证券代码:002805　　证券简称:丰元股份　　公告编号:2023-092

山东丰元化学股份有限公司

【2023】第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 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	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	875,442,630.92	73.80%	2,320,679,218.65	91.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-42,990,113.03	-176.67%	-149,857,496.26	-199.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-43,415,162.30	-176.45%	-151,059,769.71	-201.01%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	-1,271,817,107.34	-60.55%
基本每股收益(元/股)	-0.15	-176.67%	-0.54	-199.58%
稀释每股收益(元/股)	-0.15	-176.67%	-0.54	-199.58%
加权平均净资产收益率	-1.85%	-6.68%	-6.29%	-19.75%
	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)	6,977,250,688.49	4,959,699,000.46	40.68%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,298,861,915.75	2,466,960,348.64	-6.81%	

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)		-16,763.65	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	439,393.88	1,253,713.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,896.10	348,370.48	
减:所得税影响额	214,240.71	383,046.89	
合计	425,049.27	1,202,273.45	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位:元

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
货币资金	465,819,977.43	743,855,848.97	-37.38%	主要系本期募投项目建设资金使用所致
应收票据	5,104,940.32	262,933,393.41	-98.06%	主要系本期结算方式变化所致
应收账款	1,261,883,198.69	484,685,137.69	160.35%	主要系本期销售规模增长和与客户的结算方式调整所致
应收款项融资	1,347,626,261.91	184,361,735.66	630.97%	主要系本期结算方式变化所致
预付款项	72,931,141.47	107,135,963.77	-31.93%	主要系本期采购发票收回及时所致
存货	424,457,977.83	649,964,341.81	-34.70%	主要系本期内加强存货管理,提高存货周转所致
其他流动资产	245,830,267.04	147,757,368.31	66.37%	主要系本期项目建设购置设备留抵的增值税进项税款增加所致
其他非流动金融资产	10,000,000.00	7,000,000.00	42.86%	主要系本期增加投资所致
固定资产	1,727,250,841.94	634,748,385.89	172.12%	主要系本期在建工程转固所致
在建工程	986,139,111.63	1,274,490,915.22	-22.62%	主要系本期在建工程转固所致
使用权资产	2,977,719.46	617,039.87	382.58%	主要系本期新增的租赁所致
长期待摊费用	3,162,290.25	1,430,049.95	121.13%	主要系本期新增装修费用所致
递延所得税资产	50,732,295.70	16,671,479.88	204.31%	主要系本期信用减值和资产减值计提变动递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	163,709,656.74	236,255,277.62	-30.71%	主要系本期预付的工程设备款减少所致
短期借款	1,200,780,745.22	546,774,411.98	119.61%	主要系本期流动性借款增加所致
应付票据	308,087,071.39	49,545,144.94	521.83%	主要系本期与供应商的结算方式改变所致
应付账款	453,573,630.47	256,505,025.08	76.83%	主要系本期与供应商的结算方式改变所致
应付职工薪酬	2,938,759.78	5,653,696.46	-48.02%	主要系本期内支付工资所致
应交税费	2,736,830.93	4,769,043.11	-42.61%	主要系本期内税收减少所致
其他应付款	10,678,000.11	126,690,107.52	-91.57%	主要系本期归还借款所致
一年内到期的非流动负债	183,277,255.51	68,904,359.16	165.99%	主要系本期一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	717,883,068.20	46,823,039.05	1433.18%	主要系本期内已背书的未到期商业票据增加所致
长期借款	1,174,913,358.29	753,575,239.97	55.91%	主要系本期公司增加固定资产融资规模所致
递延收益	41,039,374.28	29,890,418.41	37.30%	主要系本期内收到政府补助增加所致
股本	280,062,508.00	200,044,649.00	40.00%	主要系本期内实施资本公积金转增股本所致
专项储备	5,398,254.65	3,675,255.42	46.88%	主要系本期内计提安全生产费增加所致
未分配利润	289,145,681.29	458,967,113.41	-37.00%	主要系本期亏损所致
利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	变动原因
营业收入	2,320,679,218.65	1,213,320,721.33	91.27%	主要系本期内销量增加所致
营业成本	2,217,781,176.18	907,417,712.93	144.41%	主要系本期销量及产品单位成本增加所致
税金及附加	7,931,430.16	4,189,112.66	89.33%	主要系本期内与资产相关的税金增加所致
销售费用	5,235,739.64	8,707,948.91	-39.87%	主要系本期加强物流运输管理,提高运输效率所致
研发费用	17,062,547.89	27,758,391.32	-38.53%	主要与本期内公司研发项目按计划开展有关
财务费用	44,894,319.22	30,443,714.47	47.47%	主要系本期内融资利息支出增加所致
其他收益	1,253,713.51	872,335.43	43.72%	主要系本期收到的政府补助增加
信用减值损失	21,834,796.59	-3,491,284.54	-725.41%	主要系本期会计政策估计变更所致。
资产减值损失	-209,076,613.93	-1,221,876.84	不适用	主要系本期内碳酸锂价格下降影响,计提存货跌价准备所致
所得税费用	-25,321,565.89	50,146,661.25	-150.50%	主要系本期利润总额减少所致
现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-1,271,817,107.34	-792,145,249.82	不适用	主要系本期内与客户的结算方式改变所致
投资活动产生的现金流量净额	-440,432,973.25	-792,308,342.38	不适用	主要系本期内项目建设资金支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,148,955,935.66	2,510,698,372.85	-54.24%	主要系本期公司融资规模变动所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	60,817.72	16,097.69	277.80%	主要系本期内汇率变动影响所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	36,139	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
赵光辉	境内自然人	30.21%	84,616,627	84,616,627		
安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.43%	15,195,369	0		
江阴新扬船综合经营中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.80%	2,239,472	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.79%	2,222,690	0		
青岛市科技风险投资有限公司-青岛华资盛通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	0.59%	1,646,670	0		
山东新业股权投资管理有限公司-枣庄财金新旧动能转换基金管理合伙企业(有限合伙)	其他	0.56%	1,561,051	0		
魏中传	境内自然人	0.54%	1,504,666	0		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.48%	1,339,982	0		
冯红卫	境内自然人	0.40%	1,111,582	0		
中国工商银行股份有限公司-汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金(LOF)	其他	0.37%	1,023,940	0		

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业(有限合伙)	15,195,369	人民币普通股	15,195,369
江阴新扬船综合经营中心(有限合伙)	2,239,472	人民币普通股	2,239,472
香港中央结算有限公司	2,222,690	人民币普通股	2,222,690
青岛市科技风险投资有限公司-青岛华资盛通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,646,670	人民币普通股	1,646,670
山东新业股权投资管理有限公司-枣庄财金新旧动能转换基金管理合伙企业(有限合伙)	1,561,051	人民币普通股	1,561,051
魏中传	1,504,666	人民币普通股	1,504,666
中信证券股份有限公司	1,339,982	人民币普通股	1,339,982
冯红卫	1,111,582	人民币普通股	1,111,582
中国工商银行股份有限公司-汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金(LOF)	1,023,940	人民币普通股	1,023,940
中国建设银行股份有限公司-嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	871,880	人民币普通股	871,880
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东赵光辉先生与上述其他股东不存在关联关系。 2、除上述情形外,公司未知其他股东之间是否有关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	无		

(二) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

√适用 □不适用

(一)关于公司签署《投资合作协议》的事项

报告期内,公司与台儿庄区人民政府签署了《台儿庄区人民政府与山东丰元化学股份有限公司关于"年产5万吨锂离子电池高能正极材料项目"投资合作协议》,总投资不超过10亿元人民币,在山东台儿庄经济开发区锂电产业园投资建设年产5万吨锂离子电池高能正极材料项目,本项目由公司全资子公司山东丰元锂能科技有限公司作为项目公司负责具体实施。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
关于公司签署《投资合作协议》的事项	2023年7月15日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十八次会议决议公告》	2023-048
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于签署(投资合作协议)的公告》	2023-050

(二)关于公司计划2023年度向特定对象发行A股股票的事项

公司于2023年7月14日召开第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第十九次会议、于2023年7月31日召开2023年第四次临时股东大会,审议通过了《山东丰元化学股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票预案》(以下简称"《预案》")及相关文件。

该《预案》所述本次向特定对象发行A股股票相关事项的生效和完成尚需深圳证券交易所审核通过及中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
关于公司计划2023年度向特定对象发行A股股票的事项	2023年7月15日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023年度向特定对象发行A股股票预案》	
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十八次会议决议公告》	2023-048
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届监事会第十九次会议决议公告》	2023-049
	2023年8月1日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023年第四次临时股东大会决议公告》	2023-064

(三)关于公司终止对外投资青海聚之源新材料有限公司的事项

公司于2022年11月28日召开第五届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于签订《股权投资框架协议》的议案》,同意公司与刘炳生、蔡显威、天域生态环境股份有限公司及青海聚之源新材料有限公司(以下简称"青海聚之源")签订《股权投资框架协议》,公司拟通过增资方式对青海聚之源进行投资。

2023年6月29日,公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟终止对外投资青海聚之源新材料有限公司相关事项的议案》,终止该投资项目。

鉴于青海聚之源未根据《股权投资框架协议》的相关约定,在接到公司《书面通知书》后10个工作日内并未无息退回公司已支付的订金共计人民币71,602,222元。为维护公司及全体股东的合法权益,根据欠款的督促与沟通情况,公司启动对刘炳生、青海聚之源新材料有限公司、天域生态环境股份有限公司的诉讼程序。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
关于公司终止对外投资青海聚之源新材料有限公司的事项	2022年11月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于签订《股权投资框架协议》的公告》	2022-111
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十一次会议决议公告》	2022-108
	2023年6月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于终止对外投资青海聚之源新材料有限公司相关事项的公告》	2023-045
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十七次会议决议公告》	2023-044
	2023年8月1日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《公司提起诉讼暨终止对外投资事项的进展公告》	2023-065

(四)关于公司董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员的事项

报告期内,公司董事会和监事会分别完成换届选举,公司第六届董事会由非独立董事赵晓萌、邓燕、陈令国、赵程、万福信、赵凤芹,独立董事周世勇、金永成、李健九位董事组成,第六届监事会由李桂臣、张明春、朱涛三位监事组成。

公司第六届董事会第一次会议,审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》,聘任邓燕女士担任公司总经理,陈令国先生、赵程先生担任公司副总经理,庞林先生担任公司财务总监,倪雯琴女士担任公司董事会秘书。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
关于公司董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员的事项	2023年8月31日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十九次会议》	2023-066
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届监事会第二十次会议决议公告》	2023-067
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于董事会换届选举的公告》	2023-071
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于监事会换届选举的公告》	2023-072
	2023年9月16日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于选举第六届监事会职工代表监事的公告》	2023-080
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023年第五次临时股东大会决议公告》	2023-081
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第六届董事会第一次会议决议公告》	2023-082
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第六届监事会第一次会议决议公告》	2023-083
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于聘任高级管理人员、证券事务代表及内部审计负责人的公告》	2023-084

(五)关于公司控股孙公司增资扩股暨关联交易的事项

报告期内,为促进公司控股孙公司安徽丰元锂能科技有限公司(以下简称"安徽丰元")的发展,增强其自身运营能力,安徽丰元拟以增资扩股的形式引入新的投资者。安徽丰元原股东山东丰元锂能科技有限公司(以下简称"丰元锂能")、安徽金通新能源汽车二期基金合伙企业(有限合伙)(以下简称"安徽金通")与新投资者安庆皖江高科技投资发展有限公司(以下简称"安庆皖江")签署《安徽丰元锂能科技有限公司增资协议》,安庆皖江出资人民币15,000.00万元对安徽丰元进行增资,丰元锂能及安徽金通均放弃本次同比例增资权。公司与安庆皖江签署《安徽丰元锂能科技有限公司增资事项回购协议》,公司将按照回购协议的约定承担回购义务。

本次增资扩股完成后,安徽丰元注册资本将由86,400.00万元增加至99,950.14万元,丰元锂能持有安徽丰元的股权比例将由82.64%变更为71.44%,安徽丰元仍为公司控股孙公司。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引	公告编号
关于公司控股孙公司增资扩股暨关联交易的事项	2023年8月31日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十九次会议决议公告》	2023-066
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第五届监事会第二十次会议决议公告》	2023-067
		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于控股孙公司增资扩股暨关联交易的公告》	2023-074
	2023年9月16日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023年第五次临时股东大会决议公告》	2023-081

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:山东丰元化学股份有限公司

2023年09月30日

单位:元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	465,819,977.43	743,855,848.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,104,940.32	262,933,393.41
应收账款	1,261,883,198.69	484,685,137.69
应收款项融资	1,347,626,261.91	184,361,735.66
预付款项	72,931,141.47	107,135,963.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	85,174,556.27	84,066,368.36
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	424,457,977.83	649,964,341.81
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	245,830,267.04	147,757,368.31
流动资产合计	3,908,828,320.96	2,664,760,157.98
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	17,640,000.00	17,640,000.00
其他非流动金融资产	10,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,727,250,841.94	634,748,385.89
在建工程	986,139,111.63	1,274,490,915.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,977,719.46	617,039.87
无形资产	106,810,451.81	106,085,694.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,162,290.25	1,430,049.95
递延所得税资产	50,732,295.70	16,671,479.88
其他非流动资产	163,709,656.74	236,255,277.62
非流动资产合计	3,068,422,367.53	2,294,938,842.48
资产总计	6,977,250,688.49	4,959,699,000.46
流动负债:		
短期借款	1,200,780,745.22	546,774,411.98
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	308,087,071.39	49,545,144.94
应付账款	453,573,630.47	256,505,025.08
预收款项		
合同负债	2,291,931.69	3,970,432.35
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	2,938,759.78	5,653,696.46
应交税费	2,736,830.93	4,769,043.11
其他应付款	10,678,000.11	126,690,107.52
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	183,277,255.51	68,904,359.16
其他流动负债	717,883,068.20	46,823,039.05
流动负债合计	2,882,247,293.30	1,109,635,259.65
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	1,174,913,358.29	753,575,239.97
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	3,756,587.59	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,039,374.28	29,890,418.41
递延所得税负债	446,657.92	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,220,155,978.08	783,465,658.38
负债合计	4,102,403,271.38	1,893,100,918.03
所有者权益:		
股本	280,062,508.00	200,044,649.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,692,389,217.55	1,772,407,076.55
减:库存股		
其他综合收益	-7,811,988.44	-7,811,988.44
专项储备	5,398,254.65	3,675,255.42
盈余公积	39,678,242.70	39,678,242.70
一般风险准备		
未分配利润	289,145,681.29	458,967,113.41
归属于母公司所有者权益合计	2,298,861,915.75	2,466,960,348.64
少数股东权益	575,985,501.36	599,637,733.79
所有者权益合计	2,874,847,417.11	3,066,598,082.43
负债和所有者权益总计	6,977,250,688.49	4,959,699,000.46

法定代表人:赵晓萌　主管会计工作负责人:庞林　会计机构负责人:江鹏

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,320,679,218.65	1,213,320,721.33
其中:营业收入	2,320,679,218.65	1,213,320,721.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,333,854,016.23	1,011,466,101.04
其中:营业成本	2,217,781,176.18	907,417,712.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,931,430.16	4,189,112.66
销售费用	5,235,739.64	8,707,948.91
管理费用	40,948,803.14	32,949,220.75
研发费用	17,062,547.89	27,758,391.32
财务费用	44,894,319.22	30,443,714.47
其中:利息费用		
利息收入	4,079,631.29	2,584,276.74
加:其他收益	1,253,713.51	872,335.43
投资收益(损失以"-"号填列)		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	21,834,796.59	-3,491,284.54
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-209,076,613.93	-1,221,876.84
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-16,763.65	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-199,179,665.06	198,013,794.34
加:营业外收入	348,474.38	2,230,001.04
减:营业外支出	103.90	53,149.20
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-198,831,294.58	200,190,646.18
减:所得税费用	-25,321,565.89	50,146,661.25
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-173,509,728.69	150,043,984.93
(一)按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-173,509,728.69	
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	-149,857,496.26	150,492,997.41
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-23,652,232.43	-449,012.48
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-173,509,728.69	150,043,984.93
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-149,857,496.26	150,492,997.41
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-23,652,232.43	-449,012.48
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.54	0.85
(二)稀释每股收益	-0.54	0.85

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:赵晓萌主管会计工作负责人:庞林　会计机构负责人:江鹏

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
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	286,438,238.64	507,291,019.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	21,746,141.42	41,977,935.52
收到其他与经营活动有关的现金	12,545,175.60	52,813,090.09
经营活动现金流入小计	320,729,555.66	602,082,045.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,494,114,446.22	1,260,223,274.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	55,289,706.57	31,038,367.84
支付的各项税费	22,709,875.11	50,420,979.38
支付其他与经营活动有关的现金	20,432,635.10	52,544,674.00
经营活动现金流出小计	1,592,546,663.00	1,394,227,295.30
经营活动产生的现金流量净额	-1,271,817,107.34	-792,145,249.82
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,147.15	
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		4,470,000.00
投资活动现金流入小计	134,147.15	4,470,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	437,428,618.60	772,308,342.38
投资支付的现金	3,000,000.00	20,000,000.00
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	138,501.80	4,470,000.00
投资活动现金流出小计	440,567,120.40	796,778,342.38
投资活动产生的现金流量净额	-440,432,973.25	-792,308,342.38
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		1,811,414,996.81
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	952,787,758.81	1,212,669,983.17
收到其他与筹资活动有关的现金	619,133,702.64	272,979,100.00
筹资活动现金流入小计	1,571,921,461.45	3,297,064,079.98
偿还债务支付的现金	354,619,163.39	644,244,283.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,875,889.15	28,837,591.90
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	470,473.25	113,283,831.43
筹资活动现金流出小计	422,965,525.79	786,365,707.13
筹资活动产生的现金流量净额	1,148,955,935.66	2,510,698,372.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60,817.72	16,097.69
五、现金及现金等价物净增加额	-563,233,327.21	926,260,878.34
加:期初现金及现金等价物余额	713,001,063.39	215,216,712.40
六、期末现金及现金等价物余额	149,767,736.18	1,141,477,590.74

(二) 2023年起首次执行新会计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

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度报告未经审计。

山东丰元化学股份有限公司董事会

2023年10月30日

证券代码:002805　　证券简称:丰元股份　　公告编号:2023-093

山东丰元化学股份有限公司关于公司2023年第三季度计提信用减值及资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为真实、客观地反映山东丰元化学股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")的财务状况及经营成果,根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号一主板上市公司规范运作》等法律法规的相关规定,本着谨慎性原则,公司对截至2023年9月30日合并报表范围内可能发生减值迹象的相关资产计提了减值准备。现将相关情况公告如下:

一、本次计提减值准备的情况概述

1、本次计提减值准备的原因

为真实反映公司财务状况及经营成果,向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号一主板上市公司规范运作》等法律法规的相关规定,基于谨慎性原则,公司对截至2023年9月30日的应收账款、其他应收款、存货、其他权益工具、长期股权投资、无形资产等各类资产进行了减值测试,在进行了充分的评估和分析后,对可能发生减值损失的资产计提减值准备。

2、本次计提减值准备的资产范围和金额

经过全面清查和测试,公司对相关资产计提的减值准备合计为46,533,545.28元,计入的报告期间为2023年7月1日至2023年9月30日。具体明细如下:

单位:元

项 目	计提金额
信用减值损失-其他应收款	-123,431.83
信用减值损失-应收账款	-6,521,859.32
信用减值损失-应收票据	1,571,278.95
信用减值损失-应收款项融资减值准备	3,047,551.51
资产减值损失-存货跌价	48,560,005.97
合计	46,533,545.28

公司2023年半年度计提信用减值及资产减值准备、2023年第一季度计提资产减值准备的事宜分别详见公司前期在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

二、本次计提减值准备的确认标准及计提方法

(一)信用减值损失

2023年第三季度公司计提信用减值损失-2,026,460.69元,确认标准及计提方法如下:

1. 预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额