



山东丰元化学股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 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、高级管理人员保证半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：保证本半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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司面临的风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	19
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 可转换公司债券相关情况.....	31
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第十节 公司债相关情况.....	32
第十一节 财务报告.....	33
第十二节 备查文件目录.....	134

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或丰元股份	指	山东丰元化学股份有限公司
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
青岛公司	指	青岛联合丰元国际贸易有限公司，公司的全资子公司
丰元锂能	指	山东丰元锂能科技有限公司，公司的全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
草酸	指	又名乙二酸、脩酸，最简单的二元酸，分子式为(COOH) ₂ ·2H ₂ 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 ₆ H ₁₂ O ₆ ，“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 ₆ H ₁₀ O ₅) _n ，水解到二糖阶段为麦芽糖，化学式是 C ₁₂ H ₂₂ O ₁₁ ，完全水解后得到单糖（葡萄糖），化学式是 C ₆ H ₁₂ O ₆
硝酸	指	酸的一种，分子式 HNO ₃ ，“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 ₃ ，生产工业草酸的副产物。
正极材料	指	锂离子电池正极材料，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。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘艳	王东海
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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	162,331,971.38	213,506,739.38	-23.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,414,300.78	14,699,471.06	-76.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-969,676.84	9,997,175.45	-109.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,096,668.56	-22,950,979.95	204.99%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.10	-80.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.10	-80.00%
加权平均净资产收益率	0.58%	2.50%	-1.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	990,226,040.52	927,805,231.91	6.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	588,237,954.08	585,023,695.70	0.55%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	5,472.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,050,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,765.19	

减：所得税影响额	777,260.54	
合计	4,383,977.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务

1、草酸业务

公司草酸系列产品主要包括工业草酸、电子级精制草酸、草酸衍生品草酸盐等，主要经营模式为直销模式。公司草酸产品广泛应用于稀土、制药、印染和非稀土矿山、土壤改良（新兴应用）等领域，电子级精制草酸是电子陶瓷和超级电容器的重要原材料之一。随着环保趋严、稀土和制药行业的发展，以及5G、消费电子、汽车电子的发展，电子陶瓷的需求将逐步增长，规模化草酸企业将会受益于上述趋势并保持平稳发展趋势。

经过多年发展，公司已经形成了较完整的上下游产业链和草酸系列产品，在有效产能、产量、市场占有率等方面行业领先，并且技术实力雄厚，产品质量优良。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，草酸盐0.5万吨/年。公司产品在国内外占有较大的市场份额，远销日韩、东南亚、欧洲、南北美洲等多个国家和地区。

2、锂电池正极材料业务

公司的锂电池正极材料业务处于新能源锂电池产业链上游，终端市场包括储能、动力、消费电子等新能源市场，近年来新能源汽车的快速发展为新能源锂电池行业注入了强劲的发展动力。公司正极材料经营模式同样为直销模式，该业务由全资子公司山东丰元锂电科技有限公司负责实施，包括年产10,000吨锂电池正极材料磷酸铁锂项目、年产5,000吨锂离子动力电池三元正极材料项目和年产10,000吨锂离子电池高镍三元材料项目；已实现产能有磷酸铁锂项目一期5,000吨/年、三元材料项目一期3,000吨/年；在建项目有磷酸铁锂项目二期5,000吨/年、三元材料项目二期2,000吨/年、高镍三元材料项目一期2,000吨/年。

锂电池正极材料技术研发和生产设备方面，公司始终坚持行业领先的目标。在原LG-GSEM研究所所长金佑成博士和段镇忠博士的带领下，组建了一支经验丰富、技术能力突出的国际化研发团队，研发的锂电池正极材料在能量密度、比表面积、热稳定性等产品关键性能指标达到行业一流水平。公司注重生产设备的先进性及生产过程的智能化，与国内外行业领域内的一流供应商合作，采购尖端生产设备，建设智能化的生产线，其中磷酸铁锂生产设备为行业内率先采用整体全流程数字化的自动化生产线（先进的集中控制系统：DCS系统），三元正极材料生产线主体设备均采自日本高砂、日本细川等国际知名制造商。

（二）公司所处行业的发展情况

1、草酸行业

草酸行业目前处于成熟稳定发展的阶段。行业内企业经过多年的发展和竞争，已逐渐形成以国内少数规模化企业为核心的高度集中的市场格局。多年以来，公司一直是草酸行业领跑者，在技术创新、产品开发、环保治理、有效产能、产量、市场占有率等方面始终行业领先。

2、锂电池正极材料行业

锂电池正极材料业务主要受下游市场驱动。根据（GGII）调研数据，2020年上半年中国锂电三元正极材料市场规模113.3亿元，同比下滑13.8%；出货量8.6万吨，同比下滑4.2%。受春节假期及疫情影响，国内新能源汽车终端市场需求减少，对上游以及相关产业链带动不足。随着二季度国内新冠疫情逐渐得到控制，新能源终端市场产销量提升，带动电池及三元正极材料需求量提升。但疫情及新能源汽车政策的调整，对新能源汽车产销量整体负面影响较大，2020年上半年国内新能源汽车产量约35.2万辆，同比下降42%，动力电池装机量约17.5GWh，同比下降42%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	主要是开具承兑汇票增加保证金所致。
其他流动资产	其他流动资产减少主要是报告期内锂电公司收到留抵增税退税所致。
应付票据	本期较年初增加，主要是使用银行授信开具票据支付货款所致。
其他应付款	其他应付款减少主要是报告期归还非金融机构借款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）草酸业务具备领先地位及竞争优势

丰元股份做为草酸行业中的领军企业之一，工业草酸产能8.5万吨、精制草酸及草酸盐产能1.5万吨，位居全国领先地位。“丰元”草酸销往全球56个国家和地区，广泛应用于制药、稀土、精细化工、日用化学品、纺织印染等行业，以及生物制药、新能源汽车、节能环保等诸多领域。未来，随着环保趋严、下游行业新需求的提升，以公司为代表的规模化草酸企业将受益并保持领先地位。

（二）正极材料业务受益新能源行业快速发展具备广阔前景

新能源锂电池高安全、长寿命、低成本等优势在储能市场、低速车、专用车等领域铸就了广阔市场空间。2019年度，国内新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，较2017年度实现双100%增长。受益于下游新能源汽车发展，全球动力电池出货量实现8年增长近百倍。作为重要中游产业，锂离子电池正极材料也随之进入爆发期，2019年度国内正极材料出货量40.4万吨，较2017年度增长89%，同比增长32.5%，其中，三元正极材料出货量19.2万吨，同比增幅40.7%；磷酸铁锂材料出货量8.8万吨，同比增长29.3%。

（三）企业自身雄厚的技术研发力量及激励机制，确保核心技术竞争力

1、草酸技术研发

公司草酸技术在行业内始终处于领先地位。公司草酸技术拥有发明专利3项，实用新型专利21项。报告期内，公司开展了多项草酸方面的技术研究，通过技术升级，进一步降低原材料消耗、提高产品收率、提升产品品质，增强产品的市场竞争力。

2、正极材料研发

公司已掌握的产品核心技术主要包括正极材料气氛烧结控制技术、正极材料表面处理技术、高电压材料生产技术等，均为公司自主研发。公司自主发明已申请的专利有：高压实密度磷酸铁锂复合材料及其制备方法、镍钴锰三元复合材料的改性方法、高镍三元正极复合材料积极制备方法、高电压三元复合材料的制备方法、石墨稀/三元复合材料的制备方法、一种磷酸铁锂复合电极及其制备方法和应用、高性能磷酸铁锂复合材料及其制备方法。

报告期内，公司正极材料产品克容量和压实密度等关键指标得到进一步提升。

3、国际专家和技术人才团队

公司在全球范围内引进行业尖端技术人才，加强行业前沿技术的研究。为了开展锂电池正极材料的研发，公司组建了以金佑成博士（韩国）为首的三元材料团队和以段镇忠博士为首的磷酸铁锂团队。在国内

外顶级专家的带领下，公司正极材料研发团队不断积累技术、优化工艺，产品性能稳步提高。

4、灵活的激励机制

公司针对核心技术人员，实施了包括固定工资、绩效工资、年终奖、项目奖的薪酬体系，通过具有竞争力的薪酬体系吸引技术人才。另一方面，公司营造良好的人文环境，并充分考虑技术人才的个人职业规划，提高专业技术人才的成就感和归属感，激发出更大潜能。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，受新冠肺炎疫情的影响，国内外经济形势更加严峻复杂，经济下行压力持续加大。公司草酸及正极材料下游客户也受到较大影响，市场需求减少。面对前所未有的经营压力和困难，在公司董事会和管理层的领导下，在全体员工众志成城、奋斗拼搏的共同努力下，公司逐步实现了生产经营的平稳恢复运行。

2020年上半年，公司实现营业收入16,233.20万元，同比下降23.97%，实现净利润341.43万元，同比下降76.77%；上半年业绩下滑的主要原因在于疫情影响较大，尽管二季度随着下游企业复工复产，公司生产经营较快的恢复正常，客户订单也在逐步恢复，但受单位生产成本增加、疫情期间客户订单减少等原因影响，公司整体经营业绩较去年同期仍有较大下滑。

报告期内，公司两大板块业务均有不同幅度下降，草酸系列产品合计实现收入1.09亿元，同比下降6.4%；锂电池正极材料实现收入5,319万元，同比下降45%。

公司草酸业务板块合计产销量虽有所下降，但工业草酸及草酸盐产品销量较上年同期有积极增长；锂电池正极材料业务在经历了一季度的困难时期后，二季度销量及客户订单逐步恢复，为下半年恢复性运营奠定了良好基础。

针对草酸产品传统应用领域（稀土、制药行业），公司在保持现有客户的基础上，积极开拓新客户，根据客户需求调整产品参数，提供差异化产品；同时，公司南京莱华草酸项目亦在积极推进中。锂电池正极材料业务方面，公司继续推进在建项目的建设工作，持续引进技术人才，加大产品研发力度，公司正极材料产品克容量、压实密度等关键指标进一步提升，同时公司加快组建专业化正极材料业务国内外营销团队，向行业顶尖客户例如比亚迪等进行包括但不限于送样测试等前期业务沟通，利用逐步建成的包含磷酸铁锂、普通三元和高镍三元的正极材料的产能布局，向一流的锂电池正极材料企业迈进。

2020年8月17日，公司2020年度非公开发行股票的申请获得中国证监会审核委员会发审会审核通过，为后续公司新能源产业的大踏步迈步奠定了坚实的发展信心和充足的资源基础。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	162,331,971.38	213,506,739.38	-23.97%	
营业成本	140,370,450.62	176,263,263.34	-20.36%	
销售费用	6,341,149.85	7,755,532.27	-18.24%	
管理费用	5,860,957.16	7,996,073.80	-26.70%	
财务费用	4,307,793.01	1,875,374.26	129.70%	报告期内公司借款增加所致

所得税费用	146,253.34	3,356,987.30	-95.64%	报告期内公司利润减少，以及因企业所得税政策调整研发费加计扣除比例增加所致
研发投入	3,747,553.32	1,894,661.60	97.80%	报告期内锂电三元技术研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	24,096,668.56	-22,950,979.95	204.99%	报告期内公司增加承兑汇票支付采购货款；同时去年同期锂电开始实现销售，应收账款增加，减少经营资金回笼所致
投资活动产生的现金流量净额	-16,642,635.39	-60,324,927.56	72.41%	去年同期锂电正极材料项目投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-16,116,988.52	114,224,931.78	-114.11%	报告期内偿还借款所致
现金及现金等价物净增加额	-8,645,612.31	30,800,172.68	-128.07%	报告期内归还借款增加；以及项目投入增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	162,331,971.38	100%	213,506,739.38	100%	-23.97%
分行业					
玻璃	9,382,473.13	5.78%	10,397,396.08	4.87%	-9.76%
纺织印染	246,106.19	0.15%	68,584.07	0.03%	258.84%
精细化工	16,939,965.60	10.44%	6,566,057.71	3.08%	157.99%
贸易	49,525,504.17	30.51%	68,488,358.84	32.08%	-27.69%
其他	3,317,059.27	2.04%	4,905,909.25	2.30%	-32.39%
稀土	11,027,899.51	6.79%	11,120,831.13	5.21%	-0.84%
制药	18,771,064.11	11.56%	15,527,745.47	7.27%	20.89%
电池及电子设备制造	52,911,424.73	32.59%	95,906,010.15	44.92%	-44.83%
盈园酒店	210,474.67	0.13%	525,846.68	0.25%	-59.97%
分产品					

草酸盐	7,102,019.01	4.37%	4,005,302.23	1.88%	77.32%
工业草酸	78,856,268.34	48.58%	75,591,315.66	35.40%	4.32%
精制草酸	9,803,470.82	6.04%	16,086,528.50	7.53%	-39.06%
其他	210,474.67	0.13%	1,105,157.02	0.52%	-80.96%
硝酸钠	13,167,782.83	8.11%	19,872,178.74	9.31%	-33.74%
正极材料	53,191,955.71	32.77%	96,846,257.23	45.36%	-45.08%
分地区					
东北地区	157,256.64	0.10%	1,208,385.90	1.00%	-86.99%
国外	23,583,385.67	14.53%	25,771,348.20	12.00%	-8.49%
华北地区	5,321,734.50	3.28%	7,958,232.77	4.00%	-33.13%
华东地区	79,892,934.32	49.22%	52,193,577.87	24.00%	53.07%
西北地区	3,863,362.83	2.38%	3,124,626.73	1.00%	23.64%
西南地区	26,288,176.99	16.19%	23,122,318.03	11.00%	13.69%
中南地区	23,225,120.43	14.31%	100,128,249.88	47.00%	-76.80%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
电池及电子设备制造	52,911,424.73	46,863,583.04	11.43%	-45.44%	15.75%	-4.32%
贸易	49,525,504.17	41,435,214.30	16.34%	-27.69%	18.84%	-2.51%
制药	18,771,064.11	16,453,221.25	12.35%	20.89%	19.77%	-7.42%
精细化工	16,939,965.60	15,040,378.27	11.21%	157.99%	11.74%	-0.52%
分产品						
工业草酸	78,856,268.34	68,724,508.41	12.85%	4.32%	15.63%	-2.78%
正极材料	53,191,955.71	47,154,666.62	11.35%	-45.08%	21.90%	-10.55%
分地区						
华东地区	79,892,934.32	70,561,724.11	11.68%	52.67%	16.14%	-4.46%
西南地区	26,288,176.99	21,906,042.20	16.67%	13.69%	24.94%	-8.27%
国外	23,583,385.67	19,377,584.60	17.83%	-8.49%	23.64%	-5.81%
中南地区	23,225,120.43	20,366,177.25	12.31%	-76.77%	15.04%	-2.73%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	82,352,697.09	8.32%	100,273,113.56	10.67%	-2.35%	
应收账款	161,118,859.59	16.27%	126,121,745.58	13.42%	2.85%	
存货	158,547,918.84	16.01%	159,288,874.74	16.95%	-0.94%	
固定资产	360,966,803.88	36.45%	343,266,628.26	36.52%	-0.07%	
在建工程	90,892,151.77	9.18%	53,870,159.75	5.73%	3.45%	
短期借款	145,000,000.00	14.64%	136,000,000.00	14.47%	0.17%	
长期借款	30,000,000.00	3.03%	20,000,000.00	2.13%	0.90%	

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								
2.衍生金融资产	361,951.00	4,700.00				-16,875.00		349,776.00
4.其他权益工具投资	9,451,988.44		-3,348,925.37					9,451,988.44
上述合计	9,813,939.44		-3,348,925.37					9,801,764.44

								4
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	期末账面价值	受限原因
固定资产	18,394,046.58	借款抵押
无形资产	24,024,198.28	借款抵押
其他非流动资产	18,418,809.41	借款抵押
合计	60,837,054.27	

五、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
16,255,739.32	61,451,718.66	-73.55%

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）
锂电池正极材料磷酸铁锂项目	自建	是	锂电池正极材料	4,838,450.30	186,799,473.36	自筹	44.48%	220,000,000.00	54,894.53	因产线处于建设中，未实现规模效应	2016年11月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2016-03

												3
锂电池正极材料三元523材料项目	自建	是	锂电池正极材料	5,833,436.08	77,871,817.45	自筹	39.67%	100,000,000.00	219,578,121.22	项目按计划推进,未实现规模效应	2018年05月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn,公告编号:2018-025
锂电池正极材料高镍三元项目	自建	是	锂电池正极材料	5,583,852.94	74,540,077.45	自筹	12.74%	200,000,000.00	0.00	项目按计划推进,尚在建设阶段	2019年10月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn,公告编号:2019-029
合计	--	--	--	16,255,739.32	339,211,368.26	--	--	520,000,000.00	274,472,651.22	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、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
山东丰元精细材料有限公司	子公司	精制草酸、草酸盐、电子产品生产、销售；经营进出口业务	40,000,000.00	68,220,632.82	52,683,531.25	18,191,849.49	1,210,825.85	912,320.89
青岛联合丰元国际贸易有限公司	子公司	货物进出口、技术进出口	2,000,000.00	6,685,241.06	4,698,821.47	16,011,144.34	-518,422.35	-551,090.28
山东丰元锂电科技有限公司	子公司	锂电池、锂电池正极材料磷酸铁锂生产、销售；经营进出口业务	50,000,000.00	463,167,446.13	15,116,055.95	53,191,955.71	-5,401,251.89	-4,069,381.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）产品及原材料价格变动风险

公司草酸产品价格及原材料价格波动较大，而公司净利润对草酸销售价格和生产成本的敏感性较高，因而公司存在业绩波动风险。锂电池正极材料，随着技术成熟和行业竞争，存在产品价格下降的风险，而正极材料原材料都存在一定程度的稀缺性，存在原材料价格上涨的风险。

公司将注重原材料供应的管理，并通过技术研发优化生产技术，提高对原材料的利用率，优化运营效率，降低此类风险。

（二）行业竞争风险

草酸行业目前形成了以少数几家企业为核心的高度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、实现规模化效益，进而降低成本、提升竞争优势的策略，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。锂电池正极材料行业经过多年快速发展，行业总产能逐步扩大，可能加剧行业竞争。

公司将在现有研发团队的基础上，不断加大研发投入、引进高端技术人才、关注市场需求变化、研发储备前沿技术，以保持自身技术优势，以降低此类风险。

（三）行业政策风险

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。

第五节 重要事项

一、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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.87%	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《丰元股份: 2020 年第一次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2020-011
2019 年年度股东大会	年度股东大会	44.61%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 《丰元股份: 2019 年年度股东大会决议公告》, 公告编号: 2020-034

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

二、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

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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。

十三、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、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司控股股东赵光辉先生向公司提供借款1490万元。

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
关于控股股东向公司提供借款暨关联交易的公告	2020年04月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无		0		0		0		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东丰元锂电科技有限公司	2019年12月24日	1,000	2020年01月13日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
山东丰元精细材料有限公司	2019年12月24日	1,000	2020年01月13日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
山东丰元锂电科技有限公司	2020年04月20日	10,000	2020年05月21日	2,098	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,098
报告期末已审批的对子公司担保			12,000	报告期末对子公司实际担保				4,098

保额度合计 (B3)				余额合计 (B4)				
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)		10,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		4,098		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		12,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		4,098		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.97%				
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)				4,098				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带 清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 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。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

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	锅炉废气二氧化硫	连续	1	草酸厂区中东部锅炉车间	12.7mg/m ³	山东省锅炉大气污染物综合排放标准 DB37(2374-2018)	1.6 吨	153 吨/年	无
山东丰元化学股份有限公司	锅炉废气烟尘	连续	1	草酸厂区中东部锅炉车间	2.62mg/m ³	山东省锅炉大气污染物综合排放标准 DB37(2374-2018)	0.322 吨	无	无
山东丰元化学股份有限公司	锅炉废气氮氧化物	连续	1	草酸厂区中东部锅炉车间	58.1mg/m ³	山东省锅炉大气污染物综合排放标准 DB37(2374-2018)	7.14 吨	氮氧化物总排放量 179 吨/年	无
山东丰元化学股份有限公司	生产废气氮氧化物	连续	1	草酸厂区北部 氨还原车间(SCR)	17.1 mg/m ³	山东省区域性大气污染物综合排放标准 DB37(2376-2013)	0.86 吨	氮氧化物总排放量 179 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水治污设施建设了废水中和处理池、循环池、压滤机、凉水塔及COD和氨氮废水在线监测设备等，2017年8月废水闭路循环，不再外排；生产废气治污设施建设了两套SCR脱硝装置，锅炉废气治理设施建设了多管除尘器、水膜除尘塔和SNCR脱硝,两级脱硫、湿电除尘塔，及两套废气在线监测设备，各项治污设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司于2015年3月委托枣庄市环境保护科学研究院做了8.5万吨/年草酸生产项目环境影响后评价，通过专家组评审，并于后期进行了项目验收。

突发环境事件应急预案

公司于2019年1月编制了《突发环境事件应急预案》，2019年2月报台儿庄区环保局备案，并进行了演练。

环境自行监测方案

根据省市区环保部门的要求，开展了环境自行检测工作，与具有检测资质的山东三益环境测试分析有限公司签订了自行检测合同，按照市、区环保部门审核通过的检测方案进行检测，检测结果填报到《山东省污染源监测信息共享系统》内，可到网上进行查询查看。

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://60.214.99.139:8006/login.aspx>）内查询各项污染物委托人工检测数据情况；2、通过《枣庄市环境自动监测监控系统》（<http://60.214.99.139:8003>）内进行查询在线监测各项污染物时时上传排放数据情况。3、公司网站公开自行检测报告（包括废水、废气（有组织，无组织）、噪声、地下水和土壤）<http://www.fengyuanhuaxue.com>。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	48,525,525	33.38%				-70,313	-70,313	48,455,212	33.33%
3、其他内资持股	48,525,525	33.38%				-70,313	-70,313	48,455,212	33.33%
境内自然人持股	48,525,525	33.38%				-70,313	-70,313	48,455,212	33.33%
二、无限售条件股份	96,845,175	66.62%				70,313	70,313	96,915,488	66.67%
1、人民币普通股	96,845,175	66.62%				70,313	70,313	96,915,488	66.67%
三、股份总数	145,370,700	100.00%				0	0	145,370,700	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年度公司高级管理人员减持股份，根据相关规则，高级管理人员限售股份从年初重新计算，因此2020年度高管锁定股较2019年相应减少。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘艳	281,250	70,313	0	210,937	高管锁定股	2020年1月2日
合计	281,250	70,313	0	210,937	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	18,994	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵光辉	境内自然人	43.54%	63,300,000	0	47,475,000	15,825,000	质押	22,655,000
王连永	境内自然人	1.99%	2,900,000	0		2,900,000		
张顺发	境内自然人	0.49%	710,050	+710,050		710,050		
唐建伟	境内自然人	0.39%	570,000	+8350		570,000		
潘婕	境内自然人	0.35%	505,500	+505,500		505,500		
刘建宏	境内自然人	0.31%	447,000	+447000		447,000		
艾尔肯 绕孜	境内自然人	0.27%	389,600	+389600		389,600		
初志伟	境内自然人	0.26%	376,400	0		376,400		
万福信	境内自然人	0.26%	375,000	0	281,250	93,750		
王宝霞	境内自然人	0.25%	370,000	0		370,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东赵光辉、万福信之间不存在关联关系，两位股东与其他 8 名股东不存在关联关系，也不属于一致行动人；公司未知其他 8 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行							

	动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王连永	2,900,000	人民币普通股	2,900,000
张顺发	710,050	人民币普通股	710,050
唐建伟	570,000	人民币普通股	570,000
潘婕	505,500	人民币普通股	505,500
刘建宏	447,000	人民币普通股	447,000
艾尔肯 绕孜	389,600	人民币普通股	389,600
初志伟	376,400	人民币普通股	376,400
王宝霞	370,000	人民币普通股	370,000
杨道友	325,600	人民币普通股	325,600
韩家钰	300,050	人民币普通股	300,050
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、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
赵光辉	总经理	解聘	2020 年 04 月 16 日	工作变动
邓燕	总经理	聘任	2020 年 04 月 16 日	工作变动

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	82,352,697.09	50,008,309.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	349,776.00	361,951.00
应收票据		
应收账款	161,118,859.59	149,850,737.53
应收款项融资	25,239,646.31	21,598,328.30
预付款项	17,189,902.13	16,139,290.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,185,613.38	1,340,904.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	158,547,918.84	145,921,513.87

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	17,391,889.29	26,658,978.22
流动资产合计	463,376,302.63	411,880,012.98
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	9,451,988.44	9,451,988.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	360,966,803.88	367,431,417.34
在建工程	90,892,151.77	74,423,198.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,323,174.07	31,794,828.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,726,949.76	2,708,433.44
递延所得税资产	4,293,650.51	4,087,288.37
其他非流动资产	27,195,019.46	26,028,064.67
非流动资产合计	526,849,737.89	515,925,218.93
资产总计	990,226,040.52	927,805,231.91
流动负债：		
短期借款	145,000,000.00	125,179,721.12
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	138,010,000.00	56,030,000.00

应付账款	63,119,428.71	56,904,933.48
预收款项	2,833,926.16	3,493,129.61
合同负债		
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	3,596,633.82	5,398,531.22
应交税费	2,486,248.59	2,885,660.26
其他应付款	15,991,849.16	61,815,539.66
其中：应付利息	245,222.49	
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		
其他流动负债		
流动负债合计	371,038,086.44	311,707,515.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,000,000.00	30,074,020.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	950,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,950,000.00	31,074,020.86
负债合计	401,988,086.44	342,781,536.21
所有者权益：		

股本	145,370,700.00	145,370,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	109,672,843.68	109,672,843.68
减：库存股		
其他综合收益	-3,348,925.37	-3,348,925.37
专项储备	1,322,046.67	1,522,089.07
盈余公积	40,126,438.91	39,412,657.48
一般风险准备		
未分配利润	295,094,850.19	292,394,330.84
归属于母公司所有者权益合计	588,237,954.08	585,023,695.70
少数股东权益		
所有者权益合计	588,237,954.08	585,023,695.70
负债和所有者权益总计	990,226,040.52	927,805,231.91

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	70,207,817.67	47,792,084.95
交易性金融资产		
衍生金融资产	349,776.00	361,951.00
应收票据		
应收账款	58,772,089.77	54,918,388.39
应收款项融资	12,983,236.31	9,326,824.58
预付款项	14,778,948.31	13,473,713.34
其他应收款	334,608,292.86	314,151,279.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	81,164,762.93	93,048,725.71
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	540,868.39	1,367,909.67
流动资产合计	573,405,792.24	534,440,877.28
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	70,360,000.00	70,360,000.00
其他权益工具投资	9,451,988.44	9,451,988.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	193,031,583.21	195,776,174.82
在建工程	7,966,452.32	7,889,529.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,457,306.63	22,746,433.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	75,000.00	75,000.00
递延所得税资产	1,761,059.91	1,885,134.98
其他非流动资产	4,983,574.16	3,497,110.60
非流动资产合计	310,086,964.67	311,681,372.28
资产总计	883,492,756.91	846,122,249.56
流动负债：		
短期借款	125,000,000.00	125,179,721.12
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	113,000,000.00	52,000,000.00
应付账款	19,367,555.05	13,962,398.43
预收款项	18,810,939.80	6,937,424.82
合同负债		
应付职工薪酬	2,661,421.28	3,727,911.13
应交税费	2,001,248.00	2,426,574.22

其他应付款	15,359,789.56	61,484,188.54
其中：应付利息	213,222.49	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	296,200,953.69	265,718,218.26
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	950,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	950,000.00	1,000,000.00
负债合计	297,150,953.69	266,718,218.26
所有者权益：		
股本	145,370,700.00	145,370,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	117,628,093.34	117,628,093.34
减：库存股		
其他综合收益	-3,348,925.37	-3,348,925.37
专项储备	1,322,046.67	1,522,089.07
盈余公积	40,126,438.91	39,412,657.48
未分配利润	285,243,449.67	278,819,416.78
所有者权益合计	586,341,803.22	579,404,031.30
负债和所有者权益总计	883,492,756.91	846,122,249.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	162,331,971.38	213,506,739.38
其中：营业收入	162,331,971.38	213,506,739.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	162,085,105.90	197,320,574.64
其中：营业成本	140,370,450.62	176,263,263.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,457,201.94	1,535,669.37
销售费用	6,341,149.85	7,755,532.27
管理费用	5,860,957.16	7,996,073.80
研发费用	3,747,553.32	1,894,661.60
财务费用	4,307,793.01	1,875,374.26
其中：利息费用	4,200,539.93	2,004,753.76
利息收入	17,010.45	71,933.86
加：其他收益	5,050,000.00	5,261,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	106,136.76	256,791.10
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	4,700.00	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,958,386.28	-3,663,661.71
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	5,472.97	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	3,454,788.93	18,040,794.13
加: 营业外收入	139,765.19	15,664.23
减: 营业外支出	34,000.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,560,554.12	18,056,458.36
减: 所得税费用	146,253.34	3,356,987.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,414,300.78	14,699,471.06
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	3,414,300.78	14,699,471.06
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	3,414,300.78	14,699,471.06
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
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	3,414,300.78	14,699,471.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,414,300.78	14,699,471.06
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.10
（二）稀释每股收益	0.02	0.10

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	95,976,870.45	102,622,774.80
减：营业成本	82,839,941.40	84,662,601.04
税金及附加	1,024,509.72	1,033,611.35
销售费用	4,133,210.73	5,836,239.01
管理费用	4,226,207.07	4,415,269.34
研发费用	1,395,671.15	1,894,661.60
财务费用	28,389.26	-214,236.47
其中：利息费用		-167,093.96
利息收入	11,404.71	63,986.47

加：其他收益	5,050,000.00	5,261,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	106,136.76	154,356.17
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）	4,700.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	574,837.11	534,526.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,472.97	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,070,087.96	10,945,011.97
加：营业外收入	109,017.00	
减：营业外支出	34,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,145,104.96	10,945,011.97
减：所得税费用	1,007,290.64	1,696,425.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,137,814.32	9,248,586.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,137,814.32	9,248,586.13
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		

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	7,137,814.32	9,248,586.13
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	164,594,227.94	176,976,866.33
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	2,470,523.25	2,209,452.28
收到其他与经营活动有关的现金	5,193,434.79	6,139,981.47
经营活动现金流入小计	172,258,185.98	185,326,300.08
购买商品、接受劳务支付的现金	117,639,764.16	181,077,920.04
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	13,355,147.05	10,394,403.85
支付的各项税费	6,074,513.20	6,429,993.64
支付其他与经营活动有关的现金	11,092,093.01	10,374,962.50
经营活动现金流出小计	148,161,517.42	208,277,280.03
经营活动产生的现金流量净额	24,096,668.56	-22,950,979.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,690,000.00
取得投资收益收到的现金	106,136.76	256,791.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
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	11,868,733.61	
投资活动现金流入小计	12,004,870.37	50,946,791.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,647,505.76	61,451,718.66
投资支付的现金		49,820,000.00
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		
投资活动现金流出小计	28,647,505.76	111,271,718.66

投资活动产生的现金流量净额	-16,642,635.39	-60,324,927.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	70,947,690.32	100,500,000.00
筹资活动现金流入小计	90,947,690.32	120,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,934,678.84	6,275,068.22
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	100,130,000.00	
筹资活动现金流出小计	107,064,678.84	6,275,068.22
筹资活动产生的现金流量净额	-16,116,988.52	114,224,931.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,343.04	-148,851.59
五、现金及现金等价物净增加额	-8,645,612.31	30,800,172.68
加：期初现金及现金等价物余额	24,008,309.40	63,263,114.64
六、期末现金及现金等价物余额	15,362,697.09	94,063,287.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	102,898,512.46	145,012,128.91
收到的税费返还	142,035.98	
收到其他与经营活动有关的现金	5,131,441.00	6,014,211.97
经营活动现金流入小计	108,171,989.44	151,026,340.88
购买商品、接受劳务支付的现金	56,650,211.85	106,827,675.00
支付给职工以及为职工支付的现金	8,914,057.09	8,968,562.86
支付的各项税费	4,894,160.12	4,429,742.78
支付其他与经营活动有关的现金	6,904,224.44	7,834,388.24

经营活动现金流出小计	77,362,653.50	128,060,368.88
经营活动产生的现金流量净额	30,809,335.94	22,965,972.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		44,940,000.00
取得投资收益收到的现金	106,136.76	154,356.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
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	25,900,000.00	
投资活动现金流入小计	26,036,136.76	45,094,356.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,481,352.74	7,490,404.95
投资支付的现金		44,940,000.00
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	43,427,652.16	101,002,452.62
投资活动现金流出小计	50,909,004.90	153,432,857.57
投资活动产生的现金流量净额	-24,872,868.14	-108,338,501.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	68,900,000.00	100,500,000.00
筹资活动现金流入小计	68,900,000.00	100,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,836,562.49	3,240,372.72
支付其他与筹资活动有关的现金	80,130,000.00	
筹资活动现金流出小计	82,966,562.49	3,240,372.72
筹资活动产生的现金流量净额	-14,066,562.49	97,259,627.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,827.41	-4.24
五、现金及现金等价物净增加额	-8,084,267.28	11,887,093.64
加：期初现金及现金等价物余额	21,792,084.95	61,920,643.86
六、期末现金及现金等价物余额	13,707,817.67	73,807,737.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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		
	优先 股	永续 债	其他											
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）								-200,042.40	713,781.43		2,700,519.35		3,214,258.38	3,214,258.38
（一）综合收益总额											3,414,300.78		3,414,300.78	3,414,300.78
（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								713,781.43		-713,781.43					
1. 提取盈余公积								713,781.43		-713,781.43					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 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								-200,042.40					-200,042.40	-200,042.40	
1. 本期提取								512,638.32					512,638.32	512,638.32	
2. 本期使用								712,680.72					712,680.72	712,680.72	
(六)其他															
四、本期期末余额	145,370,700.00				109,672,843.68			-3,348,925.37	1,322,046.67	40,126,438.91			295,094,850.19	588,237,954.08	588,237,954.08

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	96,913,800.00				158,129,743.68			1,661,472.85	38,823,980.75		284,853,417.56		580,382,414.84		580,382,414.84
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	96,913,800.00				158,129,743.68			1,661,472.85	38,823,980.75		284,853,417.56		580,382,414.84		580,382,414.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,456,900.00				-48,456,900.00			317,356.33	924,858.61		10,576,457.05		11,818,671.99		11,818,671.99
（一）综合收益总额											14,699,471.06		14,699,471.06		14,699,471.06
（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								924,858.61			-4,123,014.01		-3,198,155.40		-3,198,155.40

1. 提取盈余公积							924,858.61		-924,858.61				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,198,155.40		-3,198,155.40		-3,198,155.40
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	48,456,900.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,456,900.00												
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							317,356.33				317,356.33		317,356.33
1. 本期提取							519,815.52				519,815.52		519,815.52
2. 本期使用							-202,459.19				-202,459.19		-202,459.19
（六）其他													
四、本期期末余额	145,370,700.00				109,672,843.68		1,978,829.18	39,748,839.36	295,429,874.61		592,201,086.83		592,201,086.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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）								-200,042.40	713,781.43	6,424,032.89		6,937,771.92
（一）综合收益总额										7,137,814.32		7,137,814.32
（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									713,781.43	-713,781.43		
1. 提取盈余公积									713,781.43	-713,781.43		
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								-200,042.40				-200,042.40
1. 本期提取								512,638.32				512,638.32
2. 本期使用								712,680.72				712,680.72
(六) 其他												
四、本期期末余额	145,370,700.00				117,628,093.34		-3,348,925.37	1,322,046.67	40,126,438.91	285,243,449.67		586,341,803.22

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	96,913,800.00				166,084,993.34			1,661,472.85	38,823,980.75	276,719,481.62		580,203,728.56
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	96,913,800.00			166,084,993.34			1,661,472.85	38,823,980.75	276,719,481.62			580,203,728.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	48,456,900.00			-48,456,900.00			317,356.33	924,858.61	5,125,572.12			6,367,787.06
(一)综合收益总额									9,248,586.13			9,248,586.13
(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								924,858.61	-4,123,014.01			-3,198,155.40
1. 提取盈余公积								924,858.61	-924,858.61			
2. 对所有者(或股东)的分配									-3,198,155.40			-3,198,155.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	48,456,900.00			-48,456,900.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,456,900.00			-48,456,900.00								
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							317,356.33					317,356.33
1. 本期提取							519,815.52					519,815.52
2. 本期使用							202,459.19					202,459.19
(六)其他												
四、本期期末余额	145,370,700.00				117,628,093.34		1,978,829.18	39,748,839.36	281,845,053.74			586,571,515.62

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。2016年6月16日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1307号文批复，核准公司向境内社会公众公开发行新股2,422.90万股。2016年7月1日，本公司实际发行人民币普通股（A股）2,422.90万股，募集资金总额140,528,200.00元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币108,323,603.44元。首次公开发行后公司总股本为9,691.38万股；2019年7月15日，公司以总股本9,691.38万股为基数，按每10股送5股的比例，以资本公积向全体股东转增股本4,845.69万股，转增后总股本为14,537.07万股。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，山东丰元锂电科技有限公司主要从事锂电材料的生产与销售。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月25日决议报出。

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、山东丰元锂电科技有限公司、枣庄市盈园度假酒店有限公司四家子公司。

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

本公司在本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，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：

本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在金融资产减值的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、收入的确认时点等。

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2020年6月30日的财务状况、2020年度1-6月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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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。

④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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（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日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。

(4) 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

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。

(4) 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）。

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）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

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

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。

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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

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

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

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。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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) 2020 年起首次执行新收入准则、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

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

公司执行新收入准则、新租赁准则对年初资产负债表科目无影响，不需要调整年初资产负债表科目。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、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%、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	10%、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%
枣庄盈园度假酒店有限公司	10%
青岛联合丰元国际贸易有限公司	10%

其他公司	25%
------	-----

2、税收优惠

2017年12月28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GR201737000715，有效期3年，2019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13%。

根据《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、财税[2008]48号《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用申报企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题通知》、财税〔2017〕71号《关于印发节能节水环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017年版）的通知》等文件规定，符合条件的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备，该专用设备投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免。

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	159,005.16	26,448.90
银行存款	15,070,923.50	23,962,706.57
其他货币资金	67,122,768.43	26,019,153.93
合计	82,352,697.09	50,008,309.40

其他说明

注1：截至2020年6月30日，无使用受限制、存放在境外、或者有潜在回收风险的款项。

注2：其他货币资金为应付票据保证金，其中到期日超过3个月的金额为66990000.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	349,776.00	361,951.00
合计	349,776.00	361,951.00

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
----	------	------

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	182,679,912.05	
合计	182,679,912.05	

(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	8,635,000.00	4.84%	4,195,500.00	48.59%	4,439,500.00	7,470,000.00	4.52%	2,396,400.00	32.08%	5,073,600.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	169,782,106.61	95.16%	13,102,747.02	7.72%	156,679,359.59	157,716,709.64	95.48%	12,939,572.11	8.20%	144,777,137.53
其中：										
账龄组合	169,782,106.61		13,102,747.02	7.72%	156,679,359.59	157,716,709.64	95.48%	12,939,572.11	8.20%	144,777,137.53
合计	178,417,106.61	100.00%	17,298,247.02	9.72%	161,118,859.59	165,186,709.64	100.00%	15,335,972.11	9.28%	149,850,737.53

按单项计提坏账准备：4,195,500.00

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
内蒙古开盛生物科技有限公司	222,000.00	222,000.00	100.00%	对方无可执行财产
肇庆遨优动力电池有限公司	7,248,000.00	3,624,000.00	50.00%	未来现金流量预测
东莞市必扬新能源科技有限公司	1,165,000.00	349,500.00	30.00%	未来现金流量预测
合计	8,635,000.00	4,195,500.00	--	--

按单项计提坏账准备：4,195,500.00

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：13,102,747.02

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（含 1 年）	144,396,964.90	7,219,848.25	5.00%
1 至 2 年	11,738,774.94	1,173,877.49	10.00%
2 至 3 年	5,546,002.73	1,109,200.55	20.00%
3 至 4 年	5,406,138.89	1,621,841.67	30.00%
4 至 5 年	1,432,492.15	716,246.08	50.00%
5 年以上	1,261,732.99	1,261,732.99	100.00%

合计	169,782,106.61	13,102,747.02	--
----	----------------	---------------	----

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	145,561,964.91
1 至 2 年	18,986,774.94
2 至 3 年	5,546,002.73
3 年以上	8,322,364.03
3 至 4 年	5,406,138.89
4 至 5 年	1,432,492.15
5 年以上	1,483,732.99
合计	178,417,106.61

(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	15,335,972.11	1,962,274.91				17,298,187.02
合计	15,335,972.11	1,962,274.91				17,298,187.02

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	21,222,523.00	11.93%	1,061,126.15
第二名	15,457,594.48	8.69%	772,879.72
第三名	13,220,000.00	7.43%	661,000.00
第四名	11,061,638.15	6.22%	553,081.91
第五名	8,720,652.40	4.90%	438,065.24
合计	69,682,408.03	39.17%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 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、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	25,289,646.31	21,648,328.30
减：坏账准备	-50,000.00	-50,000.00
合计	25,239,646.31	21,598,328.30

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：

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	14,958,652.83	87.02%	13,727,014.95	85.06%
1 至 2 年	364,425.93	2.12%	337,268.40	2.09%
2 至 3 年	1,289,242.66	7.50%	1,096,288.64	6.79%
3 年以上	577,580.71	3.36%	978,718.44	6.06%
合计	17,189,902.13	--	16,139,290.43	--

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	预付账款期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	4407539.97	25.64%
第二名	2565904.04	14.93%
第三名	874076.79	5.08%
第四名	704000.00	4.10%
第五名	672058.18	3.91%
合计	9223578.98	53.66%

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	1,185,613.38	1,340,904.23
合计	1,185,613.38	1,340,904.23

(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	526,751.82	876,000.94
备用金	429,196.79	166,094.54
押金、保证金	260,922.64	334,939.54
其他	1,977.12	992.83
减：坏账准备	-33,234.99	-37,123.62
合计	1,185,613.38	1,340,904.23

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		37,123.62		37,123.62
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		3,888.63		3,888.63
2020 年 6 月 30 日余额		33,234.99		33,234.99

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,079,678.37
1 至 2 年	4,170.00
2 至 3 年	135,000.00
合计	1,218,848.37

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
青岛市市南区国税局	应收出口退税	517,916.60	1 年以内		
山东省台儿庄古城旅游集团有限公司	押金	135,000.00	2-3 年		27,000.00
上海永启企业管理有限公司	押金	104,433.80	1 年以内		5,221.69
龙立博	备用金	76,000.00	1 年以内		
秦梦文	备用金	70,770.00	1 年以内		
合计	--	904,120.40	--		32,221.69

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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减值准备			合同履约成本减值准备	
原材料	36,238,319.97		36,238,319.97	26,736,663.29		26,736,663.29
在产品	25,430,844.48		25,430,844.48	31,913,323.48		31,913,323.48
库存商品	97,242,744.19	410,145.80	96,832,598.39	87,632,600.50	410,145.80	87,222,454.70
低值易耗品	46,156.00		46,156.00	49,072.40		49,072.40
合计	158,958,064.64	410,145.80	158,547,918.84	146,331,659.67	410,145.80	145,921,513.87

(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	
库存商品	410,145.80					410,145.80
合计	410,145.80					410,145.80

(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	14,360,049.82	24,379,770.33
预交所得税	3,031,839.47	2,279,207.89
合计	17,391,889.29	26,658,978.22

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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	7,811,988.44	7,811,988.44
枣庄农村商业银行股份有限公司	1,640,000.00	1,640,000.00
合计	9,451,988.44	9,451,988.44

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

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

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	360,966,803.88	367,431,417.34
合计	360,966,803.88	367,431,417.34

(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	103,905,442.16	420,470,181.48	14,889,316.98	4,909,529.29	544,174,469.91
2.本期增加金额	823,742.20	8,211,238.71			9,034,980.91
(1) 购置		1,158,158.42			1,158,158.42
(2) 在建工程转入	823,742.20	7,053,080.29			7,876,822.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		94,017.10			94,017.10
(1) 处置或报废		94,017.10			94,017.10

4.期末余额	104,729,184.36	428,587,403.09	14,889,316.98	4,909,529.29	553,115,433.72
二、累计折旧					
1.期初余额	23,137,648.13	142,866,526.20	7,624,940.88	3,113,937.36	176,743,052.57
2.本期增加金额	1,956,759.30	12,345,948.71	718,023.20	457,760.47	15,478,491.67
(1) 计提	1,956,759.30	12,345,948.71	718,023.20	457,760.47	15,478,491.67
3.本期减少金额		72,914.40			72,914.40
(1) 处置或报 废		72,914.40			72,914.40
4.期末余额	25,094,407.43	155,139,560.51	8,342,964.08	3,571,697.83	192,148,629.84
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	79,634,776.93	273,447,842.59	6,546,352.90	1,337,831.47	360,966,803.88
2.期初账面价值	80,767,794.03	277,603,655.28	7,264,376.10	1,795,591.93	367,431,417.34

(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	1,373,369.86		2,177,725.10	
机器设备	28,122,567.17	23,444,129.18		4,678,437.99	
其他设备	6,518.00	6,192.10		325.90	
合计	31,680,180.13	24,823,691.14		6,856,488.99	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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

(6) 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	89,519,557.62	74,423,198.00
工程物资	1,372,594.15	
合计	90,892,151.77	74,423,198.00

(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
磷酸铁锂生产线 (二期)	32,003,422.87		32,003,422.87	27,164,972.57		27,164,972.57
三元材料项目	50,785,984.98		50,785,984.98	39,368,695.96		39,368,695.96
锅炉除尘项目	4,470,456.74		4,470,456.74	4,071,003.76		4,071,003.76
一线吸收塔				914,238.63		914,238.63
蒸汽回收系统				2,048,787.08		2,048,787.08
二线吸收塔、冷	2,090,040.61		2,090,040.61			

排						
其他	169,652.42		169,652.42	855,500.00		855,500.00
合计	89,519,557.62		89,519,557.62	74,423,198.00		74,423,198.00

(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
磷酸铁锂生产线（二期）	12,000.00	27,164,972.57	4,838,450.30			32,003,422.87	27.00%	27%	165,094.78			
三元材料生产线	19,600.00	39,368,695.96	11,417,289.02			50,785,984.98	26.00%	26%	4,411,838.04	1,231,437.47	4.36%	
合计	31,600.00	66,533,668.53	16,255,739.32			82,789,407.85	--	--	4,576,932.82	1,231,437.47		--

(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
基建物资	1,372,594.15		1,372,594.15			
合计	1,372,594.15		1,372,594.15			

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	合计
----	----

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	合计
一、账面原值	39,485,379.40		84,148.97	39,569,528.37
1.期初余额				
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	7,713,203.99		61,495.71	7,774,699.70
2.本期增加金额	466,946.58		4,708.02	471,654.60
(1) 计提	466,946.58		4,708.02	471,654.60

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,180,150.57		66,203.73		8,246,354.30
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	31,305,228.83		17,945.24		31,323,174.07
2.期初账面价值	31,772,175.41		22,653.26		31,794,828.67

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。

(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	2,088,988.40	414,012.99	330,201.20		2,172,800.19
房租	619,445.04		65,295.47		554,149.57
合计	2,708,433.44	414,012.99	395,496.67		2,726,949.76

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	22,685,467.24	4,150,117.57	19,773,153.75	3,802,234.80
内部交易未实现利润	2,186.25	327.94	344,307.20	51,646.08
可抵扣亏损			239,411.94	59,852.99
交易性金融资产（公允价值与初始账面成本差异）	4,700.00	705.00	157,030.00	23,554.50
递延收益	950,000.00	142,500.00	1,000,000.00	150,000.00
合计	23,642,353.49	4,293,650.51	21,513,902.89	4,087,288.37

(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		4,293,650.51		4,087,288.37

(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减值准备	6,159,491.02	6,159,491.02
合计	6,159,491.02	6,159,491.02

(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
----	------	------	----

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	27,195,019.46		27,195,019.46	26,028,064.67		26,028,064.67
合计	27,195,019.46		27,195,019.46	26,028,064.67		26,028,064.67

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	145,000,000.00	125,000,000.00
利息调整		179,721.12
合计	145,000,000.00	125,179,721.12

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	138,010,000.00	56,030,000.00
合计	138,010,000.00	56,030,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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）	58,298,576.09	51,008,038.21
1 年以上	4,820,852.62	5,896,895.27
合计	63,119,428.71	56,904,933.48

(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
----	------	-----------

其他说明：

截止2020年6月30日无超过1年的大额应付账款。

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
1 年以内（含 1 年）	2,645,699.48	3,289,508.56
1 年以上	188,226.68	203,621.05
合计	2,833,926.16	3,493,129.61

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	4,582,796.03	10,995,196.15	12,892,029.66	2,685,962.52
二、离职后福利-设定提存计划	815,735.19	884,230.86	789,294.75	910,671.30
合计	5,398,531.22	11,879,427.01	13,681,324.41	3,596,633.82

(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	3,132,064.75	9,819,226.58	12,273,279.60	678,011.73
2、职工福利费	5,107.50	318,787.30	318,787.30	5,107.50
3、社会保险费	308,542.05	565,849.67	295,459.32	578,932.40
4、住房公积金	120,200.72	138,105.00	140,352.50	117,953.22
5、工会经费和职工教育经费	1,016,881.01	153,227.60	-135,849.06	1,305,957.67
合计	4,582,796.03	10,995,196.15	12,892,029.66	2,685,962.52

(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	760,113.39	847,235.20	762,991.55	844,357.04
2、失业保险费	55,621.80	36,995.66	26,303.20	66,314.26
合计	815,735.19	884,230.86	789,294.75	910,671.30

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	1,650,702.76	1,882,509.22
企业所得税	226,539.80	234,631.61
个人所得税	15,697.09	21,325.53
城市维护建设税	118,573.60	133,675.06
房产税	129,336.20	186,135.92
土地使用税	195,908.00	235,552.00
教育费附加	50,817.26	57,289.31
地方教育费附加	33,878.17	38,192.87
地方水利基金	8,469.54	9,549.27
印花税	4,058.40	18,693.19
其他税费	52,267.77	68,106.28
合计	2,486,248.59	2,885,660.26

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	245,222.49	
其他应付款	15,746,626.67	61,815,539.66
合计	15,991,849.16	61,815,539.66

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	245,222.49	
合计	245,222.49	

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	100,000.00
代扣未付个人社保款	54,609.45	328,687.24
非金融机构借款	14,900,000.00	60,580,166.67
其他	692,017.22	806,685.75
合计	15,746,626.67	61,815,539.66

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

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
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

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
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
利息调整		74,020.86
合计	30,000,000.00	30,074,020.86

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
----	------	------

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	1,000,000.00	4,000,000.00	4,050,000.00	950,000.00	政府拨款
合计	1,000,000.00	4,000,000.00	4,050,000.00	950,000.00	--

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	1,000,000.00			50,000.00			950,000.00	与资产相关
重大科技工程		4,000,000.00		4,000,000.00				与收益相关

其他说明：

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						145,370,700.00

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			109,672,843.68
合计	109,672,843.68			109,672,843.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	-3,348,925.37						-3,348,925.37
权益法下不能转损益的其他综合收益	-3,348,925.37						-3,348,925.37
其他综合收益合计	-3,348,925.37						-3,348,925.37

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	1,522,089.07	512,638.32	712,680.72	1,322,046.67
合计	1,522,089.07	512,638.32	712,680.72	1,322,046.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	713,781.43		40,126,438.91
合计	39,412,657.48	713,781.43		40,126,438.91

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	292,394,330.84	284,853,417.56
调整后期初未分配利润	292,394,330.84	284,853,417.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,414,300.78	11,327,745.41
减：提取法定盈余公积	713,781.43	588,676.73
应付普通股股利		3,198,155.40
期末未分配利润	295,094,850.19	292,394,330.84

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	162,331,971.38	140,370,450.62	213,506,739.38	176,263,263.34
合计	162,331,971.38	140,370,450.62	213,506,739.38	176,263,263.34

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司履约时间一般按照公司生产能力、库存情况、资金状况，经双方协商确定；支付一般使用电汇或银行承兑汇票，按照商品种类给予一个月到数月不等的账期；公司转让商品为自产工业产品。

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

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	265,154.47	110,012.96
教育费附加	189,390.39	78,600.92
资源税		122,194.50
房产税	431,951.35	380,595.52
土地使用税	423,889.33	441,594.80
车船使用税	900.00	5,400.00
印花税	30,966.40	68,862.06
水利建设基金	18,939.03	7,915.00
环境保护税	23,550.47	320,493.61
水资源税	72,460.50	
合计	1,457,201.94	1,535,669.37

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	4,895,080.46	7,068,865.75
职工薪酬	437,792.91	347,945.26
招待费	350,554.56	95,992.55
差旅费	158,567.43	121,197.48
办公费	124,704.63	52,796.73
其他	374,449.86	68,734.50
合计	6,341,149.85	7,755,532.27

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	2,755,275.13	2,357,541.59
折旧	811,433.26	2,922,013.94
无形资产摊销	471,654.60	482,831.16
办公费	510,188.79	455,794.40
招待费	185,179.52	424,906.43
差旅费	86,225.71	224,502.67
租赁费	68,715.00	76,224.00
车辆费	73,933.64	119,818.63
其他	265,463.72	91,255.61
中介机构费	632,887.79	841,185.37
合计	5,860,957.16	7,996,073.80

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	837,293.30	800,597.64
折旧费	730,114.19	405,368.64
电费	541,272.31	688,695.32
材料费	1,531,225.81	
其他	107,647.71	
合计	3,747,553.32	1,894,661.60

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,200,539.93	2,004,753.76
减：利息收入	17,010.45	71,933.86
减：汇兑收益	37,892.17	148,851.59
手续费支出	146,296.06	84,408.00
其他	15,859.64	10,061.47
合计	4,307,793.01	1,875,374.26

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
中和回用工程政府补助资金	50,000.00	50,000.00
知识产权补助款		1,500.00
省级平台创建奖励金		200,000.00
柔性引进高技术人才奖金	500,000.00	10,000.00
"一事一议"项目经费补助		5,000,000.00
龙头骨干企业奖金	500,000.00	
重大科技工程	4,000,000.00	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	106,136.76	
理财产品在持有期间的投资收益		256,791.10
合计	106,136.76	256,791.10

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
交易性金融资产	4,700.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,700.00	
合计	4,700.00	

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	3,888.63	
应收账款坏账损失	-1,962,274.91	-3,663,661.71
合计	-1,958,386.28	-3,663,661.71

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

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
固定资产处置收益	5,472.97	

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	137,643.00	10,000.00	
税费减免	2,122.19	5,664.23	
合计	139,765.19	15,664.23	

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
稳岗补贴	台儿庄区人 力资源和社会 保障局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补	是	否	137,643.00		与收益相关

			助					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

其他说明：

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
滞纳金及罚款	34,000.00		
合计	34,000.00		

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	352,615.48	3,100,069.70
递延所得税费用	-206,362.14	256,917.60
合计	146,253.34	3,356,987.30

(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	3,560,554.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	534,083.12
子公司适用不同税率的影响	-492,667.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	261,850.40
研究开发费加计扣除的影响	-157,013.00
所得税费用	146,253.34

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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	5,105,765.19	5,221,500.00
其他	87,669.60	918,481.47
合计	5,193,434.79	6,139,981.47

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
运杂费	4,895,080.46	6,782,614.07
招待费	535,734.08	630,199.54
办公费	634,893.42	392,212.16
差旅费	244,793.14	339,821.71
中介机构费	632,887.79	791,752.35
车辆费	73,933.64	113,087.15
研发费	3,017,439.13	688,695.32
其他	1,057,331.35	636,580.20
合计	11,092,093.01	10,374,962.50

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
增值税留抵退税	11,868,733.61	
合计	11,868,733.61	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

报告期内，子公司丰元锂能收到项目建设期形成尚未抵扣增值税留抵退税11,868,733.61元。

(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
----	-------	-------

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
临时周转资金	70,947,690.32	100,500,000.00
合计	70,947,690.32	100,500,000.00

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
临时周转资金	100,130,000.00	
合计	100,130,000.00	

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	3,414,300.78	14,699,471.06
加：资产减值准备	1,958,386.28	3,663,661.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,405,577.27	14,987,594.48
无形资产摊销	471,654.60	471,654.60
长期待摊费用摊销	330,201.20	230,695.91
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）	-5,472.97	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,700.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,252,611.74	1,877,418.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,136.76	-256,791.10

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-206,362.14	276,078.29
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,648,060.81	-29,762,175.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-20,792,823.56	-59,180,415.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	32,027,492.93	30,041,828.56
经营活动产生的现金流量净额	24,096,668.56	-22,950,979.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	15,362,697.09	94,063,287.32
减：现金的期初余额	24,008,309.40	63,263,114.64
现金及现金等价物净增加额	-8,645,612.31	30,800,172.68

（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	15,362,697.09	24,008,309.40

其中：库存现金	159,005.16	26,448.90
可随时用于支付的银行存款	15,070,923.50	23,962,706.57
可随时用于支付的其他货币资金		19,153.93
三、期末现金及现金等价物余额	15,362,697.09	24,008,309.40

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
固定资产	18,394,046.58	借款抵押
无形资产	24,024,198.28	借款抵押
其他非流动资产	18,418,809.41	借款抵押
合计	60,837,054.27	--

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	--	--	
其中：美元	706.95	7.0798	5,005.06
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	616,022.38	7.0798	4,361,327.27
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	91,277.32	7.0798	646,226.95

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
重大科技工程	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
柔性引进高技术人才奖金	500,000.00	其他收益	500,000.00
龙头骨干企业奖金	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗补贴	137,643.00	营业外收入	137,643.00
中和回用工程政府补助资金	2,000,000.00	递延收益	50,000.00

(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：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

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
--	---------	---------

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	
------	--

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
--	-----	------

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	山东枣庄	山东枣庄	草酸制造	100.00%		出资设立

料有限公司						
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

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

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

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

其他说明:

(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

--	--

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

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

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

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	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	4,700.00			4,700.00
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：

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
邓燕	总经理
刘艳	董事兼董事会秘书
王建军	董事
贾继明	董事
万福信	董事
杨桂朋	独立董事
崔光磊	独立董事
谷艳	独立董事
陈令国	监事会主席
李桂臣	监事
庄传莉	监事
张清静	财务总监

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
赵光辉	经营租赁	52,500.00	52,500.00

关联租赁情况说明

2015年1月1日，赵光辉与青岛联合丰元国际贸易有限公司签订了房租租赁合同，合同约定青岛联合丰元国际贸易有限公司承租赵光辉位于青岛市市南区闽江路2号国华大厦A座701户(东户)的办公室，租赁面积100.80平方米，年租金为人民币105,000.00元（2.9元/日/平方米），房屋租赁期限自2015年1月1日至2018年12月31日止，租赁期限共4年。2018年12月15日双方将合同期限修改为2019年1月1日至2021年12月31日,其他事项不变。

(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	20,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月11日	否
赵光辉	20,000,000.00	2019年12月25日	2020年12月11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

担保方	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
赵光辉	山东丰元化学股份有限公司	20,000,000.00	2019/12/23	2020/12/11	否
赵光辉	山东丰元化学股份有限公司	20,000,000.00	2019/12/25	2020/12/11	否
赵光辉、朱宝芝	山东丰元锂能科技有限公司	10,000,000.00	2019/7/9	2022/5/9	否
赵光辉、朱宝芝	山东丰元锂能科技有限公司	20,000,000.00	2019/5/14	2022/5/9	否

(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	5,000,000.00	2020年04月23日		
赵光辉	9,900,000.00	2020年06月29日		
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
关键管理人员报酬	1,038,870.09	935,906.19

(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
------	-----	--------	--------

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

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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	222,000.00	0.34%	222,000.00	100.00%		222,000.00	0.35%	222,000.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	65,362,839.84	99.66%	6,590,750.07	10.08%	58,772,089.77	62,080,214.72	99.65%	7,161,826.33	11.54%	54,918,388.39
其中:										
组合 1: 合并范围内关联方组合	12,616,359.69	19.24%	0.00		12,616,359.69	11,757,656.94	18.78%			
组合 2: 账龄组合	52,746,480.15	80.42%	6,590,750.07	12.50%	46,155,730.08	50,322,557.78	80.87%	7,161,826.33	14.23%	54,918,388.39
合计	65,584,839.84	100.00%	6,812,750.07	10.39%	58,772,089.77	62,302,214.72	100.00%	7,383,826.33	11.85%	54,918,388.39

按单项计提坏账准备: 222,000.00

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
内蒙古开盛生物科技有限公司	222,000.00	222,000.00	100.00%	对方无可执行财产
合计	222,000.00	222,000.00	--	--

按单项计提坏账准备: 222,000.00

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: 6,590,750.07

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	52,746,480.15	6,590,750.07	12.50%
合计	52,746,480.15	6,590,750.07	--

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	36,342,984.27
1 至 2 年	5,632,074.13
2 至 3 年	15,936,342.45
3 年以上	7,673,438.99
3 至 4 年	5,317,223.85
4 至 5 年	1,094,482.15
5 年以上	1,261,732.99
合计	65,584,839.84

(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	7,383,826.33		571,076.26			6,812,750.07
合计	7,383,826.33		571,076.26			6,812,750.07

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	11,905,039.29	18.15%	
第二名	5,274,625.00	8.04%	263,731.25
第三名	4,084,000.00	6.23%	204,200.00
第四名	3,768,595.02	5.75%	188,429.75
第五名	3,101,880.92	4.73%	301,531.59
合计	28,134,140.23	42.90%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	334,608,292.86	314,151,279.64
合计	334,608,292.86	314,151,279.64

(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

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	334,116,256.00	313,724,088.98
押金、保证金	265,742.64	330,959.54
备用金	259,331.35	133,029.10
减：坏账准备	-33,037.13	-36,797.98
合计	334,608,292.86	314,151,279.64

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		36,797.98		36,797.98
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		3,760.85		3,760.85
2020 年 6 月 30 日余额		33,037.13		33,037.13

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	81,950,540.76
1 至 2 年	163,505,338.95
2 至 3 年	70,102,633.79
3 年以上	19,082,816.49
3 至 4 年	19,082,816.49
合计	334,641,329.99

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	36,797.98		3,760.85			33,037.13
合计	36,797.98		3,760.85			33,037.13

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
第一名	合并范围内关联方借款	330,891,467.80	1 年以内 81678948.87 元; 1-2 年 163057240.15 元; 2-3 年 68845870.79 元; 3-4 年 17309407.99 元	98.88%	
第二名	合并范围内关联方借款	3,224,788.20	1-2 年 400000 元; 2-3 年 1070291 元; 3-4 年 1754497.2 元	0.96%	
第三名	押金	135,000.00	2-3 年	0.04%	27,000.00
第四名	押金	104,433.80	1 年以内	0.03%	5,221.69
第五名	备用金	70,770.00	2 年以内	0.02%	
合计	--	334,426,459.80	--		32,221.69

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	70,360,000.00		70,360,000.00	70,360,000.00		70,360,000.00
合计	70,360,000.00		70,360,000.00	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					20,000,000.00	
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					70,360,000.00	

(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	95,976,870.45	82,839,941.40	102,622,774.80	84,662,601.04
合计	95,976,870.45	82,839,941.40	102,622,774.80	84,662,601.04

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

公司履约时间一般按照公司生产能力、库存情况、资金状况,经双方协商确定;支付一般使用电汇或银行承兑汇票,按照商品种类给予一个月到数月不等的账期;公司转让商品为自产工业产品。

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	106,136.76	
理财产品在持有期间的投资收益		154,356.17
合计	106,136.76	154,356.17

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
非流动资产处置损益	5,472.97	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,050,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,765.19	
减：所得税影响额	777,260.54	
合计	4,383,977.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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	0.58%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.16%	-0.01	-0.01

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

第十二节 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、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；
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券部。