

山东鲁北化工股份有限公司

2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

1、山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年财务报表已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（利安达审字[2021]第 2042 号）。审计意见为：“我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁北化工 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。”

2、主要财务数据和指标

（1）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	2,931,018,227.78	2,767,433,488.05	5.91	657,953,771.10
归属于上市公司股东的净利润	230,831,280.59	224,999,660.24	2.59	94,074,793.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	202,372,844.13	179,269,959.00	12.89	103,883,277.04
经营活动产生的现金流量净额	565,934,282.54	669,600,482.02	-15.48	171,264,280.74
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	2,683,721,599.86	2,287,614,571.23	17.32	1,255,850,331.86
总资产	4,566,915,919.92	4,135,373,559.31	10.44	1,887,548,853.90

（2）主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益（元 / 股）	0.56	0.64	-12.50	0.27
稀释每股收益（元 / 股）	0.56	0.64	-12.50	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.49	0.51	-3.92	0.30
加权平均净资产收益率（%）	8.69	10.92	减少2.23个百分点	7.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.62	8.70	减少1.08个百分点	8.60

二、资产负债状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债状况

2020 年末公司资产总额 4,566,915,919.92 元，负债总额 1,686,962,645.44 元，归属于母公司所有者权益总额 2,683,721,599.86 元，资产负债率为 36.94%。具体如下：

1、与年初相比，资产类项目主要情况

(1)、应收票据年末余额为 101,506,516.46 元，比年初减少 39.30%，主要系公司票据背书方式支付货款及到期票据承兑托收所致。

(2)、应收账款年末余额为 71,836,263.07 元，比年初减少 29.16%，主要系公司销售货款及时收回所致。

(3)、预付款项年末余额 175,822,847.55 元，比年初增加 98.95%，主要系公司项目建设采购所致。

(4)、存货年末余额 457,885,224.12 元，比年初增加 74.36%，主要系子公司为 100kt/年钛白粉项目建设增加金红石型钛白粉粗品存货所致。

(5)、其他流动资产年末余额 44,704,496.08 元，比年初减少 62.47%，主要系期末购买银行理财减少所致。

(6)、在建工程年末余额 305,330,406.63 元，比年初增长 214.61%，主要系子公司钛白粉项目建设投入增加所致。

(7)、开发支出年末余额 2,850,269.08 元，比年初增长 169.03%，主要系项目支出增加所致。

2、与年初相比，负债类项目主要变动情况

(1)、应付票据年末余额 280,630,000.00 元，比年初增加 40.32%，主要系银行签发票据增加所致。

(2)、应付账款年末余额 615,827,693.12 元,比年初增加 69.93%,主要系公司采购原材料暂未付款所致。

(3)、合同负债年末余额 191,908,505.52 元,比年初增加 33.66%,主要系预收合同款项增加所致。

(4)、一年内到期的非流动负债年末余额 186,160,329.39 元,比年初增加 66.41%,主要系公司长期应付款和长期借款一年内到期部分调入所致。

(5)、长期借款年末余额 100,000,000.00 元,比年初增加 100%,主要系本期银行借款增加所致。

(6)、长期应付款年末余额 20,811,705.50 元,比年初减少 76.95%,主要系一年内到期部分长期应付款调至一年内到期的非流动负债所致。

(7)、股本年末余额 528,583,135.00 元,比年初增加 50.60%,主要系发行股份增加股本所致。

(8)、专项储备年末余额 20,037,765.49 元,比年初增加 46.23%,主要系公司计提安全费用增加所致。

(9)、未分配利润年末余额 355,823,875.00 元,比年初增长 132.87%,主要系同一控制下企业合并增加所致。

(二) 经营成果情况

2020 年度,公司实现归属于母公司净利润 230,831,280.59,比上年同期增加 2.59%,影响变化因素如下:

1、营业收入本期实现 2,931,018,227.78 元,比上年同期增长 5.91%主要系公司产品销售收入增加所致。

2、营业成本本期发生 2,380,074,743.81 元,比上年同期增长 10.82%主要系部分原材料价格上涨所致。

3、销售费用本期发生 21,991,653.22 元,比上年同期减少 67.44%,主要由于公司实行新收入准则,运输装卸费作为合同履约义务计入营业成本所致。

4、管理费用本期发生额 101,552,366.00 元,较上年同期增加 18.60%,主要系重大资产重组中介费增加所致。

5、研发费用本期发生 28,211,061.03 元,比上年同期增加 37.33%,主要系公司重视研发创新,加大研发投入所致。

6、其他收益本期发生 9,292,800.03 元,比上年同期增加 59.45%,主要系增值税退税增加所致。

7、投资收益本期发生 8,223,472.71 元,比上年同期增加 151.12%,主要系公司理财交易总额上升所致。

8、营业外支出本期发生 8,346,017.18 元,比上年同期增加 150.24%,主要系公司搬迁项目报废资产所致。

(三) 现金流量情况

1、经营活动产生的现金流量净额为 565,934,282.54 元,比上年同期减少 15.48%,主要是溴素、甲烷氯化物产能增加,使采购生产用物料支付的款项增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-1,031,600,243.95 元,比上年同期增加 412,528,085.94 元,主要系公司理财交易总额上升所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 487,467,089.43 元,比上年同期增加 2.03%,主要系发行股份筹资及银行借款增加所致。

三、2021 年度财务预算报告

1、2021 年度财务预算方案是根据公司以前年度的实际经营情况、财务状况和经营成果,结合公司目前具备的各项现实基础、经营能力以及年度经营计划,本着坚持战略引领,注重价值导向,稳健发展的原则编制而成。本预算包括山东鲁北化工股份有限公司及下属的子公司。2021 年度公司生产经营目标为全年实现营业收入 368,665 万元,实现净利润 27,239 万元。

2、特别提示:本预算为公司 2021 年度经营计划的内部管理控制考核指标,不代表公司 2021 年盈利预测。仅为公司生产经营计划,能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况、市场需求、公司管理团队的努力等诸多因素,具有不确定性,请投资者特别注意。

山东鲁北化工股份有限公司

董 事 会

2021 年 3 月 30 日