动产生的现金净流量与本年度净利润差额10,467.6万元，主要是报告期内公司根据行业管理及销售策略，给与客户信用账期，造成当期经营流动资金占用增加以及预付货款所致。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-11,797,574.30	-17.35%	存货减值及应收账款坏账计提	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	365,618,615.74	20.12%	161,090,960.55	14.55%	5.57%	报告期内子公司收到货款及当期增

						发股票募集资金未使用完毕所致
应收账款	347,619,303.89	19.13%	143,723,657.72	12.98%	6.15%	报告期内收入增长所致
存货	163,192,348.47	8.98%	145,836,988.36	13.17%	-4.19%	报告期内根据订单计划备货所致
固定资产	604,547,831.64	33.27%	370,660,844.48	33.48%	-0.21%	报告期内新增产能的在建工程结转固定资产所致
在建工程	45,025,405.89	2.48%	158,096,483.05	14.28%	-11.80%	报告期内新增产能的在建工程结转固定资产所致
使用权资产	1,591,607.09	0.09%			0.09%	本报告期内新发生租赁业务所致
短期借款	206,626,458.40	11.37%	140,270,988.33	12.67%	-1.30%	无重大变化
合同负债	2,503,091.20	0.14%	5,958,407.82	0.54%	-0.40%	无重大变化
长期借款			30,074,020.83	2.72%	-2.72%	本报告期内归还借款所致
租赁负债	470,473.24	0.03%			0.03%	本报告期内新发生租赁业务所致

注：1 本报告期内归还借款所致

2 本报告期内新发生租赁业务所致

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,000,000.00					10,000,000.00		0.00
4.其他权益工具投资	1,640,000.00							1,640,000.00
上述合计	11,640,000.00							1,640,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2021年12月31日	
	账面价值	受限原因
货币资金	150,401,719.15	保证金
固定资产	23,935,100.00	为公司银行借款提供抵押
无形资产	3,724,792.42	为公司银行借款提供抵押
合 计	178,061,611.57	

## 七、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
152,236,336.75	95,909,791.16	58.73%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
枣庄1万吨磷酸铁锂产线	自建	是	锂电池正极材料	11,188,229.21	197,634,151.39	自筹	100%	不适用	199,119,263.73	二期5,000吨磷酸铁锂生产线自2021年10月起已逐步量产化运行	2016年11月19日	巨潮资讯网，公告编号：2016-033
枣庄	自建	是	锂电池	2,865,30	86,986,7	自筹	100%	不适用	331,862,	二期	2018年	巨潮资

5000 吨 常规三元 产线			正极材 料	7.54	68.08				168.62	2,000 吨 常规三 元生产 线自 2021 年 10 月起 已逐步 量产化 运行	05 月 11 日	讯网， 公告编 号： 2018- 025
枣庄 1 万 吨高镍三 元产线	自建	是	锂电池 正极材 料	138,182, 800.00	138,182, 800.00	自筹	44.38%	不适用	0.00	因产线 处于建 设中， 未实现 规模效 应	2019 年 10 月 21 日	巨潮资 讯网， 公告编 号： 2019- 029
合计	--	--	--	152,236, 336.75	422,803, 719.47	--	--	不适用	530,981, 432.35	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 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。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2021 年	向特定对	45,000	26,818.28	26,818.28	0	0	0.00%	17,421.09	尚未使用	0

	象非公开发行								的募集资金中,11,800万元用于暂时补充流动资金,其余存放于募集资金专户中	
合计	--	45,000	26,818.28	26,818.28	0	0	0.00%	17,421.09	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准山东丰元化学股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2075号）核准，本公司向安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业(有限合伙)等特定投资者发行人民币普通股 32,561,505 股，发行价格为每股 13.82 元。截止 2021 年 5 月 26 日，本公司实际已发行人民币普通股 32,561,505 股，募集资金总额人民币 449,999,999.10 元，扣除各项发行费用（不含税）人民币 8,667,478.94 元后，实际募集资金净额人民币 441,332,520.16 元。上述资金到位情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了大信验字[2021]第 3-10001 号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 26,818.28 万元，2021 年向特定对象发行股票募集资金剩余 17,421.09 万元。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 10000 吨锂离子电池高镍三元材料建设项目	否	32,000	31,133.25	13,818.28	13,818.28	44.38%			不适用	否
补充流动资金项目	否	13,000	13,000	13,000	13,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,000	44,133.25	26,818.28	26,818.28	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	45,000	44,133.25	26,818.28	26,818.28	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大	项目可行性未发生重大变化									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2021 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为人民币 8,162.14 万元。2021 年经第五届董事会第八次会议审议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》。公司决定使用募集资金 8,162.14 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 8,162.14 万元。以上募集资金的置换情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大信专审字[2021]第 3-10049 号《山东丰元化学股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 本公司于 2021 年 7 月 2 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意本公司及子公司山东丰元锂能科技有限公司使用合计不超过人民币 12,000.00 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自 2021 年 7 月 2 日起，最晚不超过 2022 年 7 月 1 日，到期将归还至募集资金专户。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司暂时补充流动资金金额为 11,800.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司其余尚未使用的募集资金金额为 174,210,915.37 元，其中存放在公司募集资金专用账户 56,210,915.37 元，按照董事会决议暂时补充流动资金金 118,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东丰元锂电科技有限公司	子公司	锂电池材料、锂电池及配件生产与销售，经营进出口业务	510,000,000.00	1,304,781,079.46	535,809,694.81	551,671,885.98	66,213,035.40	51,133,269.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛中科汇能丰元科技有限公司	报告期内设立取得（注册资本 200 万元，公司认缴出资 160 万元，持股比例为 80%）	规模较小，对公司生产经营和业绩不构成重大影响
安徽丰元锂电科技有限公司	报告期内设立取得（注册资本 40000 万元，公司全资子公司丰元锂电，认缴出资 25000 万元，持股比例为 62.5%）	报告期内新设立，尚处于建设期，暂未投产，报告期内对公司整体经营成果无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司主要的收入和利润主要来源于全资子公司丰元锂电，原因：新能源车市场的快速发展，带动锂电正极材料产业持续景气；同时公司新建产能开始释放，产销量相比同期有大幅度的增长，丰元锂电整体盈利能力显著提升。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）发展战略

公司始终秉持“丰盈创新，开创纪元”的企业发展理念，将创新作为驱动企业发展的源动力。公司坚持技术、产品、管理和服务创新的同时，深入研究新能源市场发展变化趋势，通过整合国内外科技创新前沿资源，推动锂电池正极材料的技术进步；通过与重点客户的深度融合，不断升级产品性能、产品系列，提高市场竞争力；通过加大企业技术研发的各项投入，加快产品系列研究，保障公司的技术优势始终处于行

业前端；通过不断优化生产管理、扩充产能，提高中高端市场的占有率；通过强有力的技术支撑，为客户提供“产品+服务”的系统服务方案，帮助客户制定产品应用系统方案，解决客户的后顾之忧。公司努力发展成为新能源锂电池行业中高端市场主流的、优秀的正极材料供应商，成为持续推动绿色低碳事业发展的杰出企业。

## （二）经营计划

### 1、把握市场机遇。

公司将抓住新能源市场高速发展的历史机遇，利用公司的科技研发优势，不断丰富和优化锂电池正极材料的产品结构，率先满足中高端市场需求，提高市场竞争力。公司加强与重点客户的深度合作，包括将要完成与比亚迪的产品性能升级测试项目，有利于进一步强化公司与比亚迪的业务合作；尽快推进宁德时代、深圳比克电池、天津力神、远东电池等客户的产品验证及批量供货，确保公司在锂电池正极材料市场的竞争力和市场占有率。同时，公司正积极开拓国际市场，以销售渠道建立和产品销售为切入口，探索发展锂电池正极材料国际业务的模式，公司已经在韩国设立办事处机构，推进与LG、SK等客户的技术交流与合作。

### 2、保持技术领先。

公司将持续加强科研的创新投入，加大技术开发力度，保持现有产品的领先和竞争优势，与此同时，加速将储备的研发新成果产业化，利用我们的“产品+服务”的系统解决方案，满足市场需求，带动行业发展。使公司的创新研发能力始终保持行业领先地位。

### 3、推进产能扩充。

公司将加大产能扩建力度，加速产能释放进程。公司规划建设的山东枣庄锂能生产基地、安徽安庆锂能生产基地和云南玉溪锂能生产基地正在按计划稳步建设，预计2022年度磷酸铁锂形成生产能力10万吨。公司将大力推进智能化生产制造，强化质量管理体系意识，积极利用信息化手段，优化生产流程，不断提升产品质量，加强各项费用的控制，降低生产成本，增强市场竞争力。

### 4、产业布局。

公司将有效利用资本市场，积极拓展融资渠道，助力公司可持续发展。同时，公司正加快布局上游原料产业，解决制约行业发展的原料资源瓶颈；我们也在论证筛选产业链上下游的各种合作机会，为公司整合各项优质资源，巩固核心产业链的紧密性，扩展公司利益的新增长点。

### 5、夯实管理。

公司将进一步夯实内部管理工作，完善公司各项制度，规范管理机制，加强人力资源建设工作，推动职业健康体系和环境管理体系的运行，保障公司的长远发展。2022年公司将提升内部管理信息化，提升生产系统物联网应用，优化生产现场管理6S并推广8D Problem Solving Report问题解决方法，加强内控制度建设，完善重大合同管理、大宗商品采购、销售及市场决策等制度，完善科研技术团队的职业规划体系，实施股权激励计划等。通过各项内部管理工作的完善，提升公司的综合软实力。

## （三）公司可能面临的风险

### 1、原材料价格变动风险

公司锂电池正极材料业务的原材料均构成了公司产品的成本。受有关大宗商品价格变动及市场供需情况的影响，公司原材料的采购价格及供应状况也会出现一定波动。尽管公司已建立了较为完善的原材料采购管理体系、战略供应商合作关系，但宏观经济形势变化及突发性事件仍有可能对原材料供应及价格产生不利影响，进而影响公司的经营业绩。

公司将注重原材料供应的成本和价格管理，并通过技术研发优化改善生产技术，提高对原材料的利用率，优化运营效率，降低此类风险。

### 2、行业竞争和技术更新迭代的风险

近年来，随着国家对新能源汽车产业的支持，新能源汽车市场在快速发展的同时，市场竞争也日趋激烈。锂电池正极材料作为新能源汽车核心部件动力电池的关键原材料，也不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式参与竞争，同时现有正极材料企业亦纷纷扩充产能，市场竞争日益激烈。随着市场竞争压力的不断增大和客户需求的不断提高，公司未来业务发展将面临一定的市场竞争加剧的风险。同时，锂电池正极材料行业属于技术密集型产业，对技术和研发水平要求较高，公司若未能及时、有效地开发与推出新的技术与材料产品，将对公司的竞争优势与盈利能力产生不利影响。

草酸行业目前形成了以少数几家企业为龙头的较集中的市场竞争格局，为了争夺市场占有率，上述企业都有可能采取扩大产能、改进工艺技术路线、实现规模化效益，进而降低成本、提升竞争优势的策略，进而会导致公司面临的行业竞争加剧，可能会对公司的经营业绩产生影响。

公司将在现有研发团队的基础上，不断加大研发投入、打造技术人才团队、关注市场需求变化、研发储备前沿技术，积极开发高价值客户，提升产品与市场竞争力，以保持自身技术优势，降低此类风险。

### 3、政策风险

新能源行业受国家与行业政策的影响波动均较明显。在国家一系列政策支持下，近年来新能源汽车动力电池行业发展迅速，从而带动了锂电池正极材料市场需求的快速增长。未来国家宏观政策尤其是新能源汽车政策一旦发生重大变化，下游终端应用市场的需求变动可能会引导到上游产业链，从而对公司的产品销售产生较大影响。

公司将不断提升自身产品的各项性能指标，进一步加强与客户的各项业务合作，丰富产品类型与应用领域，提升抗风险能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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	调研的基本情况索引
2021年04	通过全景网	其他	其他	通过全景网“投资	公司董事总经理邓燕女士、公司	详见公司于2021年5

月 28 日	“全景.路演天下” ( <a href="https://rs.p5w.net/html/125963.shtml">https://rs.p5w.net/html/125963.shtml</a> )			者关系互动平台” 以网络远程方式参与公司 2020 年度业绩网上说明会的广大投资者	董事会秘书刘飞先生、公司财务总监张清静先生、公司独立董事谷艳女士就 2020 年度公司经营业绩和发展情况进行了沟通交流, 并就投资者关注的问题作了解答。	月 17 日在互动易平台披露的丰元股份业绩说明会、路演活动信息 20210517
2021 年 09 月 07 日	国盛证券组织的电话会议及 APP 端参会	电话沟通	机构	调研机构人员	公司董事总经理邓燕女士、公司董事会秘书刘飞先生、公司财务总监张清静先生就 2021 年上半年公司经营业绩和发展情况进行了沟通交流, 并就投资者关注的问题作了解答。	详见公司于 2021 年 9 月 7 日在互动易平台披露的丰元股份投资者关系活动记录表 (20210907)
2021 年 10 月 26 日	国盛证券组织的电话会议及 APP 端参会	电话沟通	机构	调研机构人员	公司董事总经理邓燕女士、公司董事会秘书刘飞先生、公司财务总监张清静先生、公司证券事务代表倪雯琴女士就 2021 年前三季度公司经营业绩和发展情况进行了沟通交流, 并就投资者关注的问题作了解答。	详见公司于 2021 年 10 月 26 日在互动易平台披露的丰元股份投资者关系活动记录表 (20211026)
2021 年 11 月 03 日	公司青岛办公室	实地调研	机构	国金证券、海通证券、大成基金、远东宏信	公司董事长赵光辉先生、公司董事总经理邓燕女士、公司证券部团队对公司经营发展情况作了简要介绍, 并就投资者关注的问题作了解答。	详见公司于 2021 年 11 月 3 日在互动易平台披露的丰元股份投资者关系活动记录表 (20211103)
2021 年 11 月 25 日	国盛证券组织的电话会议及 APP 端参会	电话沟通	机构	调研机构人员	公司董事总经理邓燕女士、中科丰元执行院长崔光磊先生、公司证券事务代表倪雯琴女士就公司经营发展情况进行了沟通交流, 并就投资者关注的问题作了解答。	详见公司于 2021 年 11 月 26 日在互动易平台披露的丰元股份投资者关系活动记录表 (20211125)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和其他法律、法规等相关规定，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平不断提升。

公司股东大会、董事会、监事会运作规范；信息披露及时准确；董事、监事和高级管理人员勤勉尽责；独立董事恪尽职守。公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异  
 是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

本公司业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东和实际控制人及其控制的企业完全独立，本公司具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立

本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的生产、采购、销售体系。公司具有独立对外签订合同、独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力。公司在业务开展方面不存在对主要股东和其他关联方的依赖关系。

#### （二）资产独立

本公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的所有资产由本公司继承，并按照国家有关规定办理了相关资产的产权变更登记手续。公司与各股东的资产产权界定明确。公司拥有的固定资产和无形资产所对应的产权证明取得的法律手续完备，公司资产完整，不存在股东和其他关联方占用本公司资产的情况。

#### （三）机构独立

公司的股东大会、董事会、监事会等组织机构依法独立行使各自的职权；财务部等职能部门拥有完全独立的管理、销售系统及配套设施。公司各组织机构和职能部门构成有机整体，具有独立面对市场自主经营的能力。公司各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在受主要股东及其他关联方干预公司机构设置的情形。

#### （四）人员独立

目前，公司已建立健全了独立的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司的高级管理人员(包括总经理、副总经理、

董事会秘书、财务负责人)均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任任何职务的情况。公司财务人员不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。本公司在员工管理、社会保障和员工薪酬等方面均独立于股东和其他关联方。

#### (五) 财务独立

公司具有独立做出财务决策的能力。公司重要经营活动和重大资产处置行为的财务会计处理,均以《公司章程》、《股东大会决议》、《董事会决议》及相关合同文本为依据,未出现股东单位干预本公司财务部门业务开展的情况。公司设立了独立的财务部门,配备了独立的财务人员,建立了独立的财务核算体系和财务管理制度;公司在中国建设银行股份有限公司枣庄台儿庄支行单独开立账户,不存在与控股股东共享银行账户的情况;报告期,本公司依照国家税收政策法规要求,进行纳税申报、缴纳税款,未出现偷税漏税的现象;未将以本公司名义所借的银行借款转借于股东单位使用,不存在控股股东及主要股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.71%	2021 年 01 月 27 日	2021 年 01 月 28 日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-014)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.83%	2021 年 03 月 11 日	2021 年 03 月 12 日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-026)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	41.97%	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 12 日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-46)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.47%	2021 年 07 月 21 日	2021 年 07 月 22 日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-065)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	34.40%	2021 年 09 月 14 日	2021 年 09 月 15 日	巨潮资讯网

时股东大会					( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-076)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	34.27%	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	巨 潮 资 讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2021 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-094)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
赵光辉	董事长	现任	男	58	2008 年 04 月 10 日	2023 年 09 月 08 日	63,300,000	0	3,682,887	0	59,617,113	减持
邓燕	董事/总经理	现任	女	44	2008 年 04 月 10 日	2023 年 09 月 08 日	233,100	0	0	0	233,100	-
万福信	董事/副总经理	现任	男	53	2008 年 04 月 10 日	2023 年 09 月 08 日	375,000	0	0	0	375,000	-
贾继明	董事	现任	男	49	2017 年 08 月 21 日	2023 年 09 月 08 日	0	0	0	0	0	-
赵程	董事/副总经理	现任	男	33	2020 年 09 月 08 日	2023 年 09 月 08 日	0	0	0	0	0	-
陈令国	董事	现任	男	54	2021 年 12 月 14 日	2023 年 09 月 08 日	111,000	0	25,500	0	85,500	减持
谷艳	独立董事	现任	女	53	2017 年 08 月 21 日	2023 年 09 月 08 日	0	0	0	0	0	-

周世勇	独立董事	现任	男	46	2020年 09月08 日	2023年 09月08 日	0	0	0	0	0	-
金永成	独立董事	现任	男	51	2021年 01月27 日	2023年 09月08 日	0	0	0	0	0	-
李桂臣	监事会 主席	现任	男	48	2020年 09月08 日	2023年 09月08 日	219,600	0	0	0	219,600	-
庄传莉	监事	现任	女	45	2017年 08月21 日	2023年 09月08 日	87,000	0	0	0	87,000	-
贾庆华	监事	现任	女	45	2020年 09月08 日	2023年 09月08 日	0	0	0	0	0	-
张清静	财务总 监	现任	男	43	2018年 12月20 日	2023年 09月08 日	0	0	0	0	0	-
刘飞	董事/副 总经理/ 董事会 秘书	离任	男	40	2020年 09月08 日	2021年 11月03 日	0	0	0	0	0	-
崔光磊	独立董 事	离任	男	48	2017年 08月21 日	2021年 01月27 日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	64,325,7 00	0	3,708,387	0	60,617,313	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内公司董事/副总经理/董事会秘书刘飞先生因个人原因辞去公司董事/副总经理/董事会秘书职务，辞职后不再担任公司任何职务。

报告期内公司独立董事崔光磊先生因公司与其现任职单位展开合作，为了更好的促进本次合作，不影响公司独立董事独立性原则，辞去公司独立董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘飞	董事/副总经理/董事会秘书	离任	2021年11月03日	个人原因
陈令国	董事	被选举	2021年12月14日	被选举
崔光磊	独立董事	离任	2021年01月27日	因公司与其现任职单位展开合作，为了更好的促进本次合作，不影响公司

				独立董事独立性原则
金永成	独立董事	被选举	2021 年 01 月 27 日	被选举

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

赵光辉先生，1964年2月出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权，南开大学工商管理硕士。自公司成立至今，担任公司董事长；自公司成立至2020年8月21日，担任公司总经理。

邓燕女士，1977年6月出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任公司销售部部长、销售副总经理、常务副总经理，现任公司董事、总经理。

万福信先生，1968年8月出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任丰元化工副总经理，现任公司董事、副总经理。

贾继明先生，1973年1月出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权，曾任公司草酸制造部生产部车间主管、生产部经理，现任公司董事、总经理助理。

陈令国先生，1968 年 1 月出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权，曾任公司销售总部中心部经理、华南区域经理等职；2017 年 8 月至2020 年 8 月，任公司监事会主席；现任公司董事、投资发展部副总经理，山东丰元锂电科技有限公司副总经理。

赵程先生，1989年1月出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任山东丰元锂电科技有限公司销售经理，现任公司董事，山东丰元锂电科技有限公司营销总监。

谷艳女士，1968年12月出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权，会计学硕士，注册会计师、高级会计师。曾任山东枣庄会计师事务所审计员、查帐验资部主任、培训部主任、副所长等职，现任公司独立董事，山东旭正有限责任会计师事务所所长、主任会计师。

周世勇先生,1976年1月出生,中华人民共和国国籍,无境外居留权,本科学历。曾任山东德棉股份有限公司证券事务代表,泉州九牧王洋服时装有限公司证券部经理,皇明太阳能股份有限公司证券部部长,贵人鸟股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书,现任公司独立董事,中能电气股份有限公司董事,厦门万里石股份有限公司监事,北京盛德瑞投资管理有限公司执行董事兼经理,上海创米数联智能科技发展股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

金永成先生,1971 年 5 月出生,中华人民共和国国籍,有日本居留权,工学博士。曾在日本东京工业大学化学研究科,日本名古屋大学环境学研究科,日本东京都立大学都市环境科学研究科,中国科学院青岛生物能源与过程研究所担任研究员等职,现任公司独立董事,中国海洋大学材料科学与工程学院教授。

李桂臣先生,1974年2月出生,中华人民共和国国籍,无永久境外居留权,大专学历,助理工程师。曾任公司技改办主任、项目开发部经理,现任公司监事会主席,山东丰元锂电科技有限公司副总经理。

庄传莉女士,1977年2月出生,中华人民共和国国籍,无永久境外居留权,大专学历。曾任公司销售总部外贸部经理、山东丰元精细材料有限公司总经理助理等职,现任公司监事,青岛联合丰元国际贸易有限公司副总经理。

贾庆华女士,1977年3月出生,中华人民共和国国籍,无永久境外居留权,高中学历。曾任广东胜发进出口公司仓库管理员,公司生产部仓库管理员、销售内勤,山东丰元锂电科技有限公司行政主管等职,现任公司监事、运营中心采购部经理。

张清静先生,1978 年出生,中华人民共和国国籍,无境外永久居留权,本科学历,注册会计师。曾任滕州辰龙集团审计部部长,辰龙集团中盛化工有限公司财务经理,公司内部审计负责人,现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否
--------	--------	----------	--------	--------	---------

		职务			领取报酬津贴
赵光辉	山东丰元锂电科技有限公司	执行董事兼总经理	2016年11月10日		否
赵光辉	山东丰元精细材料有限公司	执行董事兼经理	2007年10月17日		否
万福信	山东丰元精细材料有限公司	监事	2007年10月17日		否
邓燕	青岛联合丰元国际贸易有限公司	执行董事兼总经理	2009年08月06日		否
邓燕	枣庄市盈园度假酒店有限公司	执行董事兼总经理	2018年12月17日		否
邓燕	安徽丰元锂电科技有限公司	董事长兼总经理	2021年09月16日		否
陈令国	安徽丰元锂电科技有限公司	董事	2021年09月16日		否
陈令国	重庆盐之光新能源科技有限公司	执行董事兼经理	2021年10月29日		否
谷艳	山东旭正有限责任会计师事务所	执行董事兼总经理	2000年01月13日		是
谷艳	山东旭正项目管理有限公司	执行董事兼总经理	2007年06月04日		是
谷艳	枣庄旭正财务咨询有限公司	执行董事兼总经理	2005年09月21日		是
谷艳	山东旭正资产评估有限公司	经理	2008年08月14日		是
谷艳	枣庄旭正税务师事务所有限公司	经理	2007年08月06日		是
谷艳	山东丰源生物质发电股份公司	独立董事	2020年09月01日		是
谷艳	山东华标招标有限公司枣庄分公司	负责人	2007年11月02日		是
周世勇	中能电气股份有限公司	董事	2018年11月01日		是
周世勇	厦门万里石股份有限公司	监事	2016年10月01日		是
周世勇	广东芭薇生物科技股份有限公司	独立董事	2020年10月28日		是
周世勇	北京盛德瑞投资管理有限公司	执行董事兼经理	2018年06月20日		否
周世勇	魏尔啸实验室科技(北京)有限公司	董事	2021年11月15日		否
周世勇	上海创米数联智能科技发展股份有限公司	副总经理兼董事会秘书	2021年08月01日		是
周世勇	上海创钲信息科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年12月01日		否
金永成	中国海洋大学材料科学与工程学院	教授	2019年12月01日		是
庄传莉	重庆盐之光新能源科技有限公司	监事	2021年10月29日		否
庄传莉	青岛中科汇能丰元科技有限公司	执行董事兼经理	2021年03月03日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司内部建立了高级管理人员的考核机制，使高管人员更好地履行职责，维护股东权益。同时，董事会下设薪酬与考核委员会，负责董事、监事和高级管理人员的薪酬考核工作。独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过。董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：结合行业、地区总体薪酬水平及董事、监事、高级管理人员的月度、年度绩效考核情况。董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵光辉	董事长	男	58	现任	31.2	否
邓燕	董事/总经理	女	44	现任	34.2	否
万福信	董事/副总经理	男	53	现任	21.7	否
贾继明	董事	男	49	现任	13	否
赵程	董事/副总经理	男	33	现任	15.7	否
陈令国	董事	男	54	现任	20.3	否
谷艳	独立董事	女	53	现任	5	否
金永成	独立董事	男	51	现任	5	否
周世勇	独立董事	男	46	现任	5	是
李桂臣	监事会主席	男	48	现任	16.5	否
庄传莉	监事	女	45	现任	9.4	否
贾庆华	监事	女	45	现任	9.5	否
张清静	财务总监	男	43	现任	29.3	否
刘飞	董事/副总经理/ 董事会秘书	男	40	离任	30.28	否
崔光磊	独立董事	男	48	离任	0.83	否
合计	--	--	--	--	246.91	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第四次（临时）会议	2021年01月11日	2021年01月12日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第五届董事会第四次（临时）会议决议公告》

			(公告编号: 2021-004)
第五届董事会第五次(临时)会议	2021年02月23日	2021年02月24日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第五届董事会第五次(临时)会议决议公告》 (公告编号: 2021-017)
第五届董事会第六次会议	2021年04月14日	2021年04月16日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第五届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2021-030)
第五届董事会第七次会议	2021年04月27日		因只涉及季报一项议案, 豁免披露董事会决议公告
第五届董事会第八次(临时)会议	2021年07月02日	2021年07月03日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第五届董事会第八次(临时)会议决议公告》 (公告编号: 2021-052)
第五届董事会第九次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第五届董事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2021-069)
第五届董事会第十次会议	2021年10月22日	2021年10月25日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第五届董事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2021-080)
第五届董事会第十一次会议	2021年11月25日	2021年11月26日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第五届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-088)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵光辉	8	6	2	0	0	否	6
邓燕	8	5	3	0	0	否	6
万福信	8	6	2	0	0	否	6
贾继明	8	7	1	0	0	否	6
赵程	8	2	6	0	0	否	6
谷艳	8	1	7	0	0	否	6

周世勇	8	1	7	0	0	否	6
金永成	7	2	5	0	0	否	5
刘飞	7	6	1	0	0	否	5
崔光磊	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，严格按照法律法规、中国证监会及深交所的相关规定及《公司章程》和《董事会议事规则》的要求开展工作，有效地履行了董事的职责，对公司董事会审议决策的重大事项均要求公司提供相关资料进行认真审核，必要时向公司相关部门和人员询问，并利用自身的专业知识，客观、审慎地行使表决权，提高了董事会决策的科学性，切实维护公司和全体股东的合法权益；深入了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的执行情况，财务管理、募集资金使用、关联交易、业务发展和投资项目的进度等相关事项，查阅相关资料，并与相关人员保持沟通，了解掌握公司的生产经营状况和治理状况，充分履行了董事的职责；要求公司严格执行信息披露的有关规定，保证公司信息披露的真实、准确、完整。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会 审计委员会	谷艳、金永成 （报告期内新任）、陈令国 （报告期内新任）、崔光磊 （报告期内离任）、刘飞（报 告期内离任）	4	2021年04月14日	《公司2020年度内部审计工作报告》 《关于批准报出山东丰元化学股份有限公司2020年年度财务报告的议案》 《公司2020年度财务决算工作报告》 《公司2020年度内部控制自我评价报告》 《关于控股股东	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

				<p>向公司提供借款暨关联交易的议案》 《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)及支付报酬的议案》《公司 2021 年度内部审计工作计划》</p>		
			2021 年 04 月 27 日	<p>《关于批准报出公司 2021 年第一季度财务报表的议案》《公司内部审计部 2021 年第一季度工作报告》《公司内部审计部 2021 年第二季度工作计划》</p>	<p>审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	
			2021 年 08 月 25 日	<p>《关于批准报出公司 2021 年半年度财务报表的议案》《公司内部审计部 2021 年第二季度工作报告》《公司内部审计部 2021 年第三季度工作计划》</p>	<p>审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	
			2021 年 10 月 22 日	<p>《关于批准报出公司 2021 年第三季度财务报表的议案》</p>	<p>审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	
第五届董事会提名委员会	金永成（报告期内新任）、周世勇、赵光辉、崔光磊（报告	2	2021 年 01 月 11 日	《关于提名公司独立董事的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会实	

	期内离任)				施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年11月25日	《关于提名公司非独立董事的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	213
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	250
报告期末在职员工的数量合计（人）	463
当期领取薪酬员工总人数（人）	463
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	271
销售人员	10
技术人员	110
财务人员	8
行政人员	64
合计	463
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	7
本科	43
大专	90
高中及以下学历	322
合计	463

## 2、薪酬政策

公司执行岗位绩效为主的结构工资制。根据岗位责任、专业技术资格要求、劳动技能、劳动强度、劳动条件等因素而设置岗位职务工资，根据公司整体经营状况和经营业绩及个人的绩效考核结果计发效益工资。

## 3、培训计划

为了满足公司战略和人力资源发展的需求，强化、提升公司各级管理人员和员工综合素质，公司将对员工进行有针对性的内部培训以及外部学习培训，对新员工根据实际情况安排入职培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司重视对投资者的合理回报，实行积极、持续、稳定的利润分配政策。报告期内，根据《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）和《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制订了《山东丰元化学股份有限公司未来三年股东回报规划（2020-2022年）》。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职尽责，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用
------------------------------	-----

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
分配预案的股本基数（股）	177,932,205
现金分红金额（元）（含税）	5,337,966.15
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	5,337,966.15
可分配利润（元）	274,226,338.99
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经充分考虑公司全体股东的利益和公司正常运营、长远发展等因素，公司董事会拟定 2021 年度利润分配预案如下：以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 177,932,205 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），共计派发现金股利 5,337,966.15 元，剩余未分配利润结转至下一年度，本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行持续的改进和完善，以适应公司不断变化的外部环境和内部管理要求，公司董事会审计委员会和内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的

要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行有效，不存在重大遗漏。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.86%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.85%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为，并给企业造成重大损失和不利影响；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制，或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①战略影响：极大影响，导致公司整体战略目标难以实现。②营运影响：治理架构、决策程序无效；组织架构和职责划分混乱；关键人员不胜任岗位致使职能失效；影响资产安全并造成很大损失；管理层或关键岗位较大的非正常流失。③业务影响：极大影响，导致一个或多个关键业绩指标无法达成（如资金流动性、净资产收益率、销售收入等），且偏离度极大，对公司整体经营业绩造成灾难性影响。④信息释放：公开信息误导，影响使用者判断，决策完全错误且遭受损失；非公开信息方面，与法律法规要求有悖，公司遭受重大经济或行政处罚。⑤信息系统：对系统数据的完整性造成致命性威胁，非授权改动数据，致使所有业务操作中</p>

		<p>断，遭受严重损失。⑥合规影响：重大舞弊或违法违规事件而被监管机构或司法机关勒令停业整顿、吊销业务执照，或取消董事、高级管理人员任职资格，重大处罚等行政处罚措施或重大法律诉讼；公司经营行为存在重大法律问题，面临极其严重的法律诉讼或重大的财务损失。⑦声誉影响：在行业内产生重大负面消息并广为流传，甚至引起监管调查并导致重大诉讼，而对公司声誉带来难以挽回的损失。</p> <p>重要缺陷：①战略影响：较大影响，导致一个或多个分战略目标无法实现。②营运影响：治理架构、决策程序存在缺陷；组织架构和职责划分不清晰；关键人员能力与岗位有差距影响工作质量；资产质量下降，资产可能面临损失；一部分管理层或关键岗位员工非正常流失。③业务影响：较大影响，导致一个或多个关键业绩指标无法达成（如资金流动性、净资产收益率、销售收入等），但是偏离度较小，对公司整体经营业绩产生一定影响。④信息释放：公众信息可能会导致使用者做出部分错误的决策；非公开信息，与法律法规要求不符，公司遭受较为严重的经济或行政处罚。⑤信息系统：对系统数据的完整性具有重大影响，非授权的数据改动，给生产经营造成重大损失或造成财务记录的重大错误；对业务运营造成重大影响，致使业务操作大规模停滞和持续出错。⑥合规影响：发生违法违规事件而被监管机构或司法机关调查和公开警告，处以没收违法所得或责令整改等行政处罚措施或较严重的法律诉讼；公司经营行为存在重要法律问题，面临重要法律诉讼或较大的财务损失。⑦声誉影响：在行业内产生负面消息并可能进行诉讼，而对公司声誉带来较严重的损失。</p> <p>一般缺陷：①战略影响：有一定影响，影响公司一个或多个分战略目标</p>
--	--	---

		<p>落实效率。②营运影响：人员对岗位不熟悉或疏忽导致较轻微的失误；流程设计满足要求，但执行效率低；对资产安全有影响，可以通过内控措施规避。③业务影响：有一定影响，但是经过一定的弥补措施仍可达到关键业绩指标（如资金流动性、净资产收益率、销售收入等）。④信息释放：公众信息对使用者有一定的影响，可能会影响使用者的判断；非公开信息与法律法规要求不符，造成公司遭受轻微经济或行政处罚。⑤信息系统：对系统数据完整性具有一定影响，数据的非授权改动对生产经营带来一定的损失及对财务数据记录的准确性产生一定的影响。对业务正常运营造成一定影响，致使业务操作效率低下。⑥合规影响：对监管机构动态跟进不及时或理解不充分，而导致应对效率低下，但是不影响合规工作的效果；公司经营行为存在不规范性，可能面临法律纠纷或导致一定损失。⑦声誉影响：负面消息在行业内小规模流传，对声誉造成损害。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>税前利润的 5% 重要缺陷：税前利润的 2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>税前利润的 5% 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润的 2%</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额 <math>&gt;</math> 资产总额的 0.5% 重要缺陷：资产总额的 0.2% <math>&lt;</math> 直接损失金额 <math>\leq</math> 资产总额的 0.5% 一般缺陷：直接损失金额 <math>\leq</math> 资产总额的 0.2%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，山东丰元化学股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了 2021 年 12 月 31 日有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东丰元化学股份有限公司	草酸生产废气/氮氧化物	通过环保设施处理后达标排放	1	草酸生产厂区北部 SCR 车间	18.7mg/m <sup>3</sup>	山东省区域性大气污染物综合排放标准 DB37(2376-2019)表 1 (续)	1.73 吨	17.3 吨/年	无
山东丰元化学股份有限公司	锅炉废气/氮氧化物	通过低氮燃烧设施处理后达标排放	1	草酸生产厂区中东部锅炉车间	48.1mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 DB37(2374-2018)表 2	5.64 吨	8.7 吨/年	无
山东丰元化学股份有限公司	锅炉废气/二氧化硫	通过低氮燃烧设施处理后达标排放	1	草酸生产厂区中东部锅炉车间	7.7mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 DB37(2374-2018)表 2	0.884 吨	1.86 吨/年	无
山东丰元化学股份有限公司	锅炉废气/颗粒物	通过低氮燃烧设施处理后达标排放	1	草酸生产厂区中东部锅炉车间	2.11mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 DB37(2374-2018)表 2	0.245 吨	0.964 吨/年	无
山东丰元化学股份有限公司	烘干废气/颗粒物	通过环保设施处理后达标排放	1	草酸生产厂区中东部	6mg/m <sup>3</sup>	山东省区域性大气污染物综合排放标准 DB37(2376-2019)表 1 (续)	0.25 吨	1.152 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

草酸生产废气建设了2套氨催化还原脱硝装置（SCR），锅炉更换为燃气锅炉，淘汰了原来的燃煤锅炉，燃气锅炉带有

低氮燃烧装置处理废气，生产废气排放口安装了自动在线监测设备和视频监控设备，与省、市、区环保部门联网，时时上传废气排放数据，24小时进行监控。废水治污设施建设了废水处理装置、中和池、循环池、压滤机、凉水塔等，目前公司废水闭路循环不外排。各项废气、废水处理治污设施运行正常。

公司锂电正极业务不属于重污染行业，生产线在生产过程中主要排放污染物为废气、生活污水、固体废物等。一、废气防治方面。公司有组织排放的工艺废气污染物主要是配料、粉碎、包装、烧结等工序产生的粉尘废气。无组织工艺废气主要是配料、包装等工序产生的颗粒物。废气排放需建设收集处理设施，含尘废气经收集处理后通过15米高排气筒高空排放，颗粒物有组织排放必须满足《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）表1重点控制区域标准；颗粒物无组织排放须满足《大气污55染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2无组织排放监控浓度限值标准；二、生活污水防治方面。生活污水经化粪池处理后委托环卫部门定期清运；三、固体废物防治方面。固体废物的贮存、处置须满足《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及修改单要求。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。

#### 突发环境事件应急预案

无

#### 环境自行监测方案

根据公司排污许可证自行监测的要求，开展了环境自行检测工作，编制自行监测方案，并按照自行监测方案委托山东三益环境测试分析有限公司定期对生产厂区无组织废气（氮氧化物、氨、颗粒物、臭气浓度、硫酸雾），有组织废气（生产废气、锅炉废气和烘干废气），土壤、地下水和厂界噪声等污染物进行检测，检测结果填报到《山东省污染源监测信息共享系统》、公司网站以及厂区门前LED显示屏等进行公示，可随时到网上进行查询查看，接受监督。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

#### 其他应当公开的环境信息

1、《山东省污染源监测信息共享系统》（<http://60.214.99.139:8003/Login.aspx>）内查询各项污染物委托自行检测数据情况；

2、公司网站（<http://www.fengyuanhuaxue.com>）公开自行检测报告信息（包括废水、废气（有组织，无组织）、噪声、地下水和土壤）

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司合法合规运营，积极履行社会责任，注重维护和保障股东利益特别是中小股东的利益，极力保护公司职

工的合法权益，严格管理生产质量，积极维护与供应商、客户的良好关系，在追求经济效益的同时公司也以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

(1) 保护股东权益

保护股东特别是中小股东的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够平等的获得公司信息。同时，秉持公平、公正、公开的原则 通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱等多种其他方式与投资者进行交流。报告期内，公司召开了1次年度股东大会、5次临时股东大会。会议实行现场投票与网络投票相结合的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；在会议的表决过程中，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保障了中小投资者的权益。

(2) 职工权益保护

公司坚持以人为本的管理理念，以实现员工的全面发展为目标，从而理解员工，尊重员工，关心员工，爱护员工，培养员工。为实现这一目标，公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系保障职工合法权益。公司密切关注员工身心健康，并根据企业生产经营以及员工自身身体状等实际情况，合理安排员工的劳动生产和休假，发放员工福利。

(3) 保护供应商和客户的权益，严格管理产品质量

公司以诚信为基础，与供应商和客户建立了长期稳定的合作关系，注重与各相关方的沟通与协调，切实履行了公司对供应商、对客户的社会责任。

(4) 积极履行社会责任

公司在稳步发展过程中也一直致力于回馈社会，回报消费者。开展慰问困难职工、金秋助学等活动。此外，公司积极吸纳大学生就业，与高校开展人才合作，不定期吸纳优秀人才入岗。

(5) 环境保护与可持续发展

公司十分重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作融合到日常工作中。公司严格按照有关环保法规及相应标准对水、气进行有效综合治理，多年来积极承担并履行企业环保责任。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司一贯坚持“安全第一，预防为主”的安全生产方针，制定、建立和完善《生产安全检修管理制度》《生产设施安全管理制度》《设备内作业安全规程》等各种安全管理制度及标准，并严格监督、检查执行情况。报告期内，公司定期组织多次员工安全生产教育和培训，使员工具备必要的安全生产意识，熟悉安全生产制度和安全操作规程，掌握本岗位的安全操作技能。

为保证安全生产，公司还制定严格的岗位责任制：(1) 明确各级人员的安全生产职责，做到职责分明，层层把关；(2) 健全各工种、设备的安全操作规程，并保证相关操作人员按规程进行操作；(3) 对各部门车间实行安全责任制考核，做到责任到部门，考核到班组员工，并与班组员工的工资薪酬相挂钩；(4) 实施严格的安全生产检查。

报告期内，公司接受了应急管理和环保等主管单位的安全检查，未发生过重大安全事故，受到主管部门处罚事项有4起，主要如下：

序号	受罚单位	处罚时间	处罚机关	处罚决定书文号	处罚事由	处罚方式	罚款金额	整改与否
1	丰元股份	2021/4/12	枣庄市台儿庄区应急管理局	(台)应急罚(2021)2002号	企业变更主要负责人未在变更之日起10个工作日内提出变更申请。	罚款	人民币2万元	是
2	丰元股份	2021/11/11	枣庄市台儿庄区应急管理局	(台)应急罚	氧化岗位配置的过滤式防毒面具滤	罚款	人民币1万	是

			庄区应急管理局	(2021)2034号	盒已过期。		元	
3	丰元精细	2021/1/6	枣庄市应急管理局	(枣)应急罚 (2020)3018号	未如实记录新进厂员工三级安全教育培训情况。	罚款	人民币2.5万元	是
4	丰元精细	2021/5/1	消防大队	台(消)行罚决字 【2021】0015号	生产车间、仓库未按规定配置室内消防栓，生产车间安全出口标志设置不符合标准，室外消防栓压力不足。	罚款	人民币1万元	是

报告期内，公司严格遵守国家有关安全生产的法律、法规和规范性文件规定，认真执行安全生产各项制度，未发生过重大安全事故。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	赵光辉	股份减持承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2016 年 07 月 07 日	至申报离任 6 个月 后满 12 个月	正常履行中
	邓燕、万福信	股份减持承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2016 年 07 月 07 日	至申报离任 6 个月 后满 12 个月	正常履行中
	刘艳	股份减持承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。在上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2016 年 07 月 07 日	2022 年 3 月 8 日	正常履行中
	赵光辉	其他承	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发	2016 年	2021 年 7	已履

	诺	行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	07 月 07 日	月 6 日	行完毕
赵光辉	保障公司填补即期回报措施切实履行的承诺	1、承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。	2020 年 02 月 26 日	长期	正常履行中
赵光辉	规范和减少关联交易的承诺	1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人直接或间接控制的除丰元股份以外的其他企业与丰元股份不存在其他关联交易；2、本人及本人直接或间接控制的除丰元股份以外的其他企业将尽量避免和减少与丰元股份之间的关联交易；3、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人直接或间接控制的除丰元股份以外的其他企业与丰元股份进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，签订规范的关联交易协议，并严格按照法律、法规、规范性文件和公司章程、关联交易管理制度等规定履行审核手续，确保交易内容的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务；4、本人将不通过本人所直接或间接控制的除丰元股份以外的其他企业与丰元股份之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损丰元股份及其中小股东利益的关联交易；5、本承诺函自本人签字之日起生效，直至本人同丰元股份无任何关联关系之日终止；6、若违反上述承诺，本人将对由此给丰元股份造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。	2020 年 02 月 26 日	长期	正常履行中
邓燕、万福信、刘艳、贾继明、王建军、崔光磊、谷艳、杨佳	规范和减少关联交易的承诺	1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人直接或间接控制的除丰元股份以外的其他企业与丰元股份不存在其他关联交易；2、本人及本人直接或间接控制的除丰元股份以外的其他企业将尽量避免和减少与丰元股份之间的关联交易；3、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人直接或间接控制的除丰元股份以外的其他企业与丰元股份进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，签订规范的关联交易协议，并严格按照法律、法规、规范性文件和公司章程、关联交易管理制度等规定履行	2020 年 02 月 26 日	长期	正常履行中

	朋、陈令国、李桂臣、庄传莉、张清静	审核手续，确保交易内容的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务；4、本人将不通过本人所直接或间接控制的除丰元股份以外的其他企业与丰元股份之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损丰元股份及其中小股东利益的关联交易；5、本承诺函自本人签字之日起生效，直至本人同丰元股份无任何关联关系之日终止；6、若违反上述承诺，本人将对由此给丰元股份造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。			
	赵光辉	避免同业竞争的承诺 1、截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与丰元股份从事相同业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与丰元股份有相同业务或在商业上构成竞争的业务及活动；2、本人将不会在中国境内和境外，以任何形式直接或间接从事或参与任何与丰元股份目前及以后所从事的主营业务构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对丰元股份有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与丰元股份存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员、核心技术人员或其他职务；3、本人不会作出任何不利于丰元股份及其股东利益的交易或安排；不以任何方式从事可能对丰元股份经营、发展产生不利影响的业务及活动，包括但不限于：利用现有社会及客户资源阻碍或限制丰元股份的独立发展；对外散布不利于丰元股份的消息或信息；不会利用知悉或获取的丰元股份信息直接或间接实施任何可能损害丰元股份权益的行为，并承诺不以直接或间接方式实施或参与实施任何可能损害丰元股份权益的其他竞争行为；4、本人在作为丰元股份控股股东、实际控制人、或担任丰元股份董事、监事、高级管理人员期间，上述承诺均对本人有约束力；5、本承诺可视为对丰元股份及其每一股东分别作出的承诺，如因未履行上述承诺给上述各方造成损失的，本人将赔偿有关各方因此遭受的损失。	2020年02月26日	长期	正常履行中
	邓燕、万福信、刘艳、贾继明、王建军、崔光磊、谷艳、杨佳朋、张	保障公司填补即期回报措施切实履行的承诺 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的	2020年02月26日	长期	正常履行中

	清静		任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）；财通基金管理有限公司；华泰资产管理有限公司；华夏基金管理有限公司；济南银企焯煜投资合伙企业（有限合伙）；嘉合基金管理有限公司；李天虹；林金涛；林思恩；枣庄财金新旧动能转换基金合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	本公司/自然人将按照《上市公司证券发行关联办法》、《上市公司非公开发行发行股票实施细则》等相关要求，承诺上述获配股份自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定 6 个月，在此期间内不予转让。本次获配的股份因上市公司分配股票股利、资本公积金转增等形式所衍生取得的股份亦遵守上述股份锁定安排，在限售期满后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行，相关法律、法规对本次非公开发行股票认购对象持有股份的锁定期另有规定的，则服从相关规定。	2021 年 06 月 25 日	2021 年 12 月 25 日	已履行完毕
股权激励承						

诺						
其他对公司 中小股东所 作承诺						
承诺是否按 时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

### 一、2021年会计政策变更情况概述

#### 1、变更原因

财政部于2018年12月发布《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述通知的规定和要求，公司决定自2021年1月1日起执行新租赁准则。

#### 2、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。其中关于租赁的会计政策执行财政部2006年发布的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2006]3号）及其相关规定。

### 3、变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将自2021年1月1日执行财政部于2018年修订并发布的《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）的有关规定。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

### 4、变更日期

根据财政部要求，公司于2021年1月1日起执行变更后的会计准则。

### 5、决策程序

《关于会计政策变更的议案》已经第五届董事会第六次会议和第五届监事会第四次会议审议通过，独立董事对此发表独立意见。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定，本次会计政策变更在公司董事会决策权限内，无需提交股东大会审议批准。

## 二、2021年会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。根据新旧准则转换的衔接规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，即本次会计政策变更不影响公司2020年度相关财务指标。本次会计政策变更预计不会对当期和会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内出资新设本公司之子公司青岛中科汇能丰元科技有限公司和山东丰元锂能科技有限公司之子公司安徽丰元锂能科技有限公司、重庆盐之光新能源科技有限公司。上述三家公司纳入本年合并范围。其中青岛中科汇能丰元科技有限公司和重庆盐之光新能源科技有限公司截止到2021年12月31日尚未实际出资。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	田城、于仁强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

1、本年度，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，公司共支付大信会计师事务所财务审计费用和内部控制审计费用总额为70万。

2、报告期内，公司因非公开发行股票事项，聘请中泰证券股份有限公司为保荐机构。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

1、报告期内，公司与崔光磊先生签署《投资合作协议》，双方共同投资设立青岛中科汇能丰元科技有限公司，该公司注册资本200万元人民币，公司出资160万元，持有中科汇能80%的股权；崔光磊先生出资40万元，持有中科汇能20%的股权。崔光磊先生原担任公司独立董事，其辞职申请于2021年1月27日起正式生效。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，崔光磊先生为公司的关联自然人。中

科汇能已完成工商登记并取得《营业执照》。

2、报告期内，经综合考虑公司2021年度的资金需求和现金流状况，为支持公司发展，增强公司资金的流动性，保障公司经营的不时之需，公司控股股东、实际控制人赵光辉先生拟向公司提供总额度不超过人民币10,000万元的借款，借款期限有效期12个月，利率参照同期银行贷款利率计算。公司可以根据实际经营情况在有效期内及借款额度内连续、循环使用。

3、报告期内，公司全资子公司山东丰元锂能科技有限公司与安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“安徽金通”）签署《投资合作协议》，双方在安徽省安庆市经济开发区共同投资设立丰元锂能控股子公司安徽丰元锂能科技有限公司，建设年产能不超过2.5万吨的磷酸铁锂正极材料生产基地项目。安徽金通持有公司6.1%的股份，根据《深圳证券交易所股票上市规则》，本次共同投资事项构成关联交易。安徽丰元已完成工商登记并取得《营业执照》。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与关联方共同投资暨关联交易的公告	2021年02月24日	巨潮资讯网，公告编号：2021-019
关于公司与关联方共同投资暨关联交易的进展公告	2021年03月06日	巨潮资讯网，公告编号：2021-024
关于控股股东向公司提供借款暨关联交易的公告	2022年04月16日	巨潮资讯网，公告编号：2021-037
关于公司全资子公司拟与安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）共同投资设立控股子公司暨关联交易的公告	2021年07月03日	巨潮资讯网，公告编号：2021-062
关于公司子公司山东丰元锂能科技有限公司拟与安庆经开区管委会签署《关于“锂电池正极材料生产基地项目”投资合作协议》的公告	2021年08月27日	巨潮资讯网，公告编号：2021-073
关于公司全资子公司与安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）对外投资暨关联交易的进展公告	2021年09月08日	巨潮资讯网，公告编号：2021-075
关于公司全资子公司与安庆经开区管委会签署《投资合作协议》的进展公告	2021年09月18日	巨潮资讯网，公告编号：2021-077
关于全资子公司对外投资设立控股子公司取得营业执照的公告	2020年09月23日	巨潮资讯网，公告编号：2021-078

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2017年，公司与山东省台儿庄古城旅游集团有限公司签署《商铺租赁合同》，合同约定公司承租其位于枣庄市台儿庄古城台湾街C-6建筑群西、中院整体商铺，建筑面积957.88平方米（含负一层302.03平方米），租赁期限自2017年3月1日至2025年2月28日止，租赁期限共8年。第1年和第2年租金为每建筑面积300元/年，第3年为每建筑面积400元/年，以后年度租金按5%每年进行递增。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情 况(如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情 况(如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东丰元 锂能科技 有限公司	2020年04 月20日	10,000	2020年05 月21日	10,000	连带责任 保证			主合同约 定的债务 履行期限 届满之日 起二年	否	否
山东丰元 精细材料 有限公司	2021年01 月12日	1,000	2021年01 月15日	1,000	连带责任 保证			主合同约 定的债务 履行期限 届满之日 起二年	是	否

山东丰元 锂电科技 有限公司	2021年04 月16日	45,000	2021年05 月13日	1,000	连带责任 保证			主合同约 定的债务 履行期限 届满之日 起三年	否	否
山东丰元 精细材料 有限公司	2021年04 月16日	5,000			连带责任 保证					
报告期内审批对子公司 担保额度合计（B1）		51,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 （B2）		2,000				
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 （B3）		61,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		12,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保情 况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		51,000		报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）		2,000				
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		61,000		报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）		12,000				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例				11.51%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对 象提供的债务担保余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
山东丰元锂电科技有限公司	广州鹏辉能源科技股份有限公司	采购磷酸铁锂及镍钴锰酸锂（镍5系、高镍8系）产品	2021年11月25日					后续以《采购订单》或《产品购销合同》中经双方确认具体的价格。	80,000	否	无	正常履行中	2021年11月26日	巨潮资讯网，公告编号：2021-092

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）非公开发行股票事项

2020年3月16日公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等与非公开发行股票相关的议案；2021年3月11日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司非公开发行A股股票决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会及其授权人士全权办理公司非公开发行A股股票相关事宜有效期的议案》。2021年6月公司完成向特定对象非公开发行人民币普通股股票3,256.1505万股，共计募集资金总额为人民币 449,999,999.10 元。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
2020年非公开发行股票事项	2020年02月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2020年度非公开发行A股股票预案》	2020-004

	2020年08月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》	2020-045
	2021年02月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届监事会第三次 (临时) 会议决议公告》	2021-018
		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第五次 (临时) 会议决议公告》	2021-017
		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于延长公司非公开发行A股股票决议有效期和授权董事会及其授权人士全权办理公司非公开发行A股股票相关事宜有效期的公告》	2021-020
	2021年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021年第二次临时股东大会决议公告》	2021-026
	2021年06月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》	2021-050

## (二) 转让公司持有的赣州中辰精细化工科技有限公司股权事项

2021年1月, 公司与赣州中辰精细化工科技有限公司 (公司原对外投资公司, 名称已变更为赣州晨光贸易有限公司) 股东赣州晨光稀土新材料股份有限公司之子公司赣州步莱铽新资源有限公司签署《股权转让协议》, 根据中联资产评估有限公司出具的《赣州中辰精细化工科技有限公司资产评估报告》, 截止评估基准日2020年6月30日, 赣州中辰精细化工科技有限公司的全部股东权益的评估价值为人民币-505.3万元, 同意公司将持有的赣州中辰精细化工科技有限公司的20%股权作价50万元人民币转让给赣州步莱铽新资源有限公司。截至2021年2月, 各方已完成本次股权转让的交割等手续, 公司不再持有赣州中辰精细化工科技有限公司股权。

## (三) 关于终止公司对外投资南京莱华草酸有限公司的相关事项

2021年7月2日, 公司召开第五届董事会第八次 (临时) 会议, 审议通过了《关于拟终止对外投资南京莱华草酸有限公司相关事项的议案》, 拟终止该投资项目, 与相关方签署相关项目终止协议, 并解除前期已签署的《南京莱华草酸有限公司增资扩股框架协议》以及《南京莱华草酸有限公司控制权收购合同》

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
公司向南京莱华草酸有	2019年06月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于对外投资取得控股子公司的公	2019-022

限公司增资事项		告》	
	2020年05月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于对外投资进展的公告》	2020-035
	2021年07月03日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第八次 (临时) 会议决议公告》	2021-052
		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于拟终止对外投资南京莱华草酸有限公司相关事项的公告》	2021-061
2021年07月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于终止对外投资南京莱华草酸有限公司的进展公告》	2021-067	

#### (四) 公司再次通过高新技术企业认定事项

报告期内，公司收到全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于山东省2020年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2021〕25号）文件，公司再次顺利通过国家高新技术企业认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，经认定的高新技术企业自颁发证书之日所在年度起三年内，享受高新技术企业的相关税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
公司再次通过高新技术企业认定事项	2021年01月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于公司再次通过高新技术企业认定的公告》	2021-013

#### (五) 参与投资设立产业基金事项

为完善公司在新能源行业的未来产业布局，优化公司投资结构，公司于2021年10月22日召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于拟参与投资设立产业基金的议案》，同意公司与新业新动能（枣庄）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“枣庄新业”）及其他投资方共同出资设立“山能新业（山东）新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）”（以下简称“产业基金”，暂定名，以工商营业执照登记名称为准）。该产业基金远期规模为10亿元人民币，首期规模为2亿元，公司拟作为有限合伙人，出资人民币1,000万元，占产业基金首期认缴规模的5%。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
参与投资设立产业基金	2021年10月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《董事会决议公告》	2021-080
		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于拟参与投资设立产业基金的公	2021-082

		告》	
--	--	----	--

#### （六）签署《“锂离子电池正极材料生产基地项目”投资合作协议》事项

公司与台儿庄区人民政府签署《“锂离子电池正极材料生产基地项目”投资合作协议》，总投资不超过30亿元人民币，建设年产7.5万吨锂离子电池正极材料项目。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
拟签署《“锂离子电池正极材料生产基地项目”投资合作协议》	2021年11月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《第五届董事会第十一次会议决议公告》	2021-088
		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于拟签署《“锂离子电池正极材料生产基地项目”投资合作协议》的公告》	2021-090
	2021年12月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2021年第五次临时股东大会决议公告》	2021-094

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、公司对全资子公司山东丰元锂电科技有限公司增资事宜

公司于2021年4月14日召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司向全资子公司山东丰元锂电科技有限公司增资的议案》，同意以自有或自筹资金对山东丰元锂电科技有限公司增资人民币15,000万元，增资完成后，公司仍持有丰元锂电100%股权，丰元锂电注册资本变更为20,000万元。2021年7月2日召开第五届董事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于使用募集资金及自有资金向全资子公司增资用于实施募投项目的议案》，拟使用募集资金及公司自有资金共计人民币31,000.00万元向公司全资子公司山东丰元锂电科技有限公司进行增资；增资完成后，公司仍持有丰元锂电100%股权，丰元锂电注册资本变更为51,000.00万元。

临时公告披露情况

临时公告名称	披露日期	披露网站
关于公司向全资子公司山东丰元锂电科技有限公司增资的公告	2021年4月16日	巨潮资讯网，公告编号：2021-039
关于全资子公司完成增资并取得营业执照的公告	2021年6月23日	巨潮资讯网，公告编号：2021-051
关于使用募集资金及自有资金向全	2021年7月3日	巨潮资讯网，公告编号：2021-

资子公司增资用于实施募投项目的公告		055
关于全资子公司完成增资并取得营业执照的公告	2021年7月24日	巨潮资讯网，公告编号：2021-066

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,553,275	33.40%				-392,250	-392,250	48,161,025	27.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,553,275	33.40%				-392,250	-392,250	48,161,025	27.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	48,553,275	33.40%				-392,250	-392,250	48,161,025	27.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	96,817,425	66.60%	32,561,505			392,250	32,953,755	129,771,180	72.93%
1、人民币普通股	96,817,425	66.60%	32,561,505			392,250	32,953,755	129,771,180	72.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	145,370,700	100.00%	32,561,505				32,561,505	177,932,205	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年9月8日，公司第四届董事会董事兼董事会秘书刘艳女士和第四届监事会主席陈令国先生任期届满离职，根据《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，其所持公司

股份在其任期届满并离职后六个月内不得交易，报告期内锁定期届满。故刘艳女士所持公司有限售条件的股份281,250股变更为无限售条件股份，陈令国先生所持公司有限售条件的股份111,000股变更为无限售条件股份。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准山东丰元化学股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]2075号）同意，公司向17名特定对象发行32,561,505股股份。公司总股本由145,370,700股增加至177,932,205股。具体内容详见公司于2021年6月22日在巨潮资讯网上披露的《山东丰元化学股份有限公司非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市报告书》；新增股份于2021年6月25日在深圳证券交易所上市，限售期为新增股份上市之日起6个月。2021年12月27日，本次向特定对象发行的股份解除限售并上市流通。具体情况详见公司于2021年12月23日在巨潮资讯网上披露的《关于非公开发行限售股份解禁上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-096）。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

2020年2月26日，公司召开第四届董事会第十七次（临时）会议，会议分项审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及与本次发行相关的议案。2020年3月16日，公司召开了2020年第一次临时股东大会，会议分项审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及与本次发行相关的议案。2021年3月11日，公司召开了2021年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于延长公司非公开发行A股股票决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会及其授权人士全权办理公司非公开发行A股股票相关事宜有效期的议案》等议案。

2020年8月17日，中国证监会发行审核委员会召开2020年第122次工作会议审核丰元股份非公开发行股票项目，获免聆讯通过。2020年9月8日，公司收到了中国证监会出具的《关于核准山东丰元化学股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2075号）核准文件。

公司本次共计向17名特定对象发行32,561,505股股份，新增股份的上市时间为2021年6月25日。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，公司完成了2021年向特定对象发行股份并在深圳证券交易所上市工作，公司的总股本由期初的145,370,700股增加至177,932,205股，公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益相应摊薄，但归属于公司普通股股东的每股净资产增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘艳	281,250	0	281,250	0	离任高管锁定股	按离任高管持股规定解锁

陈令国	111,000	0	111,000	0	离任高管锁定股	按离任高管持股规定解锁
合计	392,250	0	392,250	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币 A 股	2021 年 05 月 18 日	13.82	32,561,505	2021 年 06 月 25 日	32,561,505		巨潮资讯网上披露的《山东丰元化学股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书暨上市报告书》	2021 年 06 月 22 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经深圳证券交易所发行上市审核机构审核通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东丰元化学股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2075 号）同意，公司向 17 名特定对象发行 32,561,505 股股份，发行价格 13.82 元/股，新增股份的上市日为 2021 年 6 月 25 日。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，因实行向特定对象发行股票工作，本次公司共计向 17 名特定对象发行 32,561,505 股股份，公司的股份总数由 145,370,700 股增加至 177,932,205 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,488	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,923	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
赵光辉	境内自然人	33.51%	59,617,113	-3,682,887	47,475,000	12,142,113		
安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.10%	10,853,835	10,853,835	0	10,853,835		
山东新业股权投资管理有限公司—枣庄财金新旧动能转换基金管理合伙企业（有限合伙）	其他	2.28%	4,052,108	4,052,108	0	4,052,108		
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	其他	1.50%	2,677,279	-	0	2,677,279		
招商银行股份有限公司—中欧科创主题 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.93%	1,654,100	-	0	1,654,100		
中欧基金—兴业银行—中欧基金优治 1 号集合资产管理计划	其他	0.82%	1,464,500	-	0	1,464,500		

中欧基金—宁波银行—骏远 1 号股票型资产管理计划	其他	0.72%	1,279,700	-	0	1,279,700		
中国工商银行股份有限公司—财通价值动量混合型证券投资基金	其他	0.62%	1,096,915	-	0	1,096,915		
#上海阿杏投资管理有限公司—阿杏延安 24 号私募证券投资基金	其他	0.61%	1,083,600	-	0	1,083,600		
上海银行股份有限公司—中欧产业前瞻混合型证券投资基金	其他	0.56%	1,000,000	-	0	1,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东赵光辉先生与上述其他股东不存在关联关系。 2、除上述情形外，公司未知其他股东之间是否有关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赵光辉	12,142,113	人民币普通股	12,142,113					
安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）	10,853,835	人民币普通股	10,853,835					
山东新业股权投资管理有限公司—枣庄财金新旧动能转换基金管理合伙企业（有限合伙）	4,052,108	人民币普通股	4,052,108					
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	2,677,279	人民币普通股	2,677,279					
招商银行股份有限公司—中欧科创	1,654,100	人民币普通股	1,654,100					

主题 3 年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金			
中欧基金—兴业银行—中欧基金优治 1 号集合资产管理计划	1,464,500	人民币普通股	1,464,500
中欧基金—宁波银行—骏远 1 号股票型资产管理计划	1,279,700	人民币普通股	1,279,700
中国工商银行股份有限公司—财通价值动量混合型证券投资基金	1,096,915	人民币普通股	1,096,915
#上海阿杏投资管理有限公司—阿杏延安 24 号私募证券投资基金	1,083,600	人民币普通股	1,083,600
上海银行股份有限公司—中欧产业前瞻混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东赵光辉先生与上述其他股东不存在关联关系。 2、除上述情形外，公司未知其他股东之间是否有关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海阿杏投资管理有限公司—阿杏延安 24 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,083,600 股，合计持有 1,083,600 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、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵光辉	中国	否
主要职业及职务	赵光辉先生担任公司董事长、公司全资子公司丰元精细和丰元锂电执行董事兼经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

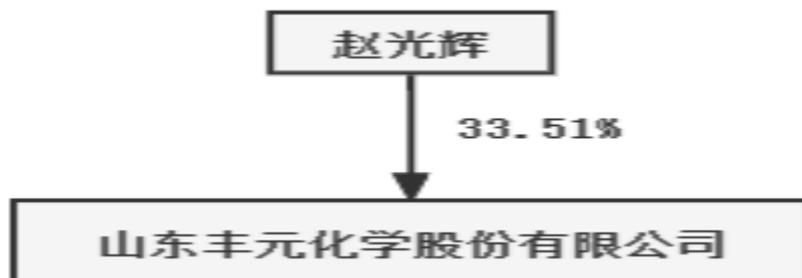
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵光辉	本人	中国	否
赵凤芹（一致行动人）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	1、赵光辉先生担任公司董事长、公司全资子公司丰元精细和丰元锂能执行董事兼经理；2、赵凤芹女士现任公司运营中心总监。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2022]第 3-00239 号
注册会计师姓名	田城 于仁强

审计报告正文

### 山东丰元化学股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东丰元化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1.事项描述

如附注三（二十二）、五（三十七）所述，贵公司2021年度营业收入为803,047,710.89元，较上年度增加124.78%。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在贵公司管理层（以下简称“管理层”）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们针对上述关键审计事项主要执行了以下审计程序包括：

（1）了解和评价收入确认原则方法以及具体收入确认时点是否符合企业会计准则的规定，关注新收入准则的实施对公司收入确认的影响；

（2）了解和评价公司与销售循环相关的关键内部控制的设计与执行，并测试其运行的有效性；

（3）执行分析程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；

（4）对营业收入进行细节测试，包括检查产品销售合同、货物发运单、签收单、报关单等；

（5）抽查重要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认会计政策是

否符合企业会计准则的要求：

(6) 对主要客户进行函证，核实对主要客户的销售情况，验证收入确认的真实性、完整性；

(7) 对资产负债表日前后一定期间确认的营业收入执行截止性测试，验证营业收入是否记录于正确的会计期间；

(8) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

## (二) 应收账款减值

### 1、事项描述

如附注五、(四)列示，贵公司2021年12月31日应收账款账面余额为人民币387,937,095.23元，坏账准备余额为人民币40,317,791.34元。管理层对于信用风险显著不同的应收款项单独进行减值测试。除已单独计提坏账准备的应收账款外，管理层按照预期信用损失模型，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时作出了重大会计判断和估计，我们将其作为关键审计事项。

### 2.审计应对

针对应收账款的减值，我们主要执行了以下程序：

(1) 复核了公司的应收账款坏账准备会计政策以及评估其合理性。通过检查应收账款明细账及交付证据测试应收账款账龄的准确性；

(2) 对于组合计提坏账准备的应收账款，我们复核了管理层划分各项组合的标准，并根据经济环境、行业形势、历史数据及考虑前瞻性因素等评估组合计提时采用的计提标准是否合理；

(3) 评估了管理层对长账龄、逾期未回款的应收账款因特别风险而导致减值估计的合理性；

(4) 对大额应收账款，向客户发送函证，核查应收账款余额的准确性，并对未回函情况执行替代程序；

(5) 检查资产负债表日后回款情况。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东丰元化学股份有限公司

2022 年 04 月 26 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	365,618,615.74	161,090,960.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	17,886,143.07	
应收账款	347,619,303.89	143,723,657.72
应收款项融资	11,246,452.51	10,961,142.22
预付款项	94,210,476.34	26,322,852.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,766,556.58	978,572.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	163,192,348.47	145,836,988.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,078,567.31	18,682,239.73
流动资产合计	1,019,618,463.91	517,596,413.25
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		
其他权益工具投资	1,640,000.00	1,640,000.00
其他非流动金融资产	1,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	604,547,831.64	370,660,844.48
在建工程	45,025,405.89	158,096,483.05

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,591,607.09	
无形资产	29,904,389.09	30,851,519.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,803,877.17	2,540,124.79
递延所得税资产	13,862,508.87	13,937,416.07
其他非流动资产	97,831,074.79	11,664,244.90
非流动资产合计	797,206,694.54	589,390,632.76
资产总计	1,816,825,158.45	1,106,987,046.01
流动负债：		
短期借款	206,626,458.40	140,270,988.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	238,814,484.00	277,853,100.00
应付账款	168,952,917.92	74,641,315.50
预收款项		
合同负债	2,503,091.20	5,958,407.82
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		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,172,237.89	5,709,139.31
应交税费	8,264,541.02	1,182,937.75
其他应付款	40,616,235.10	22,274,357.72
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,948,856.11	

其他流动负债	313,983.74	566,718.54
流动负债合计	702,212,805.38	528,456,964.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		30,074,020.83
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	470,473.24	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,555,033.34	1,360,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,025,506.58	31,434,020.83
负债合计	708,238,311.96	559,890,985.80
所有者权益：		
股本	177,932,205.00	145,370,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	518,443,858.84	109,672,843.68
减：库存股		
其他综合收益	-7,811,988.44	-11,751,900.64
专项储备	1,358,441.61	1,200,428.43
盈余公积	39,551,096.96	39,412,657.48
一般风险准备		
未分配利润	313,528,218.68	263,191,331.26
归属于母公司所有者权益合计	1,043,001,832.65	547,096,060.21
少数股东权益	65,585,013.84	
所有者权益合计	1,108,586,846.49	547,096,060.21
负债和所有者权益总计	1,816,825,158.45	1,106,987,046.01

法定代表人：赵光辉

主管会计工作负责人：张清静

会计机构负责人：龙克玉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	48,457,533.85	64,864,319.77
交易性金融资产		10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	57,616,755.89	46,330,734.16
应收款项融资	1,184,385.29	4,850,642.22
预付款项	11,882,102.77	9,413,599.84
其他应收款	355,945,452.22	351,715,783.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	33,716,489.54	79,782,564.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	250,099.91	1,172,627.87
流动资产合计	509,052,819.47	568,130,271.74
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	560,360,000.00	70,360,000.00
其他权益工具投资	1,640,000.00	1,640,000.00
其他非流动金融资产	1,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	215,238,616.48	198,210,538.60
在建工程		4,878,556.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,591,607.09	
无形资产	21,586,103.43	22,168,179.29

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,872,890.72	2,813,593.13
其他非流动资产	410,785.60	781,986.17
非流动资产合计	805,700,003.32	300,852,853.94
资产总计	1,314,752,822.79	868,983,125.68
流动负债：		
短期借款	130,130,805.60	120,238,988.35
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,420,000.00	93,000,000.00
应付账款	20,748,242.88	48,569,189.21
预收款项		
合同负债	9,007,267.85	12,718,490.68
应付职工薪酬	2,394,400.82	3,925,433.66
应交税费	2,432,222.18	929,388.92
其他应付款	60,289,318.87	21,934,515.29
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	948,856.11	
其他流动负债	1,170,944.82	1,466,757.29
流动负债合计	301,542,059.13	302,782,763.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	470,473.24	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,700,000.00	1,360,000.00

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,170,473.24	1,360,000.00
负债合计	305,712,532.37	304,142,763.40
所有者权益：		
股本	177,932,205.00	145,370,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	526,399,108.50	117,628,093.34
减：库存股		
其他综合收益	-7,811,988.44	-11,751,900.64
专项储备	1,358,441.61	1,200,428.43
盈余公积	39,551,096.96	39,412,657.48
未分配利润	271,611,426.79	272,980,383.67
所有者权益合计	1,009,040,290.42	564,840,362.28
负债和所有者权益总计	1,314,752,822.79	868,983,125.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	803,047,710.89	357,263,903.73
其中：营业收入	803,047,710.89	357,263,903.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	722,337,252.16	371,130,046.25
其中：营业成本	680,469,437.61	325,811,067.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,681,070.43	2,896,944.01
销售费用	3,894,255.07	2,868,475.20
管理费用	20,500,071.64	15,769,293.05
研发费用	9,304,413.97	10,180,791.71
财务费用	4,488,003.44	13,603,475.28
其中：利息费用	6,324,584.75	13,042,239.23
利息收入	2,793,780.41	586,624.19
加：其他收益	2,319,012.50	5,358,795.93
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,786,629.89	-711,837.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,577,826.39	-13,413,108.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-219,747.91	-17,293,379.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-328,886.87
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	68,445,267.04	-40,254,558.76
加：营业外收入	2,713,297.00	1,324,920.00
减：营业外支出	3,145,912.67	304,631.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,012,651.37	-39,234,270.33
减：所得税费用	14,962,398.43	-10,031,270.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,050,252.94	-29,202,999.58
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	53,050,252.94	-29,202,999.58
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	53,090,239.10	-29,202,999.58
2.少数股东损益	-39,986.16	
六、其他综合收益的税后净额	1,325,000.00	-8,402,975.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,325,000.00	-8,402,975.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,325,000.00	-8,402,975.27
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,325,000.00	-8,402,975.27
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,375,252.94	-37,605,974.85

归属于母公司所有者的综合收益总额	54,415,239.10	-37,605,974.85
归属于少数股东的综合收益总额	-39,986.16	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	-0.20
（二）稀释每股收益	0.33	-0.20

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：1.00 元，上期被合并方实现的净利润为：1.00 元。

法定代表人：赵光辉

主管会计工作负责人：张清静

会计机构负责人：龙克玉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	227,198,121.60	204,996,573.76
减：营业成本	207,000,869.69	192,595,873.09
税金及附加	2,374,407.56	1,855,116.48
销售费用	1,339,983.64	2,313,048.59
管理费用	13,273,898.89	11,031,488.14
研发费用	3,041,278.34	4,001,370.50
财务费用	-1,259,781.86	2,169,605.17
其中：利息费用	-518,446.65	2,436,629.33
利息收入	1,070,633.94	507,453.66
加：其他收益	1,549,868.50	5,317,662.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-296,463.09	-197,243.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,039,498.53	-20,439.68

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-67,722.89	-4,117,562.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-328,886.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,573,649.33	-8,316,398.09
加：营业外收入		1,261,920.00
减：营业外支出	442,185.75	304,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,131,463.58	-7,358,478.09
减：所得税费用	-252,931.22	-1,519,444.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,384,394.80	-5,839,033.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,384,394.80	-5,839,033.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,325,000.00	-8,402,975.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,325,000.00	-8,402,975.27
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,325,000.00	-8,402,975.27
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	2,709,394.80	-14,242,008.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	
（二）稀释每股收益	0.01	

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	276,371,163.57	240,810,509.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,616,805.52	4,612,908.62
收到其他与经营活动有关的现金	13,465,181.85	7,781,168.96
经营活动现金流入小计	292,453,150.94	253,204,587.24
购买商品、接受劳务支付的现金	270,883,524.65	199,030,073.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	33,063,945.78	25,714,587.77
支付的各项税费	20,351,936.07	9,659,090.80
支付其他与经营活动有关的现金	19,779,413.46	14,096,405.20
经营活动现金流出小计	344,078,819.96	248,500,157.07
经营活动产生的现金流量净额	-51,625,669.02	4,704,430.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	368,356.44	109,775.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		386,834.18
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	26,258,540.00	2,079,003.71
投资活动现金流入小计	187,126,896.44	2,575,612.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	254,215,534.78	46,709,379.96
投资支付的现金	151,000,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额		
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	26,257,101.26	2,538,665.28
投资活动现金流出小计	431,472,636.04	59,248,045.24
投资活动产生的现金流量净额	-244,345,739.60	-56,672,432.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	515,624,999.10	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	65,625,000.00	
取得借款收到的现金	188,500,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	180,800,000.00	290,120,000.00
筹资活动现金流入小计	884,924,999.10	430,120,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	125,000,000.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,398,607.65	14,355,159.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	239,874,503.05	246,390,577.62
筹资活动现金流出小计	389,273,110.70	385,745,737.12
筹资活动产生的现金流量净额	495,651,888.40	44,374,262.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-347,416.12	-530,737.27
五、现金及现金等价物净增加额	199,333,063.66	-8,124,476.47
加：期初现金及现金等价物余额	15,883,832.93	24,008,309.40
六、期末现金及现金等价物余额	215,216,896.59	15,883,832.93

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	118,787,464.00	149,313,102.80
收到的税费返还	283,842.38	398,062.88
收到其他与经营活动有关的现金	5,646,995.68	7,616,329.07
经营活动现金流入小计	124,718,302.06	157,327,494.75
购买商品、接受劳务支付的现金	91,445,489.61	102,005,465.04
支付给职工以及为职工支付的现金	16,858,637.02	17,541,228.80
支付的各项税费	8,568,412.88	7,691,714.20
支付其他与经营活动有关的现金	5,892,646.82	15,873,195.81
经营活动现金流出小计	122,765,186.33	143,111,603.85
经营活动产生的现金流量净额	1,953,115.73	14,215,890.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	154,199.74	109,775.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		386,834.18
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	62,435,788.12	33,401,407.53
投资活动现金流入小计	123,089,987.86	33,898,016.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,045,696.94	14,784,346.80

投资支付的现金	541,000,000.00	10,000,000.00
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	61,610,000.00	87,000,000.00
投资活动现金流出小计	623,655,696.94	111,784,346.80
投资活动产生的现金流量净额	-500,565,709.08	-77,886,329.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	449,999,999.10	
取得借款收到的现金	130,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	101,000,000.00	224,900,000.00
筹资活动现金流入小计	680,999,999.10	344,900,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	542,794.63	1,946,598.21
支付其他与筹资活动有关的现金	70,964,503.05	163,890,577.62
筹资活动现金流出小计	191,507,297.68	290,837,175.83
筹资活动产生的现金流量净额	489,492,701.42	54,062,824.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-210,793.52	-100,727.88
五、现金及现金等价物净增加额	-9,330,685.45	-9,708,342.80
加：期初现金及现金等价物余额	12,083,742.15	21,792,084.95
六、期末现金及现金等价物余额	2,753,056.70	12,083,742.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	145,370,700.00				109,672,843.68		-11,751,900.64	1,200,428.43	39,412,657.48		263,191,331.26		547,096,060.21		547,096,060.21
加：会计															

政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	145,370,770.00			109,672,843.68		-11,751,900.64	1,200,428.43	39,412,657.48		263,191,331.26		547,096,060.21		547,096,060.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,561,505.00			408,771,015.16		3,939,912.20	158,013.18	138,439.48		50,336,887.42		495,905,772.44	65,585,013.84	561,490,786.28
（一）综合收益总额						1,325,000.00				53,090,239.10		54,415,239.10	-39,986.16	54,375,252.94
（二）所有者投入和减少资本	32,561,505.00			408,771,015.16								441,332,520.16	65,625,000.00	506,957,520.16
1. 所有者投入的普通股	32,561,505.00			408,771,015.16								441,332,520.16	65,625,000.00	506,957,520.16
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								138,439.48		-138,439.48				
1. 提取盈余公积								138,439.48		-138,439.48				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者														



一、上年期末余额	145,370,700.00			109,672,843.68		-3,348,925.37	1,522,089.07	39,412,657.48		292,394,330.84		585,023,695.70		585,023,695.70
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	145,370,700.00			109,672,843.68		-3,348,925.37	1,522,089.07	39,412,657.48		292,394,330.84		585,023,695.70		585,023,695.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-8,402,975.27	-321,660.64			-29,202,999.58		-37,927,635.49		-37,927,635.49
（一）综合收益总额						-8,402,975.27				-29,202,999.58		-37,605,974.85		-37,605,974.85
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														



	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末 余额	145,37 0,700.0 0				117,628, 093.34		- 11,751,9 00.64	1,200,42 8.43	39,412,6 57.48	272,98 0,383.6 7		564,840,3 62.28
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	145,37 0,700.0 0				117,628, 093.34		- 11,751,9 00.64	1,200,42 8.43	39,412,6 57.48	272,98 0,383.6 7		564,840,3 62.28
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	32,561, 505.00				408,771, 015.16		3,939,91 2.20	158,013. 18	138,439. 48	- 1,368,9 56.88		444,199,9 28.14
（一）综合收 益总额							1,325,00 0.00			1,384,3 94.80		2,709,394. 80
（二）所有者 投入和减少资 本	32,561, 505.00				408,771, 015.16							441,332,5 20.16
1. 所有者投入 的普通股	32,561, 505.00				408,771, 015.16							441,332,5 20.16
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配									138,439. 48	- 138,43 9.48		
1. 提取盈余公 积									138,439. 48	- 138,43 9.48		
2. 对所有 者（或股东）的												

分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							2,614,912.20			-2,614,912.20		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							2,614,912.20			-2,614,912.20		
6. 其他												
(五) 专项储备								158,013.18				158,013.18
1. 本期提取								819,223.20				819,223.20
2. 本期使用								661,210.02				661,210.02
(六) 其他												
四、本期期末余额	177,932,205.00				526,399,108.50		-7,811,988.44	1,358,441.61	39,551,096.96	271,611,426.79		1,009,040,290.42

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	145,370,700.00				117,628,093.34		-3,348,925.37	1,522,089.07	39,412,657.48	278,819,416.78		579,404,031.30

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	145,370,700.00				117,628,093.34	-3,348,925.37	1,522,089.07	39,412,657.48	278,819,416.78			579,404,031.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-8,402,975.27	-321,660.64		-5,839,033.11			-14,563,669.02
（一）综合收益总额						-8,402,975.27			-5,839,033.11			-14,242,008.38
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							- 321,660.64					-321,660.64
1. 本期提取							1,025,276.64					1,025,276.64
2. 本期使用							1,346,937.28					1,346,937.28
(六) 其他												
四、本期期末余额	145,370,700.00				117,628,093.34		- 11,751,900.64	1,200,428.43	39,412,657.48	272,980,383.67		564,840,362.28

### 三、公司基本情况

山东丰元化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”、“丰元化学”）系由枣庄市丰元化工有限公司（以下简称“丰元化工”）于2008年4月18日整体变更设立的股份有限公司。公司企业法人营业执照统一社会信用代码为913704007249501675，公司注册地址位于枣庄市台儿庄东顺路1227号。

公司股票于2016年7月7日在深圳证券交易所中小企业板上市交易，股票简称“丰元股份”，股票代码002805。

本公司经营范围：硝酸、硝酸钠生产、销售(有效期以许可证为准)；普通货运(有效期以许可证为准)；草酸生产、销售；经营进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司及山东丰元精细材料有限公司、青岛联合丰元国际贸易有限公司主要从事草酸及其相关产品的生产与销售，山东丰元锂能科技有限公司主要从事锂能材料的生产与销售。

纳入本公司合并范围的子公司为山东丰元精细材料有限公司、青岛联合丰元国际贸易有限公司、山东丰元锂能科技有限公司、枣庄市盈园度假酒店有限公司、安徽丰元锂能科技有限公司、青岛中科汇能丰元科技有限公司六家子公司。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月27日决议报出。

报告期内出资新设本公司之子公司青岛中科汇能丰元科技有限公司和山东丰元锂能科技有限公司之子公司安徽丰元锂能科技有限公司、重庆盐之光新能源科技有限公司。上述三家公司纳入本年合并范围。其中青岛中科汇能丰元科技有限公司和重庆盐之光新能源科技有限公司截止到2021年12月31日尚未实际出资

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类

金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 按组合计提坏账准备的应收款项

组合1：关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
组合2：备用金组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
组合3：账龄组合	账龄分析法

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合1：关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
组合2：备用金组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
组合3：账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、低值易耗品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

### 1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资

本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15—40	5.00	6.33—2.37
机器设备	年限平均法	10—20	5.00	9.50—4.75
运输设备	年限平均法	8—10	5.00	11.88—9.50
其他	年限平均法	5—8	5.00	19.00—11.88

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
非专利技术	3	直线法

#### 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命

不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司销售收入确认的具体标准：采取送货方式的，公司商品已经发出，得到客户确认时，确认收入的实现；客户自提方式下，在商品发出时，即确认销售收入的实现。

劳务收入确认的具体标准：在完成劳务服务，且取得收款权利时确认收入实现。

### 40、政府补助

#### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计

量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

（自2021年1月1日起适用）

##### 1.租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部2019年10月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

新租赁准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第21号—租赁》。在原租赁准则下，本公司经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。新租赁准则下，承租人不区分经营租赁和融资租赁，在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。具体租赁确认和计量的会计政策参见附注三、(十八)、(二十三)、(二十八)。

本公司依据新租赁准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。对相关租赁进行复核以评估新租赁准则对财务报表的影响。本公司的租赁主要为房屋建筑物的租赁，按照新租赁准则对租赁确认使用权资产和租赁负债，采用新租赁准则影响财务报表使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债的相关财务报表金额及列报。

本公司根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整2021年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的租赁的累计影响数进行调整。

2、2021年1月1日无尚未完成的租赁，无需对财务报表进行调整。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

□ 是 √ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	13%、9%、3%
城市维护建设税	实际应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25%
教育费附加	实际应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际应缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东丰元化学股份有限公司	15%
山东丰元精细材料有限公司	25%
青岛联合丰元国际贸易有限公司	5%
山东丰元锂能科技有限公司	25%
枣庄市盈园度假酒店有限公司	5%
安徽丰元锂能科技有限公司	5%
青岛中科汇能丰元科技有限公司	5%

## 2、税收优惠

2020年12月8日，山东丰元化学股份有限公司获得高新技术企业证书，执行15%企业所得税税率，证书号为GR202037003610，2021年度执行15%企业所得税税率。

公司及子公司山东丰元精细材料有限公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策，公司子公司青岛联合丰元国际贸易有限公司出口产品增值税实行“先征后退”政策。公司及子公司的出口草酸退税率为9%。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号文件的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。青岛联合丰元国际贸易有限公司、枣庄市盈园度假酒店有限公司、安徽丰元锂能科技有限公司、青岛中科汇能丰元科技有限公司实际执行的所得税税率为5%。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,041.14	28,111.64
银行存款	214,286,910.33	13,881,128.93
其他货币资金	151,303,664.27	147,181,719.98
合计	365,618,615.74	161,090,960.55

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000,000.00
其中：		
其中：		
合计		10,000,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	17,886,143.07	
合计	17,886,143.07	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		17,886,143.07
商业承兑票据	434,411,294.40	
合计	434,411,294.40	17,886,143.07

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,364,951.11	5.25%	17,677,566.15	86.80%	2,687,384.96	18,853,452.40	10.93%	14,766,071.44	78.32%	4,087,380.96

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	367,572,144.12	94.75%	22,640,225.19	6.16%	344,931,918.93	153,611,367.62	89.07%	13,975,090.86	9.10%	139,636,276.76
其中：										
账龄组合	367,572,144.12	94.75%	22,640,225.19	6.16%	344,931,918.93	153,611,367.62	89.07%	13,975,090.86	9.10%	139,636,276.76
合计	387,937,095.23	100.00%	40,317,791.34	10.39%	347,619,303.89	172,464,820.02	100.00%	28,741,162.30	16.66%	143,723,657.72

按单项计提坏账准备：17,677,566.15

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
肇庆遨优动力电池有限公司	7,248,000.00	7,248,000.00	100.00%	客户经营情况较差
安徽天时新能源科技有限公司	5,620,656.40	4,212,391.44	74.94%	客户经营情况较差
颍上北方动力新能源有限公司	3,197,800.00	1,918,680.00	60.00%	客户经营情况较差
东莞市必扬新能源科技有限公司	1,165,000.00	1,165,000.00	100.00%	客户经营情况较差
赣州市东森源稀土有限公司	413,571.29	413,571.29	100.00%	长期挂账，预计无法收回
其他单项计提客户	2,719,923.42	2,719,923.42	100.00%	客户经营情况较差
合计	20,364,951.11	17,677,566.15	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：22,640,225.19

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	347,611,210.11	17,380,560.51	5.00%
1 至 2 年	8,796,373.99	879,637.40	10.00%
2 至 3 年	4,182,669.10	836,533.82	20.00%
3 至 4 年	3,827,325.76	1,148,197.73	30.00%

4 至 5 年	1,518,538.88	759,269.45	50.00%
5 年以上	1,636,026.28	1,636,026.28	100.00%
合计	367,572,144.12	22,640,225.19	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	349,111,210.11
1 至 2 年	12,917,030.39
2 至 3 年	16,298,844.10
3 年以上	9,610,010.63
3 至 4 年	4,002,825.76
4 至 5 年	2,203,190.88
5 年以上	3,403,993.99
合计	387,937,095.23

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	28,741,162.30	11,576,629.04				40,317,791.34
合计	28,741,162.30	11,576,629.04				40,317,791.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	57,716,041.34	14.88%	2,885,802.07
第二名	56,094,270.73	14.46%	2,804,713.54
第三名	54,254,811.87	13.99%	2,712,740.59
第四名	40,530,000.00	10.45%	2,026,500.00
第五名	23,248,941.50	5.99%	1,162,447.08
合计	231,844,065.44	59.77%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,246,452.51	10,961,142.22
减：坏账准备		
合计	11,246,452.51	10,961,142.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

截至 2021年12月31日，已背书尚未到期的应收票据

类别	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	434,411,294.40	
合计	434,411,294.40	

注：截至2021年12月31日，公司无质押的应收票据。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	91,103,190.94	96.70%	25,680,027.33	97.56%
1 至 2 年	2,553,769.06	2.71%	129,360.90	0.49%
2 至 3 年	95,331.17	0.10%	142,362.44	0.54%
3 年以上	458,185.17	0.49%	371,101.95	1.41%
合计	94,210,476.34	--	26,322,852.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	48,986,511.31	52.00
第二名	8,000,000.00	8.49
第三名	7,875,000.00	8.36
第四名	7,599,902.65	8.07
第五名	4,490,265.49	4.77
合计	76,951,679.45	81.69

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,766,556.58	978,572.05
合计	1,766,556.58	978,572.05

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	317,297.37	517,247.91
备用金	757,728.30	300,089.61
押金、保证金	784,966.23	182,110.70
其他	2,804.20	24,166.00
合计	1,862,796.10	1,023,614.22

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	45,042.17			45,042.17
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	51,197.35			51,197.35
2021 年 12 月 31 日余额	96,239.52			96,239.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,582,721.72
1 至 2 年	69,243.91
2 至 3 年	37,528.67
3 年以上	173,301.80
3 至 4 年	14,521.80
4 至 5 年	155,780.00
5 年以上	3,000.00
合计	1,862,796.10

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	45,042.17	51,197.35				96,239.52
合计	45,042.17	51,197.35				96,239.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税款	出口退税款	317,297.37	1 年以内	17.03%	
山东省台儿庄古城旅游集团有限公司	押金	125,000.00	4-5 年	6.71%	62,500.00
秦梦文	备用金	123,300.00	1 年以内	6.62%	
朱瑞海	备用金	100,000.00	1 年以内	5.37%	
李涛	备用金	91,570.26	1 年以内	4.92%	
合计	--	757,167.63	--	40.65%	62,500.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	44,264,607.72	220,309.38	44,044,298.34	16,754,236.41	219,985.16	16,534,251.25
在产品	24,467,733.22	9,190.04	24,458,543.18	27,413,474.46	299,355.17	27,114,119.29
库存商品	101,189,359.25	6,555,062.30	94,634,296.95	119,317,592.38	17,184,184.56	102,133,407.82
低值易耗品	55,210.00		55,210.00	55,210.00		55,210.00
合计	169,976,910.19	6,784,561.72	163,192,348.47	163,540,513.25	17,703,524.89	145,836,988.36

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	219,985.16	324.22				220,309.38
在产品	299,355.17			290,165.13		9,190.04
库存商品	17,184,184.56	219,423.69		10,848,545.95		6,555,062.30
合计	17,703,524.89	219,747.91		11,138,711.08		6,784,561.72

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
----	--------------	-------------------	-------------------

原材料	继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产成产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。	本期无转回	本期无转销
在产品	继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产成产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。	本期无转回	在产品结转库存商品销售
库存商品	库存商品销售可获取的销售金额减去销售过程中需要负担的各项税费后的净额。	本期无转回	库存商品销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	16,777,360.51	17,381,391.62
预交所得税	703,166.93	1,300,848.11
待分摊利息	598,039.87	
合计	18,078,567.31	18,682,239.73

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东联合丰元化工有限公司		
枣庄农村商业银行股份有限公司	1,640,000.00	1,640,000.00
赣州中辰精细化工科技有限公司		
合计	1,640,000.00	1,640,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
山东联合丰元化工有限公司			-11,911,391.66		不以出售为目的	
枣庄农村商业银行股份有限公司	100,377.84				不以出售为目的	
赣州中辰精细化工科技有限公司			-2,614,912.20	-2,614,912.20	不以出售为目的	本期处置

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东新业股权投资管理有限公司-枣庄财金新旧动能转换基金管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	604,547,831.64	370,660,844.48
合计	604,547,831.64	370,660,844.48

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	110,164,306.73	449,173,046.21	12,735,712.93	4,960,821.57	577,033,887.44
2.本期增加金额	56,494,405.85	206,428,534.41	3,727,067.88	1,096,266.41	267,746,274.55

(1) 购置	6,438,196.02	6,097,238.35	3,727,067.88	1,096,266.41	17,358,768.66
(2) 在建工程转入	50,056,209.83	200,331,296.06			250,387,505.89
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	166,658,712.58	655,601,580.62	16,462,780.81	6,057,087.98	844,780,161.99
二、累计折旧					
1.期初余额	27,184,164.68	168,410,742.92	7,436,527.01	3,341,608.35	206,373,042.96
2.本期增加金额	4,423,761.25	27,225,933.42	1,451,178.78	758,413.94	33,859,287.39
(1) 计提	4,423,761.25	27,225,933.42	1,451,178.78	758,413.94	33,859,287.39
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	31,607,925.93	195,636,676.34	8,887,705.79	4,100,022.29	240,232,330.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	135,050,786.65	459,964,904.28	7,575,075.02	1,957,065.69	604,547,831.64
2.期初账面价值	82,980,142.05	280,762,303.29	5,299,185.92	1,619,213.22	370,660,844.48

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,551,094.96	1,543,301.20		2,007,793.76	
机器设备	28,122,567.17	24,647,102.28		3,475,464.89	
其他	6,518.00	6,192.10		325.90	
合计	31,680,180.13	26,196,595.58		5,483,584.55	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	43,763,887.08	157,792,993.80
工程物资	1,261,518.81	303,489.25
合计	45,025,405.89	158,096,483.05

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

811 项目	42,690,358.33		42,690,358.33	111,357,831.30		111,357,831.30
磷酸铁锂生产线 (二期)	778,533.12		778,533.12	30,030,554.29		30,030,554.29
三元材料生产线 (二期)				11,526,051.46		11,526,051.46
办公楼改建工程				4,738,267.51		4,738,267.51
其他	294,995.63		294,995.63	140,289.24		140,289.24
合计	43,763,887.08		43,763,887.08	157,792,993.80		157,792,993.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
811 项目	361,100,000.00	111,357,831.30	123,451,513.42	147,653,066.17	44,465,920.22	42,690,358.33	50.52%	50.52%	6,179,627.93	2,355,218.31		其他
磷酸铁锂生产线(二期)	420,000,000.00	30,030,554.29	18,553,872.50	47,719,045.67	86,848.00	778,533.12	36.34%	75.35%				其他
三元材料生产线(二期)	420,300,000.00	11,526,051.46	10,230,950.83	21,757,002.29			19.30%	100.00%				其他
合计	1,201,400,000.00	152,914,437.05	152,236,336.75	217,129,114.13	44,552,768.22	43,468,891.45	--	--	6,179,627.93	2,355,218.31		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

工程物资	1,261,518.81		1,261,518.81	303,489.25		303,489.25
合计	1,261,518.81		1,261,518.81	303,489.25		303,489.25

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,819,189.75	1,819,189.75
(1) 新增租赁	1,819,189.75	1,819,189.75
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,819,189.75	1,819,189.75
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	227,582.66	227,582.66
(1) 计提	227,582.66	227,582.66
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	227,582.66	227,582.66

三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,591,607.09	1,591,607.09
2.期初账面价值	1,819,189.75	1,819,189.75

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,485,379.40			84,148.97	39,569,528.37
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,485,379.40			84,148.97	39,569,528.37
二、累计摊销					
1.期初余额	8,647,097.15			70,911.75	8,718,008.90

2.本期增加金额	933,893.16			13,237.22	947,130.38
(1) 计提	933,893.16			13,237.22	947,130.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,580,990.31			84,148.97	9,665,139.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	29,904,389.09				29,904,389.09
2.期初账面价值	30,838,282.25			13,237.22	30,851,519.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,754,624.16		357,989.40		1,396,634.76
租赁房屋装修费	785,500.63		378,258.22		407,242.41
合计	2,540,124.79		736,247.62		1,803,877.17

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,198,052.58	10,797,381.73	46,539,729.36	10,343,467.92
内部交易未实现利润			402,288.11	60,343.22
可抵扣亏损	13,885,403.85	2,046,368.80	15,943,903.49	3,329,604.93
递延收益	5,555,033.34	1,018,758.34	1,360,000.00	204,000.00
合计	66,638,489.77	13,862,508.87	64,245,920.96	13,937,416.07

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,862,508.87		13,937,416.07

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资的公允价值变动	11,911,391.66	17,911,391.66
未弥补亏损	109,865.31	
合计	12,021,256.97	17,911,391.66

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	109,865.31		

合计	109,865.31		--
----	------------	--	----

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	97,831,074.79		97,831,074.79	11,664,244.90		11,664,244.90
合计	97,831,074.79		97,831,074.79	11,664,244.90		11,664,244.90

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	17,886,143.07	120,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	68,500,000.00	
担保+抵押借款	120,000,000.00	
短期借款应付利息	240,315.33	270,988.33
合计	206,626,458.40	140,270,988.33

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	238,814,484.00	277,853,100.00
合计	238,814,484.00	277,853,100.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	158,795,196.84	67,660,056.82
1 年以上	10,157,721.08	6,981,258.68
合计	168,952,917.92	74,641,315.50

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电子科技集团公司第四十八研究所	1,222,000.00	项目尾款以及质保金
山东联合丰元化工有限公司	2,427,691.96	货款
合计	3,649,691.96	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,248,525.83	5,709,108.92
1 年以上	254,565.37	249,298.90
合计	2,503,091.20	5,958,407.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,879,186.18	32,567,623.15	32,341,331.31	5,105,478.02
二、离职后福利-设定提存计划	829,953.13	1,886,246.67	2,649,439.93	66,759.87
合计	5,709,139.31	34,453,869.82	34,990,771.24	5,172,237.89

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,028,614.50	30,557,014.20	28,876,344.21	4,709,284.49

2、职工福利费	35,898.90	1,279,226.21	1,315,125.11	
3、社会保险费	531,557.66	874,266.51	1,352,765.35	53,058.82
其中：医疗保险费	341,110.79	817,636.28	1,130,022.17	28,724.90
工伤保险费	167,293.53	49,745.47	195,663.43	21,375.57
生育保险费	23,153.37	6,884.76	27,079.75	2,958.37
4、住房公积金	137,625.76	305,790.02	415,622.85	27,792.93
5、工会经费和职工教育经费	1,145,489.36	-448,673.79	381,473.79	315,341.78
合计	4,879,186.18	32,567,623.15	32,341,331.31	5,105,478.02

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	765,980.64	1,831,878.46	2,533,294.10	64,565.00
2、失业保险费	63,972.49	54,368.21	116,145.83	2,194.87
合计	829,953.13	1,886,246.67	2,649,439.93	66,759.87

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,813,321.70	517,105.44
企业所得税	5,549,511.17	5,213.79
个人所得税	136,679.00	91,673.65
城市维护建设税	143,174.91	41,905.99
教育费附加	61,359.22	17,876.15
地方教育费附加	40,906.15	11,917.43
地方水利基金		2,979.38
印花税	13,678.80	12,343.50
其他税费	76,509.64	52,521.99
房产税	193,848.43	193,848.43
土地使用税	235,552.00	235,552.00
合计	8,264,541.02	1,182,937.75

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	40,616,235.10	22,274,357.72
合计	40,616,235.10	22,274,357.72

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	100,000.00	113,557.97
代扣未付个人社保款	186,421.48	264,484.78
非金融机构借款及利息	40,065,277.77	21,612,875.00
其他	264,535.85	283,439.97
合计	40,616,235.10	22,274,357.72

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

注：2021年公司向赵光辉借入81,000,000.00 元，归还60,900,000.00，按5%和实际使用期间计算利息，本期共计提利息费用447,069.45。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	948,856.11	
合计	30,948,856.11	

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	313,983.74	566,718.54
合计	313,983.74	566,718.54

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款		30,000,000.00
利息调整		74,020.83

合计		30,074,020.83
----	--	---------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,458,510.60	
减：未确认融资费用	-39,181.25	
减：一年内到期的租赁负债	-948,856.11	
合计	470,473.24	

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,360,000.00	4,359,000.00	163,966.66	5,555,033.34	收到政府补助
合计	1,360,000.00	4,359,000.00	163,966.66	5,555,033.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中和回用工程政府补助资金（注1）	900,000.00			100,000.00			800,000.00	与资产相关
重大科技创新工程和结转项目补助（注2）	460,000.00	2,440,000.00					2,900,000.00	与资产相关
工业经济高质量发展专项资金（注3）		1,919,000.00		63,966.66			1,855,033.34	与资产相关
合计	1,360,000.00	4,359,000.00		163,966.66			5,555,033.34	

其他说明：

注1：根据《关于转发市下达山东丰元化学股份有限公司废水深度处理及回用工程2010年中央预算内投资计划（第一批）的通知》台发字[2010]16号文，公司收到政府补助200万元，计入递延收益，按收益期摊销，每年摊销金额10万元。

注2：根据《山东省科学技术厅关于下达2019年度山东省重点研发计划(重大科技创新工程和结转项目)通知》，公司2021年收到锂离子动力电池三元正极材料研发及产业化补助款2,440,000.00元，该项目目前尚未正式投产，待该项目投产后，按照项目固定资产折旧进度将该项政府补助分期确认至其他收益。

注3：根据《枣庄市台儿庄区财政局下达关于拨付2020年工业经济高质量发展专项资金（技术改造项目设备奖补资金）的通知》，公司2021年收到用于企业技术改造项目设备奖补补助款1,919,000.00元，该项目于2021年6月资产转固，7月份开始按照项目固定资产折旧进度将该项政府补助分期确认至其他收益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	145,370,700.00	32,561,505.00				32,561,505.00	177,932,205.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	109,672,843.68	417,438,494.10	8,667,478.94	518,443,858.84
合计	109,672,843.68	417,438,494.10	8,667,478.94	518,443,858.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司本期非公开发行股票募集资金产生资本公积417,438,494.10元，同时支付发行费用8,667,478.94元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 11,751,900. 64	500,000.0 0	- 2,614,912.20	- 825,000.0 0		3,939,912. 20	- 7,811,98 8.44
其他权益工具投资公允价值变动	- 11,751,900. 64	500,000.0 0	- 2,614,912.20	- 825,000.0 0		3,939,912. 20	- 7,811,98 8.44
其他综合收益合计	- 11,751,900. 64	500,000.0 0	- 2,614,912.20	- 825,000.0 0		3,939,912. 20	- 7,811,98 8.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,200,428.43	819,223.20	661,210.02	1,358,441.61
合计	1,200,428.43	819,223.20	661,210.02	1,358,441.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,412,657.48	138,439.48		39,551,096.96
合计	39,412,657.48	138,439.48		39,551,096.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	263,191,331.26	292,394,330.84
调整后期初未分配利润	263,191,331.26	292,394,330.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,090,239.10	-29,202,999.58
减：提取法定盈余公积	138,439.48	
加：前期计入其他综合收益当期转入未分配利润	-2,614,912.20	
期末未分配利润	313,528,218.68	263,191,331.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	777,781,175.95	664,008,417.21	352,095,762.15	321,159,739.58
其他业务	25,266,534.94	16,461,020.40	5,168,141.58	4,651,327.42
合计	803,047,710.89	680,469,437.61	357,263,903.73	325,811,067.00

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型				
其中：				
锂电池正极材料	530,003,196.42			530,003,196.42
工业草酸		176,607,448.27		176,607,448.27
精制草酸		47,635,433.15		47,635,433.15
草酸盐		13,919,376.64		13,919,376.64

硝酸钠		9,136,611.47		9,136,611.47
酒店收入			479,110.00	479,110.00
其他				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	530,003,196.42	247,298,869.53	479,110.00	777,781,175.95

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	773,987.38	476,167.37
教育费附加	552,979.16	339,974.61

房产税	775,393.72	772,433.54
土地使用税	942,208.00	942,208.00
印花税	434,708.00	82,036.11
水利基金	2,445.28	33,989.92
其他	199,348.89	250,134.46
合计	3,681,070.43	2,896,944.01

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,204,380.09	827,880.27
办公费	362,114.94	204,649.62
广告费	69,516.98	134,968.89
差旅费	464,970.30	501,088.32
招待费	632,504.32	479,463.15
折旧费	808,632.17	615,753.86
其他	352,136.27	104,671.09
合计	3,894,255.07	2,868,475.20

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,551,075.72	8,090,040.70
折旧费	1,675,543.76	1,588,551.36
无形资产摊销	947,130.38	943,309.20
办公费	1,943,858.98	870,293.76
招待费	1,241,646.77	717,757.25
差旅费	747,538.42	301,380.94
租赁费	298,419.40	151,381.00
车辆费	280,084.86	295,851.31
中介机构费	2,774,210.13	1,861,554.95
修理费	165,848.17	83,844.10

长期待摊费用摊销	570,154.36	522,526.62
其他	304,560.69	342,801.86
合计	20,500,071.64	15,769,293.05

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	285,742.85	4,596,976.93
人工费	2,391,663.73	1,792,615.55
折旧费	1,281,537.39	1,264,227.40
电费	717,357.49	1,424,933.94
委外研发	4,500,000.00	1,000,000.00
其他	128,112.51	102,037.89
合计	9,304,413.97	10,180,791.71

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,324,584.75	13,042,239.23
减：利息收入	2,793,780.41	586,624.19
减：汇兑收益	-347,416.12	-530,737.27
手续费支出	609,782.98	617,122.97
合计	4,488,003.44	13,603,475.28

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重大科技创新工程和结转项目		5,100,000.00
2021 年政策兑现专项资金项目（注）	684,490.00	
环保局污染防治资金项目	562,500.00	
人才项目补贴	10,000.00	

山东省科学技术厅技术补贴	286,000.00	
枣庄市场监管专利资助	9,700.00	
人力资源服务中心培训补贴	273,600.00	
2021 年度外专双百计划补贴	300,000.00	
工业经济高质量发展专项资金项目	63,966.66	
免收增值税	8,205.15	
稳岗补贴	7,950.81	137,643.00
个税手续费返还	7,599.88	19,030.74
交通局车补	5,000.00	
其他		2,122.19
中和回用工程政府补助资金项目	100,000.00	100,000.00
合 计	2,319,012.50	5,358,795.93
注：根据《枣庄市台儿庄区财政局关于下达 2021 年政策兑现专项资金的通 知》，公司 2021 年收到“城乡社区支出- 国有土地使用权出让收入安排的支出-其 他国有土地使用权出让收入安排的支 出”的用于兑现锂电优惠政策的补助款 684,490.00 元。		

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	100,377.84	100,377.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产处置	5,876.69	-821,612.57
理财产品在持有期间的投资收益	263,540.65	9,397.26
处置应收款项融资的投资收益	-3,156,425.07	
合计	-2,786,629.89	-711,837.47

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-51,197.35	-7,918.55
应收账款信用减值损失	-11,526,629.04	-13,405,190.19
合计	-11,577,826.39	-13,413,108.74

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-219,747.91	-17,293,379.09
合计	-219,747.91	-17,293,379.09

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失		-328,886.87
合计		-328,886.87

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,688,000.00	1,324,920.00	

违约金收入	25,297.00		
合计	2,713,297.00	1,324,920.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经济和信息化龙头企业奖金	台儿庄区工信局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		500,000.00	与收益相关
区委组织部奖金（人才奖金）	台儿庄区组织部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		500,000.00	与收益相关
山东省科学技术厅外专双百补贴	台儿庄区科技局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		250,000.00	与收益相关
引进专利奖补	台儿庄区科技局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		63,000.00	与收益相关
柔性引才补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得	是	否		10,000.00	与收益相关

			的补助（按国家级政策规定依法取得）					
专利资助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,920.00	与收益相关
2021 年支持企业发展专项资金项目（注）	台儿庄区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,668,000.00		与收益相关
工业和信息化局小升规奖励	台儿庄区工信局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	10,000.00		与收益相关
台儿庄经济信息局补助款	台儿庄经济信息局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	10,000.00		与收益相关

其他说明：

注：根据《枣庄市台儿庄区财政局关于下达2021年支持企业发展专项资金的通知》，公司2021年收到用于补贴锂电土地滞纳金补助款2,668,000.00元。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	400,000.00	270,000.00	400,000.00
滞纳金及罚款	2,724,382.86	34,631.57	2,724,382.86
其他	21,529.81		21,529.81
合计	3,145,912.67	304,631.57	3,145,912.67

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,081,124.86	409,843.78
递延所得税费用	899,907.20	-10,441,114.53
调整以前期间所得税的影响	-18,633.63	
合计	14,962,398.43	-10,031,270.75

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	68,012,651.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,201,897.71
子公司适用不同税率的影响	6,624,959.35
调整以前期间所得税的影响	-18,633.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	171,004.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,146.60
研发费用加计扣除	-2,021,975.66
所得税费用	14,962,398.43

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注第七项之 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	9,202,045.84	7,043,715.93
利息收入	2,793,780.41	586,624.19
汇算清缴退回	1,447,958.13	
往来款项及其他	21,397.47	150,828.84
合计	13,465,181.85	7,781,168.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	1,881,242.81	1,424,841.07
管理费用付现支出	7,849,981.39	4,397,418.80
研发费用付现支出	5,631,212.85	7,123,948.76
往来款项及其他	4,416,976.41	1,150,196.57
合计	19,779,413.46	14,096,405.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回		2,079,003.71
出售期货产品	26,258,540.00	
合计	26,258,540.00	2,079,003.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买期货产品	26,257,101.26	2,538,665.28
合计	26,257,101.26	2,538,665.28

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：非金融机构借款	81,000,000.00	119,900,000.00
票据贴现	99,800,000.00	170,220,000.00
合计	180,800,000.00	290,120,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还的非金融机构借款	61,883,388.90	160,000,000.00
内部贴现票据对应的票据保证金	168,910,000.00	85,110,000.00
借款保证金		1,280,577.62
支付租赁款项	413,635.21	
支付发行费	8,667,478.94	
合计	239,874,503.05	246,390,577.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	53,050,252.94	-29,202,999.58
加：资产减值准备	11,797,574.30	30,706,487.83

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,455,466.03	30,837,752.55
使用权资产折旧	227,582.66	
无形资产摊销	947,130.38	943,309.20
长期待摊费用摊销	736,247.62	787,345.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		328,886.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,635,678.11	13,572,976.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-369,795.18	711,837.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	899,907.20	-10,441,114.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	41,340,318.31	-17,208,853.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-337,622,961.62	-19,575,608.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	137,276,930.23	3,244,410.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,625,669.02	4,704,430.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	215,216,896.59	15,883,832.93
减：现金的期初余额	15,883,832.93	24,008,309.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	199,333,063.66	-8,124,476.47

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	215,216,896.59	15,883,832.93
其中：库存现金	28,041.14	28,111.64
可随时用于支付的银行存款	214,286,910.33	13,881,128.93
可随时用于支付的其他货币资金	901,945.12	1,974,592.36
三、期末现金及现金等价物余额	215,216,896.59	15,883,832.93

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	150,401,719.15	保证金
固定资产	23,935,100.00	为公司银行借款提供抵押

无形资产	3,724,792.42	为公司银行借款提供抵押
合计	178,061,611.57	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	974.08
其中：美元	152.78	6.3757	974.08
欧元			
港币			
应收账款	--	--	14,019,789.77
其中：美元	1,745,328.90	6.3757	11,127,693.47
欧元	400,584.00	7.2197	2,892,096.30
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			962,239.02
其中：美元	150,922.88	6.3757	962,239.02

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年支持企业发展专项资金项目（注）	2,668,000.00	营业外收入	2,668,000.00
工业和信息化局小升规奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
台儿庄经济信息局补助款	10,000.00	营业外收入	10,000.00

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

报告期内出资新设本公司之子公司青岛中科汇能丰元科技有限公司和山东丰元锂能科技有限公司之子公司安徽丰元锂能科技有限公司、重庆盐之光新能源科技有限公司。上述三家公司纳入本年合并范围。其中青岛中科汇能丰元科技有限公司和重庆盐之光新能源科技有限公司截止到2021年12月31日尚未实际出资。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

山东丰元精细材料有限公司	山东枣庄	山东枣庄	草酸制造	100.00%		出资设立
青岛联合丰元国际贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	草酸贸易	100.00%		出资设立
山东丰元锂电科技有限公司	山东枣庄	山东枣庄	锂电材料	100.00%		出资设立
枣庄市盈园度假酒店有限公司	山东枣庄	山东枣庄	住宿餐饮	100.00%		出资设立
安徽丰元锂电科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	电池制造		62.50%	出资设立
青岛中科汇能丰元科技有限公司	山东青岛	山东青岛	新材料研发	80.00%		出资设立
重庆盐之光新能源科技有限公司	重庆	重庆	技术服务		51.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽丰元锂电科技有限公司	37.50%	-39,986.16		65,585,013.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽丰元锂电科技有限公司	15,179.25	2,338.43	17,517.68	27.98		27.98						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽丰元锂电科技有限公司		-10.29		-3.68				

其他说明：

注1：公司分别于2021年7月2日、2021年7月21日召开第五届董事会第八次（临时）会议、2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司全资子公司山东丰元锂电科技有限公司拟与安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）共同投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司山东丰元锂电科技有限公司（以下简称“丰元锂电”）与安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“安徽金通”）签署《投资合作协议》，双方约定在安徽省安庆市经济开发区共同投资4亿元（其中丰元锂电出资2.5亿元，安徽金通出资1.5亿元）设立一家由丰元锂电控股的合资公司。截至2021年12月31日公司已出资109,375,000.00元，安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）已出资65,625,000.00元

注2：安徽丰元锂电科技有限公司为报告期内设立之非全资子公司，因此无期初余额及上期发生额。

#### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 权益工具投资				
(2) 理财产品投资				
(3) 远期锁汇合约				
(二) 应收款项融资			11,246,452.51	11,246,452.51
(三) 其他权益工具投资			1,640,000.00	1,640,000.00
(四) 其他非流动金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司对其持有的新三板及沪深交易所股票投资按照资产负债表日收盘价或据资产负债表日最近一次交易日的收盘价作为确定公允价值的依据。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 公司对其持有的银行理财产品投资按照银行发布的净值报告等可获取的估值信息作为确定公允价值的依据；

2. 公司对其持有的远期锁汇合同按照期末与银行签订的尚未交割的远期锁汇协议约定的远期外汇结汇汇率作为公允价值的确定依据。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 公司对其持有的在资产负债表日不能取得活跃市场上未经调整的报价的其他权益工具投资，考虑被投资企业本年度经营环境和经营情况、财务状况的变化，公司采用账面投资成本或预计可收回金额作为公允价值的合理估计数对其进行计量。

2. 公司对其持有的应收款项融资，以预期信用损失为基础，测试应收款项融资的减值准备，以账面原值减去减值准备后计算其公允价值。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：无

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵光辉。

其他说明：

实际控制人	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
赵光辉	控股股东、董事长、总经理	33.51	33.51

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业（有限合伙）	持股超过 5%以上的法人
朱宝芝	实际控制人之妻
邓燕	董事兼总经理
刘飞	董事兼副总经理兼董事会秘书，本年届满离任
万福信	董事兼副总经理
赵程	董事兼副总经理
贾继明	董事
崔光磊	独立董事，本年届满离任
谷艳	独立董事
周世勇	独立董事
李桂臣	监事会主席
贾庆华	监事
庄传莉	监事
张清静	财务总监
陈令国	董事
金永成	董事
倪雯琴	证券事务代表

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵光辉	120,000,000.00	2021年12月24日	2024年12月24日	否

赵光辉	120,000,000.00	2020 年 12 月 05 日	2022 年 06 月 15 日	否
赵光辉、朱宝芝	30,000,000.00	2021 年 01 月 08 日	2022 年 01 月 08 日	否
赵光辉、朱宝芝	10,000,000.00	2021 年 01 月 08 日	2022 年 01 月 08 日	否
赵光辉、朱宝芝	10,000,000.00	2021 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	否
赵光辉、朱宝芝	10,000,000.00	2019 年 07 月 09 日	2022 年 05 月 09 日	否
赵光辉、朱宝芝	20,000,000.00	2019 年 05 月 14 日	2022 年 05 月 09 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
赵光辉	81,000,000.00			
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	赵光辉	40,065,277.77	20,501,597.22

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日,无需对外披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日无需对外披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
公司控股股东部分股份质押的情况	公司控股股东赵光辉于 2022 年 3 月 2 日对其持有的本公司股权进行质押，本次质押股权数量 17,000,000 股，占其所持股份比例 28.52%，占公司总股本比例 9.55%，质押起止日为 2022-2-28 至 2023-2-28，质押用途为支持上市公司生产经营		

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	草酸业务	锂电池正极材料业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	346,924,346.73	551,671,885.98	1,196,518.92	-96,745,040.74	803,047,710.89
二、营业成本	322,593,908.79	453,913,921.50	979,801.60	-97,018,194.28	680,469,437.61
三、信用减值损失	-1,322,636.36	-10,253,678.06	-1,511.97		-11,577,826.39
四、资产减值损失	-219,747.91				-219,747.91
五、折旧费和摊销费用	21,344,479.10	13,453,267.01	236,254.32		35,034,000.43
六、利润总额	1,435,410.51	66,144,673.48	23,106.15	409,461.23	68,012,651.37
七、所得税费用	-214,776.32	15,114,336.23	2,495.30	60,343.22	14,962,398.43

八、净利润	1,650,186.83	51,030,337.25	20,610.85	349,118.01	53,050,252.94
九、资产总额	1,394,993,648.57	1,479,957,897.46	3,190,791.07	-1,061,317,178.65	1,816,825,158.45
十、负债总额	327,537,600.22	769,251,134.65	3,038,928.86	-391,589,351.77	708,238,311.96

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,545,869.71	3.85%	2,545,869.71	100.00%	0.00	272,000.00	0.51%	272,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	63,506,994.39	96.15%	5,890,238.50	9.27%	57,616,755.89	53,506,631.48	99.49%	7,175,897.32	13.41%	46,330,734.16
其中：										
组合 1：合并范围内关联方组合	504,384.00	0.77%			504,384.00	12,266,599.29	22.81%			12,266,599.29
组合 2：账龄组合	63,002,610.39	95.38%	5,890,238.50	9.35%	57,112,371.89	41,240,032.19	76.68%	7,175,897.32	17.40%	34,064,134.87
合计	66,052,864.10	100.00%	8,436,108.21	12.77%	57,616,755.89	53,778,631.48	100.00%	7,447,897.32	13.85%	46,330,734.16

按单项计提坏账准备：2,545,869.71

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

赣州市东森源稀土有限公司	413,571.29	413,571.29	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
河北圣雪大成制药有限责任公司	367,874.65	367,874.65	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
东莞市稀源贸易有限公司	344,955.00	344,955.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
徐州市文昌商贸有限公司	241,747.50	241,747.50	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
内蒙古开盛生物科技有限公司	222,000.00	222,000.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
徐州众联玻璃有限公司	200,640.00	200,640.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
连云港金卓盛贸易有限公司	188,132.00	188,132.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
内蒙古华曙生物科技有限公司	154,630.00	154,630.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
无锡市奇达显商贸有限公司	143,700.00	143,700.00	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宜兴市长江稀土冶炼厂	128,243.74	128,243.74	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
博山昆山化工有限公司	90,375.53	90,375.53	100.00%	长期挂账, 预计无法收回
宝塔盛华商贸集团有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	客户经营情况较差
合计	2,545,869.71	2,545,869.71	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 5,890,238.50

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,852,012.61	2,592,600.63	5.00%
1 至 2 年	4,487,888.31	448,788.83	10.00%
2 至 3 年	750,831.75	150,166.35	20.00%
3 至 4 年	3,810,821.57	1,143,246.47	30.00%

4 至 5 年	1,091,239.87	545,619.94	50.00%
5 年以上	1,009,816.28	1,009,816.28	100.00%
合计	63,002,610.39	5,890,238.50	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	52,356,396.61
1 至 2 年	4,487,888.31
2 至 3 年	794,081.75
3 年以上	8,414,497.43
3 至 4 年	3,860,821.57
4 至 5 年	1,775,891.87
5 年以上	2,777,783.99
合计	66,052,864.10

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	7,447,897.32	988,210.89				8,436,108.21
合计	7,447,897.32	988,210.89				8,436,108.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	16,621,900.00	25.16%	831,095.00
第二名	15,043,120.00	22.77%	752,156.00
第三名	6,616,800.00	10.02%	330,840.00
第四名	3,911,017.69	5.92%	197,191.77
第五名	3,101,880.92	4.70%	864,894.28
合计	45,294,718.61	68.57%	--

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	355,945,452.22	351,715,783.68
合计	355,945,452.22	351,715,783.68

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	354,902,573.00	351,314,100.13
押金、保证金	764,086.23	161,666.67
备用金	373,247.30	262,183.55
应收政府补贴款		21,000.00

减：坏账准备	94,454.31	43,166.67
合计	356,134,360.84	351,802,117.02

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	43,166.67			43,166.67
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	51,287.64			51,287.64
2021 年 12 月 31 日余额	94,454.31			94,454.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	353,259,181.11
1 至 2 年	163,002.75
2 至 3 年	435,538.67
3 年以上	2,182,184.00
3 至 4 年	412,521.80
4 至 5 年	1,766,662.20
5 年以上	3,000.00
合计	356,039,906.53

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其它应收款	43,166.67	51,287.64				94,454.31
合计	43,166.67	51,287.64				94,454.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东丰元锂电科技有限公司	合并范围内关联方往来	351,803,171.89	1 年以内	98.81%	
枣庄市盈园度假酒店有限公司	合并范围内关联方往来	2,961,662.20	1 年以内： 450,000.00； 1-2 年： 100,000.00； 2-3 年： 400,000.00； 3-4 年： 400,000.00；4-5 年： 1,611,662.20.	0.83%	
山东省台儿庄古城旅游集团有限公司	押金	125,000.00	4-5 年	0.04%	62,500.00
秦梦文	备用金	123,300.00	1 年以内	0.03%	
秦传伦	备用金	53,000.00	1 年以内： 50000； 1-2 年： 3000	0.01%	
合计	--	355,066,134.09	--	99.72%	62,500.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	560,360,000.00		560,360,000.00	70,360,000.00		70,360,000.00
合计	560,360,000.00		560,360,000.00	70,360,000.00		70,360,000.00

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东丰元精细材料有限公司	47,860,000.00					47,860,000.00	
山东联合丰元国际贸易有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
山东丰元锂电科技有限公司	20,000,000.00	490,000,000.00				510,000,000.00	
枣庄市盈园度假酒店有限公司	500,000.00					500,000.00	
合计	70,360,000.00	490,000,000.00				560,360,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

## 二、联营企业

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,431,780.65	176,584,414.73	191,052,493.07	178,674,502.53
其他业务	33,766,340.95	30,416,454.96	13,944,080.69	13,921,370.56
合计	227,198,121.60	207,000,869.69	204,996,573.76	192,595,873.09

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	227,198,121.60			
其中：				
工业草酸	184,295,169.18			
硝酸钠	9,136,611.47			
销售材料收入	33,766,340.95			
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				

其中：				
合计	227,198,121.60			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-307,018.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,876.69	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	100,377.84	100,377.84
理财产品在持有期间的投资收益	47,945.21	9,397.26
处置应收款项融资的投资收益	-450,662.83	
合计	-296,463.09	-197,243.85

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,007,012.50	
委托他人投资或管理资产的损益	269,417.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	5,876.69	

处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,120,615.67	
减：所得税影响额	368,216.63	
少数股东权益影响额	80,308.76	
合计	1,713,165.47	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.68%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.47%	0.32	0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他