



山东丰元化学股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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

2019 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 公司债相关情况.....	33
第十节 财务报告.....	141
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

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
联合丰元	指	山东联合丰元化工有限公司，公司的参股公司，公司出资占其注册资本的 12%
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
大信会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 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	锂电池正极材料，最常用的材料有钴酸锂，锰酸锂，磷酸铁锂和三

		元材料(镍钴锰的聚合物)。
--	--	---------------

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 2018 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 2018 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）	213,506,739.38	136,250,941.53	56.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,699,471.06	13,235,966.79	11.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,997,175.45	8,704,864.11	14.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,950,979.95	46,631,414.29	-149.22%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.09	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.09	11.11%
加权平均净资产收益率	2.50%	2.29%	0.21%
	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）	939,986,518.94	782,614,890.14	20.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	592,201,086.83	580,382,414.84	2.04%

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：人民币元

项目	金额	说明
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）	5,271,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	262,455.33	
减：所得税影响额	831,659.72	

合计	4,702,295.61	--
----	--------------	----

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的主要业务

公司主要业务为草酸系列产品和锂电池正极材料的研发、生产和销售。草酸主要应用于制药、稀土、精细化工、纺织印染、清洗等传统领域和MLCC、电子陶瓷、钴盐、磁性材料、在非稀土类矿山开采等新兴领域。锂电池正极材料主要应用于动力电池、储能及3C数码电子产品等领域。

报告期内,草酸传统应用领域,稀土受到国家管控,矿山开采及出口受到一定限制,制药领域受环保因素影响,导致开工率不足,致使该两大领域对草酸的需求减少。但随着国外稀土矿山和非稀土矿山陆续开采,草酸出口大幅提升;草酸在新兴领域的应用不断涌现,除了MLCC、5G滤波器、土壤改良等领域外又出现了在电子显示屏所用石英砂中批量应用。

公司规划正极材料年产1.5万吨一期项目已全部投产,报告期内,虽然销售价格受到补贴退坡的影响,但产销平衡。项目二期及NCM811项目建设正在按照计划有序推进。

（二）公司的经营模式

公司是草酸行业的龙头企业和锂电池正极材料综合供应商,主要通过研发、生产与销售草酸系列产品和锂电池正极材料实现盈利。

1、采购模式

对于主要原材料,公司与供应商签署了长期供货协议,以保证主要原材料的及时供应与品质稳定。通过建立供应商评价管理体系,形成了具有相对稳定、适当竞争、动态调整的合格供应商名录,确保了原辅料供应的持续稳定、质量优良及价格合理。

2、生产模式

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

3、销售模式

公司草酸业务采用以直销为主贸易商为辅的销售模式,公司锂电池正极材料业务采取直销模式。公司草酸产品客户广泛分布于国内外,可以根据客户需求提供定制化产品。锂电池正极材料业务,公司经过客户的调查评估、验厂考察、样品测试等认证程序,进入客户的合格供应商体系或目录,并根据客户需要,调整产品参数指标。

（三）公司所处行业的情况

1、草酸行业

草酸行业目前为成熟稳定发展的行业。行业内企业经过多年的发展和竞争,已形成了以国内几家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,在有效产能、产量、市场占有率等方面名列行业前茅。未来,草酸应用在传统领域会持续保持稳定,在新兴领域将会快速发展,随着国外稀土和非稀土矿山开采、5G应用等新兴领域的发展将带动工业草酸、电子级精制草酸的需求大幅增长。

2、锂电池正极材料行业

随着锂电池在电动汽车、储能等领域的应用快速增长,我国锂电池产量逐年增长,并保持25%以上的

增速。2018年中国锂电池出货量达102GWh,GGII预测未来五年中国锂电池出货量将保持30.6%年复合增长,到2023年出货量将突破380GWh,其中动力锂电池在锂电池应用中的市场占比将进一步提升。

锂电池正极材料主流产品主要包括磷酸铁锂、NCM523、NCM622、NCM811。磷酸铁锂以其高安全、长寿命、低成本等优势,在补贴退坡、全面市场化的背景下,其在A00级车型、电动物流车、48V微混系统、电动网约车、电动叉车等细分领域和基站储能、电网储能等领域的需求呈回暖之势,预计未来很长一段时间仍将继续占有一定市场份额。三元材料具有高能量密度、循环性能好、低温性能好的优势,从各国动力电池技术路径规划来看,2020年动力电池电芯能量密度普遍将达到300Wh/kg以上,在现有技术体系中,高镍三元是最可行的商业化方案,三元正极的高镍化趋势明朗。国内目前能够实现稳定大批量生产及供应的三元材料依然以NCM523为主,部分企业能够量产NCM622材料,少数几家企业能够生产NCM811三元材料。报告期内,公司已掌握高镍811三元材料生产技术,高镍三元2000吨生产线主体设备已安装到位,2020年拟新上年产1万吨NCM811产能并陆续投放市场,正极材料总产能可达年产2.5万吨。产品稳定供应后,公司计划进一步扩大高镍三元产能,预计2023年正极材料总产能达到年产5万吨。

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	较年初增加 3,701 万元,主要是 7 月初需偿还银行流贷,临时增加周转资金所致。
应收账款	较年初增加 5,684 万元,主要是本期锂电正极材料实现销售增加 7,702 万元,草酸销售应收账款减少 2,018 万元。
其他非流动资产	较期初增加 2,844 万元,主要是本期本期锂电正极材料项目支付设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、技术研发

公司是国家级高新技术企业,公司建有一流的研发和品质检测中心,与多家科研机构、高等院校开展战略技术合作,建立长期技术开发和人才培养的合作关系。2017年12月公司聘请LG-GSEM研究所所长金佑成博士为丰元股份首席技术官,以其为核心组建了锂电池正极材料研发团队。金博士拥有授权专利44项,其中国外16项,包括来自美国知识产权局授权两项(1)US9048495B2(2)US8367247B2。丰元研发团队立足于国际前沿技术,致力于锂离子电池上下游领域的创新研发成绩显著。报告期内,在正极材料方面,通过调节轨道窑的烧结温度曲线,控制烧结气氛氧含量,提高充电电压上限和压实密度,获得高容量、高安全性能、低成本的三元正极材料;以MES系统为基础,对自动化生产线进行集成开发,实现对设备、生产的过程控制,物料产品的追溯性集成应用,建立国际领先水平的数字化车间。目前,公司高镍三元技术研发取得阶段性成功,中试产品试验,经国际锂电池权威检测机构CORN检测认证,高镍三元材料中试产品主要性能指标已到达国际先进水平。同时在关键技术方面也取得了突破性的进展,主要包括,安全性技术、

包覆改性技术、二次烧结技术、前驱体制造技术等，为公司下一步拓展产品多元化打下坚实的技术基础。

二、产品品质

公司在草酸行业发展了近二十年，始终视产品质量为企业发展之根本。多年来，公司草酸系列产品得到了国内外客户的一致认可。尤其是公司电子级精制草酸，出口到松下、日本化学、富士钛等企业应用于新兴电子行业，并成为该企业及其下游村田公司（世界上最大的电子陶瓷电容器制造商）重要的供应商。

锂电池正极材料方面，公司采用的是行业内领先的生产工艺，有国内外顶级专家提供技术支持；所有的生产线全部高标准建设，采购国际先进进口设备，生产线智能装备达到国际领先水平；同时，采用国际先进的4M生产管理模式，有效保证公司锂电池正极材料的产品品质。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现主营业务收入2.14亿元，同比增长56.70%，实现净利润1,469.95万元，同比增长11.06%。销售收入增加主要来自正极材料产品实现销售收入0.97亿元，占公司总收入的45%。

草酸业务，报告期内，草酸传统应用领域延续去年的市场行情，草酸产品销量未出现大幅增长，累计销售草酸系列相关产品3.16万吨。受国外稀土和非稀土矿山陆续开采需求拉动，上半年销往该领域草酸总量达1.1万吨，其中在非稀土矿山应用约0.6万吨，同比增长200%。草酸系列产品出口量持续增长。锂电池正极材料业务，报告期内，公司正极材料成为公司业绩新的增长点，实现销售收入0.97亿元。随着磷酸铁锂、三元材料项目一期先后投产，产品不断投放市场，公司已成为鹏辉能源、嘉拓新能源等客户的优质供应商。项目二期及高镍三元材料建设项目按计划有序推进，公司高镍三元中试产品性能指标已达到韩国LG化学、SKI等知名电池制造商材料采选标准；年产2000吨高镍三元生产线主体设备已安装到位，预计年内可将产品推向市场，2020年拟新上年产10000吨NCM811建设项目。

报告期内，公司期末总资产93,998.65万元，资产负债率37%。整体来看，公司资产负债率较低，偿债能力较强。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	213,506,739.38	136,250,941.53	56.70%	报告期锂电正极材料实现销售增加所致。
营业成本	176,263,263.34	104,499,364.14	68.67%	报告期锂电正极材料实现销售增加所致。
销售费用	7,755,532.27	8,859,099.56	-12.46%	主要原因是草酸销售量下降减少运输费用；正极材料销售单价高，销售数量增加相对少；合计运输费用减少所致。
管理费用	7,996,073.80	6,792,350.55	17.72%	
财务费用	1,875,374.26	3,154,276.47	-40.55%	报告期内锂电正极材料项目投资，借款利息资本化增加所致。
所得税费用	3,356,987.30	2,550,859.78	31.60%	报告期内，子公司丰元锂电实现利润，所得税

				税率为 25%，增加所得税费用所致。
研发投入	1,894,661.60	2,532,593.71	-25.19%	
经营活动产生的现金流量净额	-22,950,979.95	46,631,414.29	-149.22%	报告期内，子公司丰元锂能锂电池正极材料实现销售，信用期内应收账款增加，现金回款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-60,324,927.56	38,323,118.60	-257.41%	报告期内，锂电正极材料投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	114,224,931.78	-92,002,544.90	224.15%	本期部分银行贷款 7 月初到期，临时增加周转资金所致。
现金及现金等价物净增加额	30,800,172.68	-7,048,009.79	537.01%	本期部分银行贷款 7 月初到期，临时增加周转资金所致。

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：人民币元

	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	213,506,739.38	100%	136,250,941.53	100%	56.70%
分行业					
电池及电子设备制造	96,984,242.15	45.42%			
精细化工	35,788,673.80	16.76%	22,979,726.40	16.87%	55.74%
矿山开采	23,494,974.55	11.00%			
其他	22,176,241.60	10.39%	63,063,784.06	46.29%	-64.84%
稀土	17,750,980.52	8.31%	24,126,706.95	17.71%	-26.43%
制药	17,311,626.76	8.11%	26,080,724.12	19.14%	-33.62%
分产品					
正极材料	96,846,257.23	45.36%			
工业草酸	75,591,315.66	35.40%	94,618,093.70	69.00%	-20.11%
硝酸钠	19,872,178.74	9.31%	18,145,576.31	13.00%	9.52%
精制草酸	16,086,528.50	7.53%	15,075,380.48	11.00%	6.71%

草酸盐	4,005,302.23	1.88%	6,222,063.40	5.00%	-35.63%
其他	1,105,157.02	0.52%	2,189,827.64	2.00%	-49.53%
分地区					
中南地区	100,128,249.88	46.90%	9,016,567.07	7.00%	1,010.49%
华东地区	52,193,577.87	24.45%	73,355,377.65	54.00%	-28.85%
国外	25,771,348.20	12.07%	27,654,650.54	20.00%	-6.81%
西南地区	23,122,318.03	10.83%	11,394,429.70	8.00%	102.93%
华北地区	7,958,232.77	3.73%	8,645,933.59	6.00%	-7.95%
西北地区	3,124,626.73	1.46%	5,211,954.17	4.00%	-40.05%
东北地区	1,208,385.90	0.57%	972,028.81	1.00%	24.32%

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：人民币元

	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	96,984,242.15	81,707,166.63	15.75%			
精细化工	35,788,673.80	29,826,573.29	16.66%	273.71%	276.76%	-0.67%
矿山开采	23,494,974.55	17,644,704.20	24.90%			
其他	22,176,241.60	18,482,988.03	16.65%	51.02%	60.93%	-5.13%
分产品						
正极材料	96,846,257.23	81,707,166.63	15.63%			
工业草酸	75,591,315.66	59,040,149.28	21.90%	-20.11%	-12.49%	-6.80%
分地区						
中南地区	99,991,180.91	84,950,579.45	15.04%	1,008.97%	1,104.43%	-6.73%
华东地区	52,330,646.84	43,883,513.64	16.14%	-28.66%	-25.21%	-3.87%
国外	25,771,348.20	19,679,404.21	23.64%	-6.81%	-1.24%	-4.31%
西南地区	23,122,318.03	17,356,387.12	24.94%	102.93%	120.16%	-5.88%

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：人民币元

	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	100,273,113.56	10.67%	15,498,309.98	2.32%	8.35%	主要是 7 月初需偿还银行流贷，临时增加周转资金所致。
应收账款	126,121,745.58	13.42%	67,793,666.62	10.13%	3.29%	
存货	159,288,874.74	16.95%	127,708,722.98	19.09%	-2.14%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资		0.00%			0.00%	
固定资产	343,266,628.26	36.52%	216,478,832.34	32.36%	4.16%	
在建工程	53,870,159.75	5.73%	117,509,083.61	17.57%	-11.84%	主要是子公司丰元锂电磷酸铁锂一期生产线、三元材料一、二线工程项目转固投产所致。
短期借款	136,000,000.00	14.47%	50,000,000.00	7.47%	7.00%	主要是公司根据经营需要增加银行借款所致。
长期借款	20,000,000.00	2.13%	0.00	0.00%	2.13%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	19,045,779.54	借款抵押
无形资产	24,641,692.36	借款抵押
其他非流动资产	19,169,580.00	借款抵押
其他流动资产	4,880,000.00	理财质押
合计	67,737,051.90	

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
61,451,718.66	38,473,202.11	59.73%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产10000t锂电池正极材料磷酸铁锂建设项目	自建	是	锂电池正极材料	15,424,775.28	170,220,825.77	自筹		220,000,000.00	3,241,749.04	按计划推进	2016年11月19日	巨潮资讯网，公告编号：2016-033
年产5000t锂电池正极材料	自建	是	锂电池正极材料	37,853,825.26	81,968,706.23	自筹		100,000,000.00	1,952,111.60	按计划推进	2018年05月11日	巨潮资讯网，公告编号：

际材料 三元材 料项目 建设												2018-02 5
合计	--	--	--	53,278,6 00.54	252,189, 532.00	--	--	320,000, 000.00	5,193,86 0.64	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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。

8、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：人民币元

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	59,631,626.56	50,187,468.03	20,629,089.55	277,670.24	207,333.53
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	9,434,013.37	5,490,963.36	25,771,348.20	927,777.13	848,014.61
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	374,347,551.71	20,860,334.88	96,983,326.20	5,183,860.64	3,897,250.22

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

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、产品及原材料价格变动风险

草酸业务方面，公司草酸产品价格及原材料价格波动，从而影响公司业绩。

锂电池正极材料方面，随着技术成熟和行业竞争，存在产品价格下降的风险，而正极材料原材料的都存在一定程度的稀缺性，存在原材料价格上涨的风险。

公司将通过加强内部控制，积极调整原材料采购策略，合理运用期货交易，来降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

2、行业竞争风险

锂电池行业经过近几年快速发展，行业集中度不断提高。为打通上下游产业链，实现产品协同效应，

未来电池厂家将可能进一步大规模自建锂电池正极材料产线，从而加剧正极材料行业的竞争。

公司将通过提升产品质量、控制生产成本等措施，逐步提升产品竞争力，以应对激烈的行业竞争。

3、产业政策变化风险

国家新能源汽车补贴退坡，将会对整车企业经营业绩造成不利影响，并向锂电池上游正极材料行业传导，继而影响公司经营业绩。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	45.15%	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2019-018

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、本报告期利润分配或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

公司预计与公司参股企业联合丰元发生日常关联交易，上述预计关联交易事项的主要内容为公司2019年所需原材料。

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
山东丰元化学股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计的公告	2019 年 04 月 19 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号: 2019-009

十四、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

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、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	废水 COD	连续	1	草酸厂东南部 废水处理区域	31.4mg/L	山东省南水北调沿线水污染综合排放标准 (DB37/599-2006)重点保护区标准及修改单	0	86 吨/年	无
山东丰元化学股份有限公司	废水氨氮	连续	1	草酸厂东南部 废水处理区域	1.11mg/L	山东省南水北调沿线水污染综合排放标准 (DB37/599-2006)重点保护区标准及修改单	0	2.7 吨/年	无
山东丰元化学股份有限公司	锅炉废气二氧化硫	连续	1	草酸厂中东部 锅炉车间	19.5mg/m ³	山东省区域性大气污染物综合排放标准 DB37(2376-2013)表 1 (续)	3.63 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	草酸厂中东部 锅炉车间	8.82mg/m ³	山东省区域性大气污染物综合排放标准	1.48 吨	无	无

						DB37(2376-2013)表 1 (续)			
山东丰元化学股份有限公司	锅炉废气氮氧化物	连续	1	草酸厂中东部 锅炉车间	162mg/m ³	山东省区域性大气污染物综合排放标准 DB37(2376-2013)表 1 (续)	27.7 吨	氮氧化物核定排放总量 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	草酸厂北部 氨还原车间 (SCR)	56 mg/m ³	山东省区域性大气污染物综合排放标准 DB37(2376-2013)表 1 (续)	4.39 吨	氮氧化物核定排放总量 179 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司冷却循环水闭路循环使用，尾气经过SNCR系统处理达标排放，在线监测设备等设施运行正常。

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，通过了专家组评审和枣庄市生态环境局组织的项目验收。

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，可随时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。

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。

十六、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。

十七、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	43,290,350	44.67%			21,645,175		21,645,175	64,935,525	44.67%
3、其他内资持股	43,290,350	44.67%			21,645,175		21,645,175	64,935,525	44.67%
境内自然人持股	43,290,350	44.67%			21,645,175		21,645,175	64,935,525	44.67%
二、无限售条件股份	53,623,450	55.33%			26,811,725		26,811,725	80,435,175	55.33%
1、人民币普通股	53,623,450	55.33%			26,811,725		26,811,725	80,435,175	55.33%
三、股份总数	96,913,800	100.00%			48,456,900		48,456,900	145,370,700	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本公司2018年年度权益分派方案为：以96,913,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.33元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。股份变动原因是权益分派方案实施，股权登记日为：2019年6月18日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本公司2018年年度权益分派方案经第四届董事会第十二次会议和2018年年度股东大会审议通过。

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

本次实施送（转）股后，按新股本145,370,700股摊薄计算，2018年年度，基本每股收益0.1122元、稀释每股收益0.1122元，

归属于公司普通股股东的每股净资产为3.99元。

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
赵光辉	42,200,000	0	21,100,000	63,300,000	首发前限售股	2019年7月7日
赵广坡	250,000	0	125,000	375,000	首发前限售股	2019年7月7日
赵学忠	80,000	0	40,000	120,000	首发前限售股	2019年7月7日
赵凤芹	60,000	0	30,000	90,000	首发前限售股	2019年7月7日
万福信	187,500	0	93,750	281,250	高管锁定股	根据实际任职情况
刘艳	187,500	0	93,750	281,250	高管锁定股	根据实际任职情况
邓燕	116,550	0	58,275	174,825	高管锁定股	根据实际任职情况
李桂臣	109,800	0	54,900	164,700	高管锁定股	根据实际任职情况
陈令国	55,500	0	27,750	83,250	高管锁定股	根据实际任职情况
庄传莉	43,500	0	21,750	65,250	高管锁定股	根据实际任职情况
合计	43,290,350	0	21,645,175	64,935,525	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、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	13,896		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	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持有的普通股数量	增减变动情况	售条件的普通股数量	售条件的普通股数量	股份状态	数量
赵光辉	境内自然人	43.54%	63,300,000	21,100,000	63,300,000	0	质押	33,750,000
青岛悦丰新材料有限公司	境内非国有法人	3.10%	4,500,000	1,500,000	0	4,500,000		
五都投资有限公司	境内非国有法人	2.47%	3,591,750	218,150	0	3,591,750		
刘香梅	境内自然人	2.10%	3,048,000	3,048,000	0	3,048,000		
李双生	境内自然人	1.99%	2,897,550	2,897,550	0	2,897,550		
中国银河证券股份有限公司	国有法人	1.84%	2,677,615	-1,198,785	0	2,677,615		
广州风神置业发展有限公司	境内非国有法人	1.07%	1,556,900	1,556,900	0	1,556,900		
海南华控实业投资有限公司	境内非国有法人	1.07%	1,550,000	1,550,000	0	1,550,000		
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	1,069,900	1,069,900	0	1,069,900		
康红	境内自然人	0.64%	932,900	932,900	0	932,900		
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	公司未知刘香梅、李双生、广州风神置业发展有限公司、海南华控实业投资有限公司、交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金、康红六名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；其余四名股东之间不存在关联关系。							
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					
青岛悦丰新材料有限公司	4,500,000	人民币普通股	4,500,000					
五都投资有限公司	3,591,750	人民币普通股	3,591,750					
刘香梅	3,048,000	人民币普通股	3,048,000					
李双生	2,897,550	人民币普通股	2,897,550					
中国银河证券股份有限公司	2,677,615	人民币普通股	2,677,615					
广州风神置业发展有限公司	1,556,900	人民币普通股	1,556,900					

海南华控实业投资有限公司	1,550,000	人民币普通股	1,550,000
交通银行股份有限公司－汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	1,069,900	人民币普通股	1,069,900
康红	932,900	人民币普通股	932,900
马美露	817,500	人民币普通股	817,500
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	公司未知刘香梅、李双生、广州风神置业发展有限公司、海南华控实业投资有限公司、交通银行股份有限公司－汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金、康红、马美露七名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；其余三名股东之间不存在关联关系。		
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。

三、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 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵光辉	董事长/总经理	现任	42,200,000	21,100,000	0	63,300,000	0	0	0
万福信	董事兼副总经理	现任	250,000	125,000	0	375,000	0	0	0
邓燕	董事兼副总经理	现任	155,400	77,700	0	233,100	0	0	0
刘艳	董事兼董事会秘书	现任	250,000	125,000	0	375,000	0	0	0
王建军	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贾继明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨桂朋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔光磊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谷艳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈令国	监事会主席	现任	74,000	37,000	0	111,000	0	0	0
李桂臣	监事	现任	146,400	73,200	0	219,600	0	0	0
庄传莉	监事	现任	58,000	29,000	0	87,000	0	0	0
刘胜民	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张清静	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	43,133,800	21,566,900	0	64,700,700	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东丰元化学股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	100,273,113.56	63,263,114.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,747,218.62	8,879,087.72
应收账款	126,121,745.58	69,283,548.59
应收款项融资		
预付款项	24,880,312.59	28,897,715.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,078,864.56	1,251,519.66
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	159,288,874.74	129,526,699.05
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	16,990,883.91	21,059,132.49
流动资产合计	437,381,013.56	322,160,817.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	13,391,900.64	13,391,900.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	343,266,628.26	334,946,216.21
在建工程	53,870,159.75	47,498,961.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,270,698.27	32,742,352.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,266,577.02	2,497,272.93
递延所得税资产	2,734,828.20	3,010,906.49
其他非流动资产	54,804,713.24	26,366,461.89
非流动资产合计	502,605,505.38	460,454,072.59
资产总计	939,986,518.94	782,614,890.14
流动负债：		
短期借款	136,000,000.00	136,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	66,904,565.60	22,610,000.00
应付账款	65,758,274.02	34,354,216.78
预收款项	1,810,484.25	1,025,610.57
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	3,958,991.83	4,029,074.63
应交税费	811,219.33	2,354,613.93
其他应付款	51,491,897.08	758,959.39
其中：应付利息		166,743.96
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	326,735,432.11	201,132,475.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,000,000.00	
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	1,050,000.00	1,100,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,050,000.00	1,100,000.00
负债合计	347,785,432.11	202,232,475.30
所有者权益：		
股本	145,370,700.00	96,913,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	109,672,843.68	158,129,743.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,978,829.18	1,661,472.85
盈余公积	39,748,839.36	38,823,980.75
一般风险准备		
未分配利润	295,429,874.61	284,853,417.56
归属于母公司所有者权益合计	592,201,086.83	580,382,414.84
少数股东权益		
所有者权益合计	592,201,086.83	580,382,414.84
负债和所有者权益总计	939,986,518.94	782,614,890.14

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	80,017,563.74	61,920,643.86
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,032,518.62	8,829,087.72
应收账款	53,310,148.99	75,244,419.03

应收款项融资		
预付款项	20,106,187.22	25,904,478.71
其他应收款	279,176,612.59	178,646,479.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	109,319,422.10	77,817,467.18
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		224,535.87
流动资产合计	546,962,453.26	428,587,111.48
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	13,391,900.64	13,391,900.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	195,201,406.75	203,652,180.37
在建工程	7,479,215.35	5,241,308.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,039,776.31	23,328,903.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	100,000.00	100,000.00
递延所得税资产	1,050,836.68	1,138,515.71
其他非流动资产	4,368,046.25	3,322,495.27
非流动资产合计	314,991,181.98	320,535,304.43
资产总计	861,953,635.24	749,122,415.91

流动负债：		
短期借款	136,000,000.00	136,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	62,024,565.60	17,000,000.00
应付账款	20,770,972.81	8,723,003.66
预收款项	1,517,691.92	711,759.77
合同负债		
应付职工薪酬	2,984,511.66	2,886,479.17
应交税费	-310,157.85	1,860,879.17
其他应付款	51,344,535.48	636,565.58
其中：应付利息		166,743.96
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	274,332,119.62	167,818,687.35
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	1,050,000.00	1,100,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,050,000.00	1,100,000.00
负债合计	275,382,119.62	168,918,687.35
所有者权益：		

股本	145,370,700.00	96,913,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	117,628,093.34	166,084,993.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,978,829.18	1,661,472.85
盈余公积	39,748,839.36	38,823,980.75
未分配利润	281,845,053.74	276,719,481.62
所有者权益合计	586,571,515.62	580,203,728.56
负债和所有者权益总计	861,953,635.24	749,122,415.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	213,506,739.38	136,250,941.53
其中：营业收入	213,506,739.38	136,250,941.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	197,320,574.64	127,603,063.94
其中：营业成本	176,263,263.34	104,499,364.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,535,669.37	1,765,379.51
销售费用	7,755,532.27	8,859,099.56
管理费用	7,996,073.80	6,792,350.55
研发费用	1,894,661.60	2,532,593.71

财务费用	1,875,374.26	3,154,276.47
其中：利息费用	2,004,753.76	3,040,019.37
利息收入	71,933.86	31,080.64
加：其他收益	5,261,500.00	850,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	256,791.10	1,668,447.95
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）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,663,661.71	139,791.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,149.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,040,794.13	11,318,266.57
加：营业外收入	15,664.23	4,468,560.00
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,056,458.36	15,786,826.57
减：所得税费用	3,356,987.30	2,550,859.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,699,471.06	13,235,966.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,699,471.06	13,235,966.79
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	14,699,471.06	13,235,966.79

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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	14,699,471.06	13,235,966.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,699,471.06	13,235,966.79
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	0.10	0.09
（二）稀释每股收益	0.10	0.09

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	102,622,774.80	124,298,306.53
减：营业成本	84,662,601.04	96,493,764.34
税金及附加	1,033,611.35	1,377,149.36
销售费用	5,836,239.01	7,075,256.56
管理费用	4,415,269.34	5,484,053.75
研发费用	1,894,661.60	2,532,593.71
财务费用	-214,236.47	3,029,302.54
其中：利息费用	-167,093.96	3,040,019.37
利息收入	63,986.47	27,489.40
加：其他收益	5,261,500.00	850,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	154,356.17	1,668,447.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	534,526.87	-365,643.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,149.04

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,945,011.97	10,471,139.50
加：营业外收入		4,468,560.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,945,011.97	14,939,699.50
减：所得税费用	1,696,425.84	2,096,028.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,248,586.13	12,843,670.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,248,586.13	12,843,670.57
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	9,248,586.13	12,843,670.57
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	2019 年半年度	2018 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	176,976,866.33	196,686,716.75
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		
收到再保险业务现金净额		
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	2,209,452.28	3,090,482.57
收到其他与经营活动有关的现金	6,139,981.47	4,768,241.27
经营活动现金流入小计	185,326,300.08	204,545,440.59
购买商品、接受劳务支付的现金	181,077,920.04	118,414,595.13
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	10,394,403.85	13,098,861.41
支付的各项税费	6,429,993.64	12,767,052.95
支付其他与经营活动有关的现金	10,374,962.50	13,633,516.81
经营活动现金流出小计	208,277,280.03	157,914,026.30
经营活动产生的现金流量净额	-22,950,979.95	46,631,414.29
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	315,000,000.00
取得投资收益收到的现金	256,791.10	1,909,982.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	50,946,791.10	316,909,982.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,451,718.66	43,586,863.60
投资支付的现金	49,820,000.00	235,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,271,718.66	278,586,863.60
投资活动产生的现金流量净额	-60,324,927.56	38,323,118.60
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	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	120,500,000.00	
偿还债务支付的现金		85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	6,275,068.22	7,002,544.90

的现金		
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		
筹资活动现金流出小计	6,275,068.22	92,002,544.90
筹资活动产生的现金流量净额	114,224,931.78	-92,002,544.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-148,851.59	2.22
五、现金及现金等价物净增加额	30,800,172.68	-7,048,009.79
加：期初现金及现金等价物余额	63,263,114.64	22,546,319.77
六、期末现金及现金等价物余额	94,063,287.32	15,498,309.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	145,012,128.91	171,288,576.93
收到的税费返还		210,492.99
收到其他与经营活动有关的现金	6,014,211.97	4,735,245.86
经营活动现金流入小计	151,026,340.88	176,234,315.78
购买商品、接受劳务支付的现金	106,827,675.00	94,092,569.06
支付给职工以及为职工支付的现金	8,968,562.86	11,670,417.48
支付的各项税费	4,429,742.78	11,003,711.15
支付其他与经营活动有关的现金	7,834,388.24	11,100,186.17
经营活动现金流出小计	128,060,368.88	127,866,883.86
经营活动产生的现金流量净额	22,965,972.00	48,367,431.92
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	315,000,000.00
取得投资收益收到的现金	154,356.17	1,909,982.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		

投资活动现金流入小计	45,094,356.17	316,909,982.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,490,404.95	8,834,431.77
投资支付的现金	44,940,000.00	235,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	101,002,452.62	33,774,979.25
投资活动现金流出小计	153,432,857.57	277,609,411.02
投资活动产生的现金流量净额	-108,338,501.40	39,300,571.18
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	100,500,000.00	
偿还债务支付的现金		85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,240,372.72	7,002,544.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,240,372.72	92,002,544.90
筹资活动产生的现金流量净额	97,259,627.28	-92,002,544.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4.24	2.22
五、现金及现金等价物净增加额	11,887,093.64	-4,334,539.58
加：期初现金及现金等价物余额	61,920,643.86	19,137,335.42
六、期末现金及现金等价物余额	73,807,737.50	14,802,795.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	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				-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		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	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		小计		
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	96,913,800.00				158,129,743.68		1,374,949.63	37,269,565.32		276,882,903.27		570,570,961.90		570,570,961.90		

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			1,374,949.63	37,269,565.32		276,882,903.27		570,570,961.90		570,570,961.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							122,043.18			6,208,505.76		6,330,548.94		6,330,548.94
（一）综合收益总额										13,235,966.79		13,235,966.79		13,235,966.79
（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										-6,783,966.00		-6,783,966.00		-6,783,966.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,783,966.00		-6,783,966.00		-6,783,966.00

										2		
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

上期金额

单位：元

项目	2018 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			1,374,949.63	37,269,565.32	269,513,708.76		571,157,017.05
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			1,374,949.63	37,269,565.32	269,513,708.76		571,157,017.05
三、本期增减变动金额(减少以								122,043.1		5,816,209		5,938,252.7

“—”号填列)							8		.54		2
(一)综合收益总额									12,843,670.57		12,843,670.57
(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									-6,783,966.00		-6,783,966.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-6,783,966.00		-6,783,966.00
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							122,043.1				122,043.18

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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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

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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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。

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

共同经营参与方应当确认其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，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当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

合营企业参与方应当按照《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，不享有共同控制的参与方应当根据其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

本公司的控股子公司、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。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资

产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

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、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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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，借款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。

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。

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。

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、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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

益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

5) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11、应收票据

见附注(五)、10、金融工具(8)。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末账面余额在100万元以上（含100万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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计入当期损益。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1：关联方组合	其他方法
组合2：备用金组合	其他方法

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的：

适用 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3—4年	30.00%	30.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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%
运输工具	年限平均法	8—10	5.00%	11.88%—9.50%
酒店资产	年限平均法	5—10	5.00%	19.00%—9.50%
其他	年限平均法	5—8	5.00%	19.00%—11.88%

(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。

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，或使用期限不确定等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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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

31、长期资产减值

32、长期待摊费用

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、商誉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。

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，其他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。企业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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

40、政府补助

1、政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、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，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）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，本公司

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。

(2) 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。

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) 首次执行新金融工具准则、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 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	63,263,114.64	63,263,114.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,879,087.72	8,879,087.72	
应收账款	69,283,548.59	69,283,548.59	
应收款项融资			
预付款项	28,897,715.40	28,897,715.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,251,519.66	1,251,519.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	129,526,699.05	129,526,699.05	
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	21,059,132.49	21,059,132.49	
流动资产合计	322,160,817.55		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	13,391,900.64	13,391,900.64	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	334,946,216.21	334,946,216.21	
在建工程	47,498,961.56	47,498,961.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,742,352.87		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,497,272.93	2,497,272.93	
递延所得税资产	3,010,906.49		
其他非流动资产	26,366,461.89	26,366,461.89	
非流动资产合计	460,454,072.59		
资产总计	782,614,890.14		
流动负债：			
短期借款	136,000,000.00	136,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,610,000.00	22,610,000.00	
应付账款	34,354,216.78	34,354,216.78	
预收款项	1,025,610.57	1,025,610.57	
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	4,029,074.63	4,029,074.63	
应交税费	2,354,613.93	2,354,613.93	
其他应付款	758,959.39	758,959.39	
其中：应付利息	166,743.96	166,743.96	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	201,132,475.30		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
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	1,100,000.00	1,100,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,100,000.00		
负债合计	202,232,475.30		
所有者权益：			
股本	96,913,800.00	96,913,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	158,129,743.68	158,129,743.68	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,661,472.85	1,661,472.85	
盈余公积	38,823,980.75	38,823,980.75	
一般风险准备			
未分配利润	284,853,417.56	284,853,417.56	
归属于母公司所有者权益合计	580,382,414.84		
少数股东权益			
所有者权益合计	580,382,414.84		
负债和所有者权益总计	782,614,890.14		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	61,920,643.86		
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,829,087.72		
应收账款	75,244,419.03	75,244,419.03	
应收款项融资			
预付款项	25,904,478.71		
其他应收款	178,646,479.11	178,646,479.11	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	77,817,467.18		
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	224,535.87		
流动资产合计	428,587,111.48		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	13,391,900.64		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	203,652,180.37		
在建工程	5,241,308.79		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,328,903.65		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	100,000.00		
递延所得税资产	1,138,515.71		
其他非流动资产	3,322,495.27		
非流动资产合计	320,535,304.43		
资产总计	749,122,415.91		
流动负债：			
短期借款	136,000,000.00		
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17,000,000.00		
应付账款	8,723,003.66		

预收款项	711,759.77		
合同负债			
应付职工薪酬	2,886,479.17		
应交税费	1,860,879.17		
其他应付款	636,565.58		
其中：应付利息	166,743.96		
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	167,818,687.35		
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	1,100,000.00		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,100,000.00		
负债合计	168,918,687.35		
所有者权益：			
股本	96,913,800.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	166,084,993.34		
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	1,661,472.85		
盈余公积	38,823,980.75		
未分配利润	276,719,481.62		
所有者权益合计	580,203,728.56		
负债和所有者权益总计	749,122,415.91		

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、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	16%、13%
城市维护建设税	实际应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	实际应缴纳的所得税额	25%、15%、10%
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。

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

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	116,537.03	62,647.72
银行存款	93,946,750.29	55,600,466.92
其他货币资金	6,209,826.24	7,600,000.00
合计	100,273,113.56	63,263,114.64

其他说明

其他货币资金中6,209,826.24元为开具银行承兑汇票保证金。

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

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
银行承兑票据	8,747,218.62	8,779,087.72
商业承兑票据		100,000.00
合计	8,747,218.62	8,879,087.72

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: 0

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: 0

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: 0

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: 0

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:

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	84,246,429.53	
合计	84,246,429.53	

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	137,205,510.01	100.00%	11,083,764.43	8.08%	126,121,745.58	76,720,163.03	100.00%	7,436,614.44	9.69%	69,283,548.59
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,205,510.01	100.00%	11,083,764.43	8.08%	126,121,745.58	76,720,163.03	100.00%	7,436,614.44	9.69%	69,283,548.59
合计	137,205,510.01	100.00%	11,083,764.43	8.08%	126,121,745.58	76,720,163.03	100.00%	7,436,614.44	9.69%	69,283,548.59

按单项计提坏账准备：0

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：3,647,149.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,205,510.01	11,083,764.43	8.08%
合计	137,205,510.01	11,083,764.43	--

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)	114,561,189.32
1 至 2 年	9,532,443.72
2 至 3 年	8,042,038.51
3 年以上	5,069,838.46
3 至 4 年	3,187,395.47
4 至 5 年	89,217.50
5 年以上	1,793,225.49
合计	137,205,510.01

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,436,614.44	3,647,149.99			11,083,764.43
合计	7,436,614.44	3,647,149.99			11,083,764.43

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

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	38,107,950.00	27.77%	1,905,397.50
第二名	9,865,500.00	7.19%	493,275.00
第三名	6,290,500.00	4.58%	314,525.00
第四名	6,150,000.00	4.48%	307,500.00
第五名	5,869,927.35	4.28%	293,496.37
合计	66,283,877.35		3,314,193.87

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

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	20,622,567.77	82.89%	25,231,233.64	87.31%

1 至 2 年	2,031,949.14	8.17%	2,493,026.86	8.63%
2 至 3 年	791,741.39	3.18%	339,342.75	1.17%
3 年以上	1,434,054.29	5.76%	834,112.15	2.89%
合计	24,880,312.59	--	28,897,715.40	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	5,286,611.91	21.25%
第二名	2,138,796.61	8.60%
第三名	1,750,000.00	7.03%
第四名	1,590,000.00	6.39%
第五名	1,467,948.60	5.90%
合计	12,233,357.12	49.17%

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	1,078,864.56	1,251,519.66
合计	1,078,864.56	1,251,519.66

(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	388,735.68	296,603.45
备用金	498,069.97	430,950.90
押金、保证金	136,980.00	136,980.00
其他	85,261.44	400,656.12
合计	1,109,047.09	1,265,190.47

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		13,670.81		13,670.81
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		16,511.72		16,511.72
2019 年 6 月 30 日余额		30,182.53		30,182.53

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）	747,022.49
1 至 2 年	227,024.60
2 至 3 年	135,000.00
合计	1,109,047.09

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	
押金、保证金	13,500.00	16,511.72		30,011.72
合计	13,500.00	16,511.72		30,011.72

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
增值税出口退税	出口退税款	388,735.68	1 年之内	35.05%	
山东省台儿庄古城旅游集团有限公司	押金、保证金	135,000.00	2-3 年	12.17%	27,000.00
赵程	备用金	100,000.00	1 年之内	9.02%	
龙立博	备用金	57,713.70	1 年之内	5.20%	
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	其他	50,234.32	1 年之内	4.53%	

合计	--	731,683.70	--	65.97%	27,000.00
----	----	------------	----	--------	-----------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,373,269.10		40,373,269.10	26,724,004.72		26,724,004.72
在产品	26,902,093.47		26,902,093.47	28,891,146.21		28,891,146.21
库存商品	91,949,686.50		91,949,686.50	73,843,292.67		73,843,292.67
周转材料			0.00			0.00
消耗性生物资产			0.00			0.00
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			0.00
低值易耗品	63,825.67		63,825.67	68,255.45		68,255.45
合计	159,288,874.74		159,288,874.74	129,526,699.05		129,526,699.05

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

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

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	12,110,883.91	15,100,242.69
银行理财产品	4,880,000.00	5,750,000.00
预交所得税		208,889.80
合计	16,990,883.91	21,059,132.49

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)	
2019 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)	
2019 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)	
2019 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		
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
其他权益类工具	13,391,900.64	13,391,900.64
合计	13,391,900.64	13,391,900.64

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
山东联合丰元化 工有限公司						
枣庄农村商业银行 股份有限公司		1,749,835.81				
赣州中辰精细化 工科技有限公司						
合计		1,749,835.81				

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	343,266,628.26	334,946,216.21
合计	343,266,628.26	334,946,216.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	酒店资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	91,597,699.32	371,575,748.64	13,537,503.28	2,777,865.59	1,895,637.80	481,384,454.63
2.本期增加金额	91,681.03	22,214,071.40	923,565.01	78,689.09		23,308,006.53
(1) 购置	91,681.03	2,909,029.36	923,565.01	78,689.09		4,002,964.49
(2) 在建工程转入		19,305,042.04				19,305,042.04
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或						

报废						
4.期末余额	91,689,380.35	393,789,820.04	14,461,068.29	2,856,554.68	1,895,637.80	504,692,461.16
二、累计折旧						
1.期初余额	19,615,936.93	118,298,430.85	6,325,454.21	1,859,064.16	339,352.27	146,438,238.42
2.本期增加金额	1,762,711.08	12,324,009.99	622,893.90	159,995.75	117,983.76	14,987,594.48
(1) 计提	1,762,711.08	12,324,009.99	622,893.90	159,995.75	117,983.76	14,987,594.48
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	21,378,648.01	130,622,440.84	6,948,348.11	2,019,059.91	457,336.03	161,425,832.90
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	70,310,732.34	263,167,379.20	7,512,720.18	837,494.77	1,438,301.77	343,266,628.26
2.期初账面价值	71,981,762.39	253,277,317.79	7,212,049.07	918,801.43	1,556,285.53	334,946,216.21

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

房屋建筑物	3,551,094.96	1,260,082.06		2,291,012.90	
机器设备	28,122,567.17	22,070,753.72		6,051,813.45	
其他	6,518.00	6,192.10		325.90	
合计	31,680,180.13	23,337,027.88		8,343,152.25	

(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	53,870,159.75	47,498,961.56
合计	53,870,159.75	47,498,961.56

(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

新建精制仓库	0.00		0.00	2,105,413.41		2,105,413.41
消防系统	0.00		0.00	27,184.47		27,184.47
精制蒸发、脱色系统	0.00		0.00	1,867,106.91		1,867,106.91
中水池降温工程	0.00		0.00	202,488.47		202,488.47
新建精制仓库	2,866,453.90		2,866,453.90			
精制蒸发、脱色系统	2,188,160.11		2,188,160.11			
湿式静电除尘项目	851,846.13		851,846.13			
中水池降温工程	767,290.80		767,290.80			
COD 脱氮设备	238,945.71		238,945.71			
特灵冷水机	230,130.80		230,130.80			
一线吸收塔	176,991.16		176,991.16			
三部行车	159,396.74		159,396.74			
消防系统	27,184.47		27,184.47			
一车间烘干机	16,991.15		16,991.15			
磷酸铁锂生产线（二期）	23,482,054.18		23,482,054.18	23,378,265.25		23,378,265.25
三元材料生产线	22,523,961.32		22,523,961.32	17,524,022.45		17,524,022.45
其他在建工程	340,753.28		340,753.28	2,394,480.60		2,394,480.60
合计	53,870,159.75		53,870,159.75	47,498,961.56		47,498,961.56

(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
磷酸铁锂二期项目	160,000,000.00	23,378,265.25	103,788,933.93			23,482,054.18	15.00%	15%				其他
三元材料一期项目	196,000,000.00	17,524,022.45	28,834,887.35	19,335,042.04	14,499,784.18	22,523,961.32	24.00%	24%	1,616,923.89	1,086,823.89	6.07%	其他
合计	356,000,000.00	40,902,287.70	28,938,676.28	19,335,042.04	14,499,784.18	46,006,015.50	--	--	1,616,923.89	1,086,823.89	6.07%	--

(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

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					
1.期初余额	39,485,379.40		84,148.97		39,569,528.37

2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,485,379.40		84,148.97		39,569,528.37
二、累计摊销					
1.期初余额	6,779,310.83		47,864.67		6,827,175.50
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	7,246,257.41		52,572.69		7,298,830.10
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	32,239,121.99		31,576.28		32,270,698.27

值				
2.期初账面价值	32,706,068.57		36,284.30	32,742,352.87

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

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

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

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	2,497,272.93		230,695.91		2,266,577.02
合计	2,497,272.93		230,695.91		2,266,577.02

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	11,828,539.02	2,361,576.96	7,450,285.25	1,213,560.84
内部交易未实现利润	863,004.96	215,751.24	1,722,177.72	430,544.43
可抵扣亏损			4,807,204.88	1,201,801.22
递延收益	1,050,000.00	157,500.00	1,100,000.00	165,000.00
合计	13,741,543.98	2,734,828.20	15,079,667.85	3,010,906.49

(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		2,734,828.20		

(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
其他权益工具投资期末计提的减值准备	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

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	54,804,713.24	26,366,461.89
合计	54,804,713.24	26,366,461.89

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	85,000,000.00	85,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	136,000,000.00	136,000,000.00

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
商业承兑汇票	49,500,000.00	
银行承兑汇票	17,404,565.60	22,610,000.00
合计	66,904,565.60	22,610,000.00

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）	61,897,027.49	31,183,579.77
1 年以上	3,861,246.53	3,170,637.01
合计	65,758,274.02	34,354,216.78

(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：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(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）	1,205,313.29	928,006.21
1 年以上	605,170.96	97,604.36
合计	1,810,484.25	1,025,610.57

(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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

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	3,918,550.04	12,801,116.27	13,485,080.24	3,234,586.07
二、离职后福利-设定提存计划	110,524.59	1,081,676.81	467,795.64	724,405.76
合计	4,029,074.63	13,882,793.08	13,952,875.88	3,958,991.83

(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	2,818,727.83	11,346,166.74	12,664,043.06	1,500,851.51
2、职工福利费	5,107.50	400,331.39	400,331.39	5,107.50
3、社会保险费	114,396.07	539,929.21	260,090.96	394,234.32
其中：医疗保险费	56,914.22	410,036.70	181,301.20	285,649.72
工伤保险费	50,636.46	129,892.51	78,789.76	101,739.21
生育保险费	6,845.39			6,845.39
4、住房公积金	38,734.72	115,259.50	54,637.50	99,356.72
5、工会经费和职工教育经费	941,583.92	399,429.43	105,977.33	1,235,036.02
合计	3,918,550.04	12,801,116.27	13,485,080.24	3,234,586.07

(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	87,333.41	1,041,087.40	450,285.20	678,135.61
2、失业保险费	23,191.18	40,589.41	17,510.44	46,270.15
合计	110,524.59	1,081,676.81	467,795.64	724,405.76

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	-1,160,720.19	1,452,653.31
企业所得税	1,263,648.88	162,274.24
个人所得税	203,889.70	117,052.49
城市维护建设税	7,489.52	101,685.73
教育费附加	3,209.80	43,579.61
地方教育费附加	2,139.86	29,053.06
地方水利基金	558.05	7,263.27
房产税	175,543.17	174,628.85

土地使用税	152,161.33	242,320.83
印花税	9,819.00	24,102.54
环境保护税	108,549.21	
其他税费	44,931.00	
合计	811,219.33	2,354,613.93

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		166,743.96
其他应付款	51,491,897.08	592,215.43
合计	51,491,897.08	758,959.39

(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		166,743.96
合计		166,743.96

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	316,533.42	382,102.78
其他	51,075,363.66	110,112.65
返还的工会经费		
合计	51,491,897.08	592,215.43

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

是否已执行新收入准则

是 否

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	20,000,000.00	0.00
合计	20,000,000.00	0.00

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

(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

是否已执行新收入准则

是 否

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	1,100,000.00		50,000.00	1,050,000.00	政府拨款
合计	1,100,000.00		50,000.00	1,050,000.00	--

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	1,100,000.00			50,000.00			1,050,000.00	与资产相关
合计	1,100,000.00			50,000.00			1,050,000.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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	96,913,800.00			48,456,900.00		48,456,900.00	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）	158,129,743.68		48,456,900.00	109,672,843.68
合计	158,129,743.68		48,456,900.00	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	税后归属 于少数股 东	

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	1,661,472.85	519,815.52	202,459.19	1,978,829.18
合计	1,661,472.85	519,815.52	202,459.19	1,978,829.18

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	38,823,980.75	924,858.61		39,748,839.36
合计	38,823,980.75	924,858.61		39,748,839.36

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	284,853,417.56	276,882,903.27
调整后期初未分配利润	284,853,417.56	276,882,903.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,699,471.06	16,308,895.72
减：提取法定盈余公积	924,858.61	1,554,415.43
应付普通股股利	3,198,155.40	6,783,966.00
期末未分配利润	295,429,874.61	284,853,417.56

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	213,506,739.38	176,263,263.34	136,250,941.53	104,499,364.14
合计	213,506,739.38	176,263,263.34	136,250,941.53	104,499,364.14

是否已执行新收入准则

是 否

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	110,012.96	172,395.56
教育费附加	78,600.92	123,139.70
资源税	122,194.50	62,649.00
房产税	380,595.52	481,863.16
土地使用税	441,594.80	674,984.98
车船使用税	5,400.00	8,647.20
印花税	68,862.06	60,223.56
水利建设基金	7,915.00	12,313.97
残疾人保障金		
环境保护税	320,493.61	169,162.38
合计	1,535,669.37	1,765,379.51

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	7,068,865.75	8,276,443.55
职工薪酬	347,945.26	330,630.65
招待费	95,992.55	116,150.00
差旅费	121,197.48	73,899.14
办公费	52,796.73	52,098.08
其他	68,734.50	9,878.14
合计	7,755,532.27	8,859,099.56

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	2,357,541.59	3,265,466.68

税费		70,066.00
折旧	2,922,013.94	656,250.79
无形资产摊销	482,831.16	392,431.78
办公费	455,794.40	373,106.11
招待费	424,906.43	216,628.85
差旅费	224,502.67	146,014.12
租赁费	76,224.00	132,520.00
车辆费	119,818.63	189,200.41
其他	91,255.61	595,192.51
中介机构费	841,185.37	755,473.30
合计	7,996,073.80	6,792,350.55

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	800,597.64	546,147.11
折旧费	405,368.64	641,477.39
电费	688,695.32	20,752.66
直接投入		1,324,216.55
合计	1,894,661.60	2,532,593.71

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,004,753.76	3,040,019.37
减：利息收入	71,933.86	31,080.64
减：汇兑收益	148,851.59	-85,496.16
手续费支出	84,408.00	59,841.58
其他	10,061.47	
合计	1,875,374.26	3,154,276.47

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
合资新建项目补助资金		800,000.00
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	10,000.00	
"一事一议"项目经费补助	5,000,000.00	
合计	5,261,500.00	850,000.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		98,400.00
理财产品在持有期间的投资收益	256,791.10	1,570,047.95
合计	256,791.10	1,668,447.95

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,663,661.71	139,791.99
合计	-3,663,661.71	139,791.99

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		12,149.04
合计		12,149.04

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	10,000.00	4,468,560.00	10,000.00
税费减免	5,664.23		5,664.23
合计	15,664.23	4,468,560.00	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
中小企业发展专项资金注 1	台儿庄区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,410,000.00	与收益相关
山东名牌产品、著名商标奖励注 2	枣庄市台儿庄区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
专利创造资	山东省财政	补助	因研究开发、	否	否		8,560.00	与收益相关

助资金 注 3	厅		技术更新及改造等获得的补助					
一事一议人才项目	枣庄市台儿庄区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000,000.00		与收益相关
省级平台创建奖励	枣庄市台儿庄区财政局	奖励		否	否	200,000.00		与收益相关
知识产权补助	枣庄市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,500.00		与收益相关
柔性引进高层次人才	台儿庄区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
合计						5,221,500.00	4,468,560.00	

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

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	3,100,069.70	2,232,955.39
递延所得税费用	256,917.60	317,904.39
合计	3,356,987.30	2,550,859.78

(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	18,056,458.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,708,468.75
子公司适用不同税率的影响	564,391.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	36,523.25
专项储备变动的的影响	47,603.45
所得税费用	3,356,987.30

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	5,221,500.00	4,468,560.00
其他	918,481.47	299,681.27
合计	6,139,981.47	4,768,241.27

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	6,782,614.07	8,276,443.55
招待费	630,199.54	332,778.85
办公费	392,212.16	425,204.19
差旅费	339,821.71	219,913.26
中介机构费	791,752.35	755,473.30
车辆费	113,087.15	189,200.41

研发费	688,695.32	2,532,593.71
其他	636,580.20	901,909.54
合计	10,374,962.50	13,633,516.81

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	100,500,000.00	
合计	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
----	-------	-------

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	14,699,471.06	13,235,966.79

加：资产减值准备	3,663,661.71	-139,791.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,987,594.48	9,997,518.83
无形资产摊销	471,654.60	466,946.58
长期待摊费用摊销	230,695.91	240,973.09
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）		-12,149.04
财务费用（收益以“-”号填列）	1,877,418.03	3,040,017.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-256,791.10	-1,668,447.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	276,078.29	317,904.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,762,175.69	-21,417,569.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,180,415.80	62,927,416.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,041,828.56	-20,357,371.27
经营活动产生的现金流量净额	-22,950,979.95	46,631,414.29
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	94,063,287.32	15,498,309.98
减：现金的期初余额	63,263,114.64	22,546,319.77
现金及现金等价物净增加额	30,800,172.68	-7,048,009.79

(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	94,063,287.32	63,263,114.64
其中：库存现金	116,537.03	140,802.76
可随时用于支付的银行存款	93,946,750.29	15,357,507.22
三、期末现金及现金等价物余额	94,063,287.32	63,263,114.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	6,209,826.24	7,600,000.00

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	19,045,779.54	借款抵押
无形资产	24,641,692.36	借款抵押
其他非流动资产	19,169,580.00	借款抵押
其他流动资产	4,880,000.00	理财质押
合计	67,737,051.90	--

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	546.41	6.8747	3,756.40

欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	531,219.75	6,8747	3,651,976.42
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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
因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	5,200,000.00	其他收益	5,210,000.00
因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	21,500.00	其他收益	1,500.00
因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助		营业外收入	10,000.00
合计	5,221,500.00		5,221,500.00

(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	
山东丰元精细材料有限公司	山东枣庄	山东枣庄	草酸制造	100.00%		出资设立
青岛联合丰元国际贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	草酸贸易	100.00%		出资设立
山东丰元锂电科技有限公司	山东枣庄	山东枣庄	锂电材料	100.00%		出资设立
枣庄市盈园度假酒店有限公司	山东枣庄	山东枣庄	住宿餐饮	100.00%		出资设立

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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	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认的损失	本期末未确认的损失（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

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

公司外币资金及时结汇，外汇余额较小，外汇风险较小。

(2) 利率风险

借款利息金额较小，对应的利率风险较小。

(3) 其他价格风险

原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

2、信用风险

为降低信用风险，公司财务部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3、流动风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵光辉。

其他说明：

实际控制人	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
赵光辉	控股股东、董事长、总经理	43.54	43.54

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

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
山东联合丰元化工有限公司	采购硝酸	26,768,950.91	50,000,000.00	否	19,109,646.69
					19,109,646.69
合计		26,768,950.91	50,000,000.00		

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
合计		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
赵光辉及其配偶	50,000,000.00	2019年12月25日	2019年11月25日	否
赵光辉及其配偶	100,000,000.00	2019年05月14日	2022年05月09日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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	935,906.19	1,318,892.35
----------	------------	--------------

(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
预付款项	山东联合丰元化工有限公司		2,730,991.73
应付账款	山东联合丰元化工有限公司	5,232,567.65	
应付账款	赵光辉	52,500.00	

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

无

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	59,235,715.14	100.00%	5,925,566.15	14.39%	53,310,148.99	81,721,023.77	100.00%	6,476,604.74	7.93%	75,244,419.03
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,235,715.14	100.00%	5,925,566.15	14.39%	53,310,148.99	81,721,023.77	100.00%	6,476,604.74	7.93%	75,244,419.03
合计	59,235,715.14	100.00%	5,925,566.15	14.39%	53,310,148.99	81,721,023.77	100.00%	6,476,604.74	7.93%	75,244,419.03

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： -551,038.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	22,409,142.72	1,120,457.14	5.00%
1 至 2 年	6,707,154.25	670,715.43	10.00%
2 至 3 年	7,562,423.47	1,512,484.69	20.00%

3 至 4 年	2,613,582.15	784,074.65	30.00%
4 至 5 年	89,217.50	44,608.75	50.00%
5 年以上	1,793,225.49	1,793,225.49	100.00%
合计	41,174,745.58	5,925,566.15	--

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
关联方组合	18,060,969.56	0.00	0.00%
合计	18,060,969.56	0.00	--

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）	29,630,863.74
1 至 2 年	17,546,402.79
2 至 3 年	7,562,423.47
3 年以上	4,496,025.14
3 至 4 年	2,613,582.15
4 至 5 年	89,217.50
5 年以上	1,793,225.49
合计	59,235,715.14

(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

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	10,950,068.54	18.49%	
第二名	5,248,093.62	8.86%	
第三名	4,291,880.92	7.25%	214,594.05
第四名	4,001,982.91	6.76%	800396.582
第五名	3,825,195.02	6.46%	191,259.75
合计	28,317,221.01	47.80%	1,206,250.38

(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	279,176,612.59	178,646,479.11

合计	279,176,612.59	178,646,479.11
----	----------------	----------------

(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
合并范围内的内部往来	278,753,964.13	177,824,661.51
押金、保证金	135,000.00	135,000.00
备用金	257,425.86	300,317.60
代扣代缴社保		
出口退税		
应收政府补助款		

其他	60,234.32	400,000.00
合计	279,206,624.31	178,659,979.11

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		13,500.00		13,500.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		16,511.72		16,511.72
2019 年 6 月 30 日余额		30,011.72		30,011.72

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）	163,662,289.03
1 至 2 年	115,409,335.28
2 至 3 年	135,000.00
合计	279,206,624.31

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,500.00	16,511.72	0.00	30,011.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,500.00	16,511.72	0.00	30,011.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东丰元锂能科技有限公司	合并范围内关联方往来	275,164,318.93	1 年以内 163,109,040.15；1-2 年 112,055,278.78。	98.55%	
枣庄市盈园度假酒店有限公司	合并范围内关联方往来	3,597,312.20	1 年以内 400,000.00；1-2 年 3,197,312.20。	1.29%	
山东省台儿庄古城旅游集团有限公司	押金、保证金	135,000.00	2-3 年	0.05%	27,000.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	其他	50,234.32	1 年之内	0.02%	2,511.72
李涛	备用金	46,410.76	1 年之内	0.02%	
合计	--	278,993,276.21	--	99.92%	29,511.72

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	102,622,774.80	84,662,601.04	124,298,306.53	96,493,764.34
合计	102,622,774.80	84,662,601.04	124,298,306.53	96,493,764.34

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		98,400.00
理财产品在持有期间的投资收益	154,356.17	1,570,047.95
合计	154,356.17	1,668,447.95

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,271,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	262,455.33	
减：所得税影响额	831,659.72	
合计	4,702,295.61	--

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	2.50%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70%	0.07	0.07

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

第十一节 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。