

山东鲁北化工股份有限公司

2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算报告

一、2019 年度公司财务报表的审计情况

1、山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年财务报表已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（利安达审字[2020]第 2099 号）。审计意见为：“我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁北化工 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。”

2、主要财务数据和指标

（1）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	1,290,579,506.56	657,953,771.10	96.15	607,754,449.92
归属于上市公司股东的净利润	164,615,860.14	94,074,793.26	74.98	78,448,509.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	179,245,648.53	103,883,277.04	72.55	91,694,161.24
经营活动产生的现金流量净额	299,356,664.61	171,264,280.74	74.79	168,815,653.54
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,413,946,242.69	1,255,850,331.86	12.59	1,161,278,136.38
总资产	2,071,751,797.80	1,887,548,853.90	9.76	1,470,911,512.88

（2）主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年

基本每股收益（元/股）	0.47	0.27	74.07	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.27	74.07	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.51	0.30	70.00	0.26
加权平均净资产收益率（%）	12.24	7.78	增加4.46个百分点	6.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.33	8.60	增加4.73个百分点	8.16

二、资产负债状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债状况

2019年末公司资产总额2,071,751,797.80元,负债总额489,707,842.82元,所有者权益总额1,582,043,954.98元,资产负债率为23.64%。具体如下:

1、与年初相比,资产类项目主要情况

(1)、货币资金年末余额为242,156,213.63元,比年初减少26.27%,主要系公司购买银行理财产品所致。

(2)、交易性金融资产余额为107,297,310.71元,比年初增加50.28%,主要系公司银行理财产品未赎回所致。

(3)、应收账款年末余额13,860,597.88元,比年初增加54.65%,主要系公司货款暂未收回所致。

(4)、预付账款年末余额16,976,322.15元,比年初减少74.34%,主要系公司根据原材料市场行情变化,适当减少预付款支出及原料购入量所致。

(5)、其他流动资产年末余额117,626,620.00元,比年初增加2201.17%主要系公司新并入子公司所致。

(6)、开发支出年末余额1,059,469.65元,比年初增长96.24%,主要系项目支出增加所致。

(7)、递延所得税资产年末余额9,991,237.72元,比年初增长108.86%主要是发生所得税暂时性差异影响所致。

2、与年初相比,负债类项目主要变动情况

(1)、其他应付款年末余额28,510,267.84元,比年初减少77.58%主要系支付的股权转让款所致。

(2)、递延收益年末余额8,635,166.30元,比年初增加149.57%主要系政府补助项目款项增加所致。

(3)、递延所得税负债年末余额 25,222,324.35 元，比年初增加 340.25%主要系 500 万以下设备器具一次性扣除所致。

(二) 经营成果情况

2019 年度，公司实现归属于母公司净利润 164,615,860.14 元，比上年同期增长 74.98%，影响变化因素如下：

1、营业收入本期实现 1,290,579,506.56 元，比上年同期增长 96.15%主要系公司新并入子公司所致。

2、营业成本本期发生 882,422,616.52 元，比上年同期增长 87.30%主要系公司新并入子公司所致。

3、销售费用本期发生 31,601,453.53 元，比上年同期增加 167.36%，主要系公司新并入子公司所致。

4、研发费用本期发生 20,542,014.20 元，比上年同期增加 977.43%，主要系公司新并入子公司及研发项目增加所致。

5、投资收益本期发生 3,274,682.04 元，比上年同期减少 39.7%，主要系公司银行理财产品总额下降所致。

6、资产处置收益 254,045.87 元，比上年同期增长 196.65%，主要系公司处置资产利得所致。

7、所得税费用 37,909,271.24 元，比上年同期增长 599.04%，主要系公司新并入子公司所致。

(三) 现金流量情况

1、经营活动产生的现金流量净额为 299,356,664.61 元，比上年同期增长 74.79%，主要系公司取得子公司支付款项结清及新并入子公司所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-362,096,085.89 元，比上年同期减少-285,338,052.31 元，主要系公司取得子公司支付款项结算及新并入子公司所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-23,544,022.61 元，比上年同期减少-23,544,022.61 元，主要系公司新并入子公司所致。

三、2020 年度财务预算报告

1、2020 年度财务预算方案是根据公司 2018-2019 年度的实际经营情况、财务状况和经营成果,结合公司目前具备的各项现实基础、经营能力以及年度经营计划,本着坚持战略引领,注重价值导向,稳健发展的原则编制而成。本预算包括山东鲁北化工股份有限公司及下属的子公司。2020 年度公司生产经营目标为全年实现营业收入 144,324 万元,实现净利润 14,993 万元。

2、特别提示:本预算为公司 2020 年度经营计划的内部管理控制考核指标,不代表公司 2020 年盈利预测。仅为公司生产经营计划,能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况、市场需求、公司管理团队的努力等诸多因素,具有不确定性,请投资者特别注意。

山东鲁北化工股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 2 日

