



山东丰元化学股份有限公司

2018 年度财务决算报告

在山东丰元化学股份有限公司(以下简称“公司”)董事会及管理层的正确决策以及全体员工的一致努力下,积极应对市场环境变化,实现了公司的经营目标和计划,现将 2018 年的财务情况汇报如下:

一、2018 年度公司财务报表审计情况

根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的大信审字[2019]第 3-00210 号标准无保留意见的《审计报告》,并结合公司经营情况和财务报告,公司编制了 2018 年度财务决算报告,请公司董事会予以审议。

二、主要经营财务指标情况

单位:万元

项目	2018 年	2017 年	同比增长
营业收入	26,481.09	32,090.92	-17.48%
归属于上市公司股东的净利润	1,630.89	3,790.17	-56.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,128.49	3,244.67	-65.22%
经营活动产生的现金流量净额	7,965.38	2,389.92	233.29%
基本每股收益(元)	0.17	0.39	-56.41%
稀释每股收益(元)	0.17	0.39	-56.41%
加权平均净资产收益率	2.83%	6.83%	-4.00%
期末总资产	78261.49	75,145.76	2.01%
期末归属于上市公司股东的净资产	58,038.24	57,057.10	1.72%
期末每股净资产(元)	5.99	5.89	1.67%

三、财务状况

(一) 资产

单位：万元

项 目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		同比增长
货币资金	6,326.31	8.25%	2,254.63	3.00%	180.59%
应收票据及应收账款	7,816.26	10.20%	10,427.57	13.88%	-25.04%
应收票据	887.91	1.16%	3235.16	4.31%	-72.55%
应收账款	6,928.35	9.04%	7,192.41	9.57%	-3.67%
预付款项	2,889.77	3.77%	4,908.10	6.53%	-41.12%
其他应收款	125.15	0.16%	163.9	0.22%	-23.64%
存货	12,952.67	16.90%	9,564.50	12.73%	35.42%
其他流动资产	2,105.91	2.75%	10095.23	13.43%	-79.14%
可供出售金融资产	1,339.19	1.75%	1,339.19	1.78%	0.00%
固定资产	33,494.62	43.70%	21,815.63	29.03%	53.53%
在建工程	4749.9	6.00%	8503.7	11.32%	-63.06%
无形资产	3,274.24	4.27%	3,364.00	4.48%	-2.67%
递延所得税资产	301.09	0.39%	240.66	0.32%	25.11%
其他非流动资产	2,636.65	3.44%	2195.25	2.92%	20.11%
非流动资产合计	44,437.12	57.97%	37,731.83	50.21%	17.77%
资产总计	76,653.20	100.00%	75,145.76	100.00%	2.01%

2018 年年末公司总资产同比增长 2.01%，主要变动因素如下：

- 1、货币资金：期末同比增加 4072 万元，主要系本期末银行借款增加所致；
- 2、应收票据：期末同比减少 2347 万元，主要系本期承兑支付工程项目及材料款所致；
- 3、预付账款：期末同比减少 2018 万元，主要系原材料采购预付款及项目设备到货减少所致；
- 4、存货期末同比增加 3388 万元，主要系本期锂电正极材料试车产品增加所致；
- 5、其他流动资产：期末同比减少 7989 万元，主要系本期公司购买保本理财产品减少所致；
- 6、在建工程：期末同比减少 5362 万元，主要系本期锂电磷酸铁锂一期生产线转固所致。
- 7、固定资产：期末同比增加 11679 万元，主要是本期磷酸铁锂一期生产线转固以及草酸增加母液储罐、新建精制仓库等资产所致。

（二）负债

单位：人民币万元

项目	2018 年 12 月 31 日	占总资产比重	2017 年 12 月 31 日	占总资产比重	同比增长
短期借款	13,600.00	17.74%	13500.00	17.97%	0.74%
应付票据及应付账款	5696.4	5.33%	3,241.22	4.31%	26.13%
预收款项	102.56	0.13%	160.21	0.21%	-35.98%
应付职工薪酬	402.91	0.53%	390.23	0.52%	3.25%
应交税费	235.46	0.31%	477.79	0.64%	-50.72%
其他应付款	75.90	0.10%	60.01	0.08%	26.47%
递延收益	110.00	0.14%	240.00	0.32%	-54.17%
负债合计	18,614.96	24.28%	18,088.66	24.07%	2.91%

2018 年年末公司负债总额同比增加 2.91%，主要变动因素如下：

- 1、应付票据及应付账款：期末同比增加 2455 万元，主要系公司支付锂电项目设备、工程款所致；
- 2、应交税费：期末同比减少 242 万元，主要是公司本年利润下降，税金减少所致；
- 3、递延收益：期末同比减少 130 万元，主要系与资产相关的政府补助本年度摊销而减少所致。

（三）股东权益

单位：人民币万元

项目	2018 年 12 月 31 日	占总资产比重	2017 年 12 月 31 日	占总资产比重	同比增长
股本	9,691.38	12.64%	9,691.38	12.90%	0.00%
资本公积	15,812.97	20.63%	15,812.97	21.04%	0.00%
专项储备	166.15	0.22%	137.49	0.18%	20.84%

盈余公积	3,882.40	5.06%	3,726.96	4.96%	4.17%
未分配利润	28,485.34	37.16%	27,688.29	36.85%	2.88%
归属于母公司所有者权益合计	58,038.24	75.72%	57,057.10	75.93%	1.72%
少数股东权益	0	0.00%	0	0	
所有者权益合计	58,038.24	75.72%	57,057.10	75.93%	1.72%

2018 年年末公司股东权益总额增加 981 万元，同比增长 1.7%，主要系本期净利润增加 1630 万元，年度分配股东现金股利 678 万元。

四、经营状况

单位：人民币万元

项 目	2018 年	2017 年	同比增长
营业收入	26,481.09	32,090.92	-17.48%
营业成本	20,914.25	24,583.98	-14.93%
税金及附加	434.50	409.52	6.10%
销售费用	1,594.79	1,586.30	0.54%
管理费用	1,598.23	1,366.25	16.98%
研发费用	518.37		
财务费用	467.44	374.8	24.72%
资产减值损失	-35.99	93.16	-138.64%
投资收益	186.06	303.95	-38.79%
其他收益	219.00	0	
营业利润	1394.56	4,198.14	-66.78%
营业外收入	441.00	424.49	3.89%
营业外支出	7.75	-	0.00%
利润总额	1,827.80	4,622.63	-60.46%
所得税费用	196.91	832.45	-76.35%
净利润	1,630.89	3,790.17	-56.97%

本期净利润较去年减少 2160 万元，同比减少 57%，主要因素分析：



1、本期草酸业务因环保限产等因素，产销量较 2017 年下降，减少毛利润所致，2018 年草酸市场新增产能投放，行业竞争加剧，作为积极应对，公司发挥古龙酸母液生产技术优势，增加古龙酸母液草酸产量，保持了公司的草酸毛利率与去年基本持平。

五、现金流量情况

单位：人民币万元

项 目	2018 年	2017 年	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	7,935.38	2,389.92	232.00%
投资活动产生的现金流量净额	-3499.27	-14,650.54	-76.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,042.37	12,664.92	-108.23%
现金及现金等价物净增加额	3391.68	403.24	741.11%

1、经营活动产生的现金流量净额增加 5545 万元，主要系报告年度加强销售资金回笼管理，应收票据及应收账款减少所致；良好的经营现金流，有力保障了锂能项目建设的推进；

2、投资活动产生的现金流量流出净额同比减少 76.12%，主要系随着锂能项目建设推进，本期减少理财产品购买所致；

3、筹资活动产生的现金流量流入净额同比减少 108.23%，主要系公司本年银行借款无显著增加。

以上财务决算报告尚需公司 2018 年度股东大会批准。

山东丰元化学股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 17 日