

# 青岛东方铁塔股份有限公司

## 2022 年半年度报告

2022-062



2022 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人韩方如、主管会计工作负责人周小凡及会计机构负责人(会计主管人员)周小凡声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在因宏观经济形势不景气带来市场需求下降风险，原材料价格波动风险，受行业竞争加剧影响，公司可能面临经营成本增加、研发销售费用增长、新产品研发、国内外市场及新领域的开拓进展不确定等风险，同时还存在外汇汇率波动的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	19
第五节 环境和社会责任.....	21
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

## 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有董事长签名的 2022 年半年度报告文本原件。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、东方铁塔	指	青岛东方铁塔股份有限公司
公司章程	指	青岛东方铁塔股份有限公司公司章程
董事会	指	青岛东方铁塔股份有限公司董事会
监事会	指	青岛东方铁塔股份有限公司监事会
审计机构	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
钢结构	指	由钢板、型钢、冷弯薄壁型钢等通过焊接或螺栓连接所组成的能够承受和传递荷载的结构形式
角钢塔	指	主要由角钢件构成的铁塔，各构件之间通过螺栓连接，需按用途及受力计算选择角钢规格尺寸
钢管塔	指	由单管或多管组装而成的铁塔，通过法兰和螺栓连接，需按受力计算选择钢管的规格尺寸，钢管可为无缝管、也可为有缝管，可以分为独立钢管塔（钢管杆）和组合钢管塔
高压	指	我国通常指 110KV 和 220KV 电压等级
超高压	指	我国通常指 330KV-750KV 电压等级，包括 750KV
特高压	指	我国通常指 750KV 以上（不包括 750KV）的电压等级，目前主要包括交流 1000KV 和直流±800KV 电压等级
钾盐	指	含钾的矿物，成分为 KCl，分为可溶性钾盐矿物和不可溶性含钾的铝硅酸盐矿物。世界上 95%的钾盐产品用作肥料，5%用于工业
钾肥	指	以钾为主要养分的肥料，全称钾素肥料。钾肥主要品种有氯化钾、硫酸钾等
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
本报告期、报告期	指	2022 年半年度（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日）
上年同期	指	2021 年半年度（2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日）
苏州东方	指	全资子公司苏州东方铁塔有限公司
东方工程	指	全资子公司青岛东方铁塔工程有限公司
泰州永邦	指	全资子公司泰州永邦重工有限公司
青岛海仁	指	全资子公司青岛海仁投资有限责任公司
内蒙同盛	指	控股子公司内蒙古同盛风电设备有限公司
南京世能	指	控股子公司南京世能新能源科技有限公司
汇元达/四川汇元达	指	全资子公司四川省汇元达钾肥有限责任公司
香港开元	指	全资子公司香港开元矿业集团有限公司
老挝开元	指	全资子公司老挝开元矿业有限公司
宏峰石灰	指	全资子公司宏峰石灰有限公司
安汇供应链	指	全资子公司青岛安汇国际供应链管理有限公司
安胜供应链	指	控股子公司青岛安胜国际供应链管理有限公司
廊坊辰顺	指	控股子公司廊坊市辰顺实业有限公司
华星东方	指	参股公司江苏华星东方电力环保科技有限公司
蓝科减震	指	参股公司上海蓝科建筑减震科技股份有限公司
力汇供应链	指	控股子公司青岛力汇国际供应链管理有限公司
合众装备公司	指	全资子公司青岛东方合众装备有限公司
汇沅达/上海汇沅达	指	全资子公司上海汇沅达化工有限公司

谷迪国际	指	全资子公司海南谷迪国际贸易有限公司
------	---	-------------------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	东方铁塔	股票代码	002545
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛东方铁塔股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东方铁塔		
公司的外文名称（如有）	Qingdao East Steel Tower Stock Co. Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ETS		
公司的法定代表人	韩方如		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何良军	纪晓菲
联系地址	青岛胶州市广州北路 318 号	青岛胶州市广州北路 318 号
电话	0532-88056092	0532-88056092
传真	0532-82292646	0532-82292646
电子信箱	stock@qddf.t.cn	stock@qddf.t.cn

### 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 2021 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 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 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）	1,933,338,893.97	1,309,730,262.54	47.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	484,820,771.35	202,684,877.74	139.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	471,664,225.10	182,395,539.11	158.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	476,115,276.98	145,155,656.62	228.00%
基本每股收益（元/股）	0.3897	0.1629	139.23%
稀释每股收益（元/股）	0.3897	0.1629	139.23%
加权平均净资产收益率	5.93%	2.56%	3.37%
	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）	12,807,098,054.21	11,708,008,436.33	9.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,095,552,296.24	7,939,201,472.58	1.97%

## 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：元

项目	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）	26,098.40	
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）	2,874,036.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,422.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,674,411.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	816,317.43	



其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,645,388.35	非同一控制下企业合并或有对价公允价值变动
减：所得税影响额	1,882,034.69	
少数股东权益影响额（税后）	94.01	
合计	13,156,546.25	

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——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项目的情况说明

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——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。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

本公司是主营钢结构与钾肥业务的双主业上市公司。

#### 一、钢结构业务

本公司钢结构产品主要涉及电厂钢结构、石化钢结构、民用建筑钢结构和铁塔类产品（输电线路铁塔、广播电视塔、通信塔等）。

公司钢结构产品主要用于电力、广电、石化、通信、建筑等国民经济基础行业，公司业务范围涉及房屋建筑工程总承包、钢结构专业承包、电力设备修造、压力容器制造、新技术与新材料等多个领域。

公司具有国家住建部颁发的房屋建筑工程施工总承包壹级及钢结构工程专业承包壹级资质证书和中国钢结构协会颁发的钢结构制造企业特级资质证书，同时拥有特种设备制造许可证以及广播电视全系列生产许可证和输电线路 750kv 生产许可证，是国内能够生产最高电压等级 1000kv 输电线路铁塔的企业之一。

公司的钢结构业务优势突出，公司产品的行业地位综合表现为行业领先。在电厂厂房钢结构及空冷平台钢结构市场，居行业龙头地位；在广播电视通讯塔及微波塔市场，居行业龙头地位；在输电线路铁塔及变电站架构市场，居行业前列；在石化能源钢结构及民用钢结构市场，同样居行业前列。

报告期内，公司一方面巩固主营业务产品市场占有率，从市场营销、研发创新、生产管理、质量控制等各方面，进一步提升核心竞争力；同时，针对新的市场变化，公司管理层积极开拓，主动求变，继续向新能源钢结构、工业仓储钢结构、烟气净化钢结构市场进行拓展，在经营模式多元化方面进行有效尝试。

#### 二、钾肥业务

公司于 2016 年 10 月底实施完成重大资产重组项目（并购标的“四川汇元达”），由单一的钢结构制造企业转变为钢结构与钾肥产业并行的双主业上市公司。公司主营业务范围进一步扩大，新增氯化钾的开采、生产和销售业务。

四川汇元达之全资子公司老挝开元矿业有限公司在老挝境内拥有 141 平方公里的钾盐矿权益，其中已经开采中的老挝甘蒙省龙湖矿区西段 41.69 平方公里矿区保有氯化钾资源储量约 21,763.10 万吨，矿藏储量十分丰富。老挝开元目前的产能为年产 50 万吨氯化钾，为老挝境内现存产能最大的氯化钾生产企业，产品主要销往中国、印度和越南、泰国、马来西亚、新加坡等东南亚国家。

老挝开元钾产品中的颗粒品牌效应已经在东南亚展现，客户需求旺盛，尤其是泰国、越南、新西兰等市场颗粒钾供不应求；而粉钾也在中国、印尼等区域站稳了市场，受到了广大客户的青睐。报告期内，实现氯化钾产量约 24 万吨，销售量约 25 万吨，基本产销平衡。

另外，老挝开元二期氯化钾扩产项目报告期内继续建设实施，项目完成后将进一步提升公司钾肥业务板块的盈利能力。

#### 三、经营业绩

2022 年上半年，国内外新冠肺炎疫情影响尚未消除，公司管理层在董事会的带领下，继续贯彻边防护边发展的主体方针，一方面继续加强钢结构业务生产管理，提升生产工艺水平，保证产品质量，克服不利因素影响，稳健发展；另一方面，面对全球钾肥市场的供需格局，及时调整销售策略及销售机制，持续提升老挝开元钾肥市场竞争力，并进一步拓展巩固企业综合实力。

报告期内，公司实现营业收入 193,333.89 万元，较上年同期增长 47.61%；实现营业利润 65,870.17 万元，较上年同期增长 168.73%；实现利润总额 65,959.36 万元，较上年同期增长 169.00%；实现归属于上市公司股东的净利润 48,482.08 万元，较上年同期增长 139.20%。整体经营业绩较去年同期大幅增长。

## 二、核心竞争力分析

### 1、战略定位优势

公司从企业发展的战略高度，在钢结构产业上，制订了“大行业、大客户、大项目”的发展战略，即将公司下游行业定位于电力、广电、石化、新能源等国家战略性行业，将公司下游客户定位于国家战略性行业内的龙头企业，将公司产品定位于国家、地方重点建设项目的配套设备。在电力、广电行业，公司主营产品电厂钢结构、广播电视塔居行业龙头地位，公司将继续保持在该细分市场的占有率，并积极推动、跟进该细分市场的技术进步，保持领先地位；利用在电力行业的优势，积极开拓新能源领域的核电、风电项目，清洁能源领域的清洁煤电、燃气电厂等项目；加快开拓石化行业的步伐，争取成为该行业领军企业的核心供应商，积极扩大市场份额，为公司今后的发展创造更广阔的市场空间。在钾肥产业上，中国是人口和农业大国，对钾肥的需求量较大。而由于自身钾盐资源相对匮乏，因此钾肥对进口依赖较高。国家鼓励有实力的企业走出国门找钾，并反哺国内。东南亚地区是国内企业开展国外找钾工作较早的地区，集中在老挝、泰国、越南等地。在境外找钾的国内企业中，老挝开元于 2014 年率先实现反哺国内，先后向中国大陆出口了百万吨氯化钾，成为响应国家钾肥战略的先行者。国家战略性行业是国家经济发展的基础推动力量，和上述行业一起发展，将保证公司充分分享中国经济增长带来的丰厚收益。

### 2、客户资源优势

公司钢结构产品主要应用于涉及国计民生的国家或地方大型重点工程，该类工程对配套设备质量及交货日期要求极高。公司凭借过硬的产品质量和强大的加工制造能力，以及多年的出色表现和优良信誉记录赢得了下游客户的充分信任和肯定。公司客户以国有特大型企业为主，多数为行业内具有垄断地位的企业，市场整合、扩张能力极强。同时，老挝开元地处全球最大钾肥消费市场中心区域，中国、印度及东南亚地区对于钾肥的需求量巨大，公司钾肥产品在产品质地、运输成本、多元营销等方面具有先天优势。公司客户市场份额的不断扩大，将强化公司在同行业中的市场地位。

### 3、产品结构完善，抗风险能力突出

目前国内大部分钢结构企业主要专注于某一特定类别产品的生产，使得其生产经营受下游某一特定行业景气度的影响较大。目前公司产品涉及电力、新能源、广播通信、石油化工、民用建筑、市政建设等领域。可以根据下游各行业的景气周期及时调整产品结构，保证公司的业绩稳定和可持续发展。同时，公司钾肥产品也根据地区需求差异及时研发新产品，2016 年下半年开始投放市场的大颗粒型钾肥产品受到了东南亚客户的普遍青睐。

### 4、在各细分市场中的竞争优势

本公司钢结构产品结构完善，在各细分市场均具有一定的竞争优势，在电厂钢结构领域，本公司是国内最早进入电厂厂房钢结构、空冷平台钢结构设计、制造领域的厂商之一，拥有国内该行业最高级别的钢结构制造特级资质及钢结构工程承包壹级资质；在输电线路铁塔领域，本公司拥有国内最高级别的 750KV 输电线路铁塔生产许可证，主要为国家骨干电网和高等级地方电网生产输电线路铁塔；在广播通讯铁塔领域，本公司拥有全系列广播通信铁塔及桅杆生产许可证，主要参与生产利润率相对较高的 200M 以上钢结构电视高塔、天线塔等。公司产品主要应用于电力、广播电视、石化等行业的大型工程，这些工程对供应商要求严格，除综合考虑资金、技术能力之外，过往较好的市场业绩对取得工程订单至关重要。公司优秀的市场业绩以及为重点工程提供产品的经历，将有助于公司在今后的市场竞争中保持有利的地位，并承接更多的大型项目。钾肥业务方面，老挝开元目前开采中的老挝甘蒙省龙湖矿区西段 41.69 平方公里矿区保有氯化钾资源储量余约 2.18 亿吨，矿藏储量十分丰富，且埋藏深度浅、矿体连续性好、厚度大，易于开采。

### 5、技术工艺优势

经过多年的发展，公司及子公司建立了一支强大的技术队伍。钢结构业务方面，公司具备业内领先的新产品、新工艺和设备工装的开发能力，拥有近百项专利权。公司的主导产品技术水平国内领先，一方面保持和提高了产品的技术性能和质量，另一方面还较大幅度地降低了原材料、能源消耗，使得公司产品在市场上始终保持较强的竞争力。钾肥业务方面，老挝开元采用成熟的、业内领先的自主生产工艺，设备工装的开发能力亦十分突出，在老挝境内的钾肥开采企业中技术优势明显。

#### 6、产品质量优势

首先，完善的质量控制体系和严格的质量控制标准。公司具有完善的质量保证体系，已通过 ISO9000 质量认证。同时，为保证产品质量，公司除遵守国家及行业标准外，还制订了更为严格的企业质量控制标准。其次，拥有大量优秀的质量控制与检验检测人员，并配备了先进的产品质量检验检测设备仪器，主要包括：光谱分析仪，各种拉伸、弯曲、冲击等实验设备，可对原材料的力学性能、化学性能等进行分析控制；先进的超声波探伤仪器设备，可对原材料的内部质量进行检测控制，从而保证产品所用的原材料充分满足工程设计要求；在产品的生产过程中，通过各种检验设备及手段对产品制作全过程进行质量监控。

#### 7、项目管理优势

公司在钢结构业务领域拥有专业的产品安装和售后服务队伍。公司项目管理人员在市场第一线为客户提供服务，管理重心下移，增进了公司对客户的沟通服务，对产品售后出现的问题进行及时处理和信息反馈，保证客户工程进度的同时，有利于公司在生产中及时改进制造工艺，提高产品质量。另一方面，每个工程项目配置 1~2 名项目管理人员，减少了管理层次和机构的重复设置，工程项目信息得以及时反馈，有利于公司资源的统一、有效配置。公司项目管理水平在同行业中已处于领先水平：公司通过大量的国内外重点项目的实施，为项目管理积累了丰富的经验，使项目管理水平不断提高；公司拥有一批高素质、经验丰富的项目管理人才，保证了项目管理水平一直处于行业前列；公司具有完善的项目管理体系，有力的保证了项目管理的系统最优化。同时，钾肥业务领域，老挝开元拥有一支专业化程度较高的管理团队，核心人员均为中国籍，平均工作年限在 10 年以上，并在老挝开元服务 5 年以上。核心管理人员拥有丰富的矿山建设与开采、化肥生产与检测等专业技术和管理经验，有力保障了老挝开元年产 50 万吨氯化钾项目的顺利建设和达产。未来，随着老挝开元 150 万吨氯化钾扩产项目的建设及生产，人员稳定且经验丰富的管理团队将持续发挥重要作用。

#### 8、产品符合国家产业政策及下游行业发展趋势，市场前景广阔

钢结构行业由于其节能环保、能循环使用的特性，同时符合我国发展省地节能建筑和经济持续健康发展的要求，得到了国家产业政策的大力支持。公司核心产品超临界、超超临界火电机组厂房钢结构、大型空冷平台钢结构、绿色煤电电站钢结构、特高压输电线路铁塔等产品，符合国家电力行业产业发展政策，具有“节能、清洁能源”的意义，同时顺应我国电力工业装备水平和技术水平的发展趋势，市场前景广阔。而钾肥行业同样是国家政策大力扶持的产业，我国作为人口和农业大国，对钾肥的需求量一直较大，而由于自身钾盐资源相对匮乏，因此钾肥对进口依赖较高。国家一直鼓励有实力的企业走出国门找钾，并反哺国内。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,933,338,893.97	1,309,730,262.54	47.61%	主要是钾肥业务增加影响
营业成本	1,171,539,313.60	961,394,124.92	21.86%	
销售费用	12,286,257.84	20,971,636.75	-41.41%	主要是仓储物流费用降低

管理费用	51,359,044.68	49,582,799.48	3.58%	
财务费用	17,752,570.74	31,139,944.03	-42.99%	主要是汇兑损益影响
所得税费用	176,075,751.40	43,257,516.30	307.04%	主要是盈利增加影响
研发投入	24,393,113.23	38,736,415.44	-37.03%	主要是研发支出减少
经营活动产生的现金流量净额	476,115,276.98	145,155,656.62	228.00%	主要是销售业务增加影响
投资活动产生的现金流量净额	-237,460,007.09	394,872,131.07	-160.14%	主要是青岛银行配股及投资理财增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	55,680,625.10	-329,952,991.08	116.88%	主要是贷款增多影响
现金及现金等价物净增加额	312,287,032.33	211,144,665.83	47.90%	主要是收入增加影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

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：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	1,933,338,893.97	100%	1,309,730,262.54	100%	47.61%
分行业					
制造业	874,516,642.65	45.23%	734,353,431.89	56.07%	19.09%
建筑安装	48,521,063.54	2.51%	52,144,418.33	3.98%	-6.95%
化肥	995,814,909.54	51.51%	511,383,947.32	39.05%	94.73%
电力	1,686,284.48	0.09%	1,578,202.71	0.12%	6.85%
其他行业	12,799,993.76	0.66%	10,270,262.29	0.78%	24.63%
分产品					
钢结构	239,424,192.86	12.38%	374,568,160.91	28.60%	-36.08%
角钢塔	332,711,605.50	17.21%	303,476,569.95	23.17%	9.63%
钢管塔	302,380,844.29	15.64%	56,308,701.03	4.30%	437.01%
建筑安装	48,521,063.54	2.51%	52,144,418.33	3.98%	-6.95%
氯化钾	995,814,909.54	51.51%	511,383,947.32	39.05%	94.73%
发电	1,686,284.48	0.09%	1,578,202.71	0.12%	6.85%
其他产品	12,799,993.76	0.66%	10,270,262.29	0.78%	24.63%
分地区					
国内	1,431,504,683.39	74.04%	1,071,667,019.24	81.82%	33.58%
国外	501,834,210.58	25.96%	238,063,243.30	18.18%	110.80%

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：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						
制造业	874,516,642.65	804,990,997.94	7.95%	19.09%	38.84%	-13.10%
化肥	995,814,909.54	319,273,163.39	67.94%	94.73%	-1.84%	31.54%
分产品						
钢结构	239,424,192.86	252,958,943.76	-5.65%	-36.08%	-16.31%	-24.96%
角钢塔	332,711,605.50	293,165,449.33	11.89%	9.63%	25.20%	-10.96%

钢管塔	302,380,844.29	258,866,604.85	14.39%	437.01%	496.56%	-8.55%
氯化钾	995,814,909.54	319,273,163.39	67.94%	94.73%	-1.84%	31.54%
分地区						
国内	1,431,504,683.39	1,027,656,379.55	28.21%	33.58%	26.19%	4.20%
国外	501,834,210.58	143,882,934.05	71.33%	110.80%	-2.14%	33.09%

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

1、钢结构产品营业收入占比降低及钢管塔产品营业收入占比增长，主要是销售产品订单影响所致；

2、氯化钾产品营业收入占比增长，主要是氯化钾产品价格大幅上涨影响所致。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	26,556,795.21	4.03%	主要是股权投资收益及银行理财收益	是
公允价值变动损益	5,645,388.35	0.86%	主要是报告期非同一控制下企业合并或有对价	否
资产减值	781,587.31	0.12%	主要是报告期合同资产减值	否
营业外收入	916,445.98	0.14%	主要是报告期政府补助及赔偿收入影响	否
营业外支出	24,500.18	0.00%	主要是报告期公司捐赠支出影响	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	2,037,480,898.94	15.91%	1,411,172,980.63	12.05%	3.86%	变动幅度不大
应收账款	598,301,094.77	4.67%	492,270,983.73	4.20%	0.47%	变动幅度不大
合同资产	95,362,184.75	0.74%	82,003,109.36	0.70%	0.04%	变动幅度不大
存货	1,199,557,559.05	9.37%	1,167,607,195.79	9.97%	-0.60%	变动幅度不大
长期股权投资	135,730,954.01	1.06%	142,682,566.08	1.22%	-0.16%	变动幅度不大
固定资产	2,117,102,309.85	16.53%	2,134,482,812.43	18.23%	-1.70%	变动幅度不大
在建工程	384,865,051.80	3.01%	335,155,109.80	2.86%	0.15%	变动幅度不大
使用权资产	7,935,966.59	0.06%	2,637,889.40	0.02%	0.04%	变动幅度不大
短期借款	1,441,814,264.41	11.26%	1,012,419,835.71	8.65%	2.61%	变动幅度不大
合同负债	169,616,445.06	1.32%	201,974,992.10	1.73%	-0.41%	变动幅度不大

长期借款	408,173,023.99	3.19%	441,066,385.04	3.77%	-0.58%	变动幅度不大
租赁负债	4,691,110.36	0.04%	279,209.17	0.00%	0.04%	变动幅度不大

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
老挝开元固定资产及无形资产	全资收购	2022年6月末总资产273,463.85万元	老挝	独立运营		2022年1-6月净利润16,825.96万元	33.78%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	614,232,951.83	5,645,388.35			2,309,404,692.17	2,258,613,472.23	-19,284.22	670,650,275.90
4. 其他权益工具投资	625,813,300.00	-118,376,440.00	7,114,395.00		128,553,600.00			635,990,460.00
其他	36,342,113.55						97,383,266.60	133,725,380.15
上述合计	625,813,300.00	-118,376,440.00	7,114,395.00		128,553,600.00			635,990,460.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1、交易性金融资产其他变动主要是银行理财产品公允价值变动损益。
- 2、其他项目为“应收款项融资”。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

参见本报告第十节、财务报告之七、合并财务报表项目注释之 58、所有权或使用权受到限制的资产。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 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。

### 5、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。

## 七、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

## 八、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：元

公司名称	公司	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
------	----	------	------	-----	-----	------	------	-----



	类型							
四川省汇元达钾肥有限责任公司	子公司	氯化钾的生产与销售	40,160,743.00	3,527,505,676.58	2,383,594,069.37	905,397,953.77	541,153,315.26	382,565,336.62
青岛东方铁塔工程有限公司	子公司	钢结构工程的设计、制作与安装, 建筑工程施工	67,400,000.00	119,503,916.85	110,402,735.70	20,236,659.86	-77,749.80	-213,470.00
苏州东方铁塔有限公司	子公司	钢结构制造	50,000,000.00	519,944,714.57	13,404,027.98	58,455,741.44	-4,204,488.21	-4,156,988.21
泰州永邦重工有限公司	子公司	铁塔、钢结构制造	100,000,000.00	446,367,410.60	268,644,433.94	54,407,500.00	1,191,362.78	1,206,447.14
青岛海仁投资有限责任公司	子公司	自有资金对外投资管理	5,000,000.00	630,198,805.96	256,893,409.39		27,856,990.52	27,856,990.52
南京世能新能源科技有限公司	子公司	光伏电站的开发、建设和经营管理及销售	30,000,000.00	56,536,412.25	45,930,695.21	1,721,823.08	70,059.17	69,616.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海汇沅达化工有限公司	出资设立	加强钾肥销售业务布局
海南谷迪国际贸易有限公司	出资设立	加强钾肥销售业务布局

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

(1) 2022 年, 公司面临的主要风险仍是国内外经济形势复杂多变的经营风险, 未来一段时间, 依然可能受到钢材价格、钾肥大宗价格波动的潜在风险, 同时也不排除其他原材料(锌等有色金属)、辅材会随着国内外经济的动荡而产生的价格波动风险。这需要公司提高现有材料的利用率, 以严格控制生产成本; 另一方面通过密切关注市场和政策变化, 依据自身生产、销售需要合理调配采购和库存; 同时加强供应链管理, 以降低成本, 来削减因价格波动产生的不利影响。

(2) 随着中国国内经济的发展, 劳动年龄人口逐渐进入短缺时代, 市场对技术人才需求加大。同时, 为全面建成小康社会, 国家明确提出要深化收入分配制度改革, 努力实现居民收入增长和经济发展同步、劳动报酬增长和劳动生产率提高同步, 面对以上形势, 公司人力成本将会增加, 尤其公司由于新的产能大幅提升而可能带来的公司管理能力不足, 导致产品交货响应、产品质量不足, 运营效率不高的风险。针对上述问题, 公司将更加积极的储备人才、建立符合公司需求的人才培养机制、优化薪酬及考核体制, 满足人才供给的同时提升公司管理水平, 降低公司运营风险。境外钾肥业务方面, 由于老挝本地技术人才缺乏, 关键技术岗位还是由中国员工担任, 中国员工成本较老挝员工相比较。影响企业本土化推进和人力成本的优化。公司将加强对老挝籍员工的培训, 与学校合作, 定点培养老挝籍学生, 提高老挝本地员工技能水平, 逐步实现企业本土化, 降低人力成本。

(3) 汇率波动风险。公司钢结构及钾肥产品均有出口销售, 且收入金额具备一定规模, 公司出口产品合同, 存在外币结算的情形。我国人民币实行有管理的浮动汇率制度, 汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价, 从而影响到公

司的经济效益，给公司经营带来一定风险。公司将制定合理的外币结算机制，开展海外业务时，优先选择相对坚挺的货币作为结算货币，并根据美元、人民币和其他币种的收入情况，合理的安排支付币种的选择；同时，在出口订单执行过程中全流程关注汇率问题，签署合同时通过合同条款的设置减少汇兑风险，合同执行过程中适时、及时的结算外币，必要时使用外汇金融工具进一步规避汇率损失。

（4）全球新冠疫情尚未完全得到有效控制，公司生产地、销售地区存在疫情不确定性，相关国家采取不同程度的封控措施，存在物流运输不畅、需求下滑的可能。由于农业用肥弹性较小，粮食经济作物种植关系国计民生，生产销售区域国将力保化肥供应，初步研判疫情对公司销售影响相对有限。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	64.35%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 18 日	《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-029）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.18%	2022 年 06 月 08 日	2022 年 06 月 09 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-044）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.19%	2022 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 29 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-055）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

#### 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜勇	董事	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	董事会换届
陈书全	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	董事会换届
黄伟	监事	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	监事会换届
王同锡	副总经理	任期满离任	2022 年 06 月 08 日	高管人员换届
杨金萍	董事	被选举	2022 年 06 月 08 日	董事会换届
樊培银	独立董事	被选举	2022 年 06 月 08 日	董事会换届
王志华	监事	被选举	2022 年 06 月 08 日	监事会换届
杨金萍	副总经理	聘任	2022 年 06 月 08 日	高管人员换届

### 三、本报告期利润分配及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。

### 四、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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、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 否

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
青岛东方铁塔股份有限公司	颗粒物、甲苯、二甲苯、VOCs、二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	6	打砂抛丸工序 4 个、热浸锌工序 1 个、喷漆工序 1 个	氯化氢 0.32mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 1.8mg/m <sup>3</sup> 、 - 4.5mg/m <sup>3</sup> 、甲苯 < 0.019mg/m <sup>3</sup> 、二甲苯 1.13mg/m <sup>3</sup> 、 VOCs 5.65mg/m <sup>3</sup> 、 二氧化硫 2mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物 95mg/m <sup>3</sup>	GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》	氯化氢 5.67 千克、颗粒物 214.71 千克、甲苯 0.86 千克、二甲苯 115.22 千克、VOCs 328.62 千克、二氧化硫 10.73 千克、氮氧化物 676.27 千克	氯化氢 1.40 吨、颗粒物 0.66 吨、甲苯 0.26 吨、二甲苯 0.26 吨、VOCs 2.36 吨、二氧化硫 0.18 吨、氮氧化物 1.6 吨	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司严格执行国家环保法律、法规、标准和地方政府相关环保要求，对产生的废气等污染物设置了专职管理部门并配备专职管理人员进行管理。

公司的主要污染因素来自焊接工序及等离子切割或气割工序产生的颗粒物，酸洗工序产生的盐酸雾，热镀锌工序产生的锌烟，锌锅加热炉产生的烟气等。焊接颗粒物经集气系统收集，布袋除尘器处理后通过高空排气筒排放；切割颗粒物通过车间科学通风、注水操作、移动收集、除尘器处理后通过车间予以排放；盐酸雾经集气收集后，先经酸雾喷淋塔处理，后分别通过排气筒高空排放；锌烟经集气收集后，先经布袋除尘器处理，后通过排气筒高空排放；锌锅加热炉烟气亦经排气筒高空排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格执行国家环保相关法律法规及环境评价制度要求，建设项目合法合规，已建成项目均获得环境主管部门审批并通过竣工环境保护验收。

#### 突发环境事件应急预案

公司已经按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国安全生产法》、《国家突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等

的要求，制定了《青岛东方铁塔股份有限公司突发环境事件应急预案》，适用于公司厂区内各种因素造成的突发环境事件的应急准备和响应。

#### 环境自行监测方案

公司水（废水）、气、声综合环境监测按要求及时实施，上述监测均为委托独立的第三方检测机构执行。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

#### 其他应当公开的环境信息

报告期内，公司及子公司无其他应当公开的环境信息。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 其他环保相关信息

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，未出现因违法违规受到处罚的情形。

## 二、社会责任情况

### 一、股东权益的保护

公司始终坚持将保护股东作为一切经营管理活动的前提，主要体现在：1，公司从完善公司治理、健全内部控制制度以及加强投资者关系管理等方面入手，规范公司运作，保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人的各项合法权益；2，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；3，进一步加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的沟通运行环境，使其尽可能全面的了解公司的经营管理状况，保证公司与投资者及利益相关者关系的健康、融洽发展；4，公司通过落实分红等政策，积极回报股东，并通过股东大会网络投票方式提升全体股东参与公司重要事项决策的便利。

### 二、保护员工合法权益，实现员工与企业共同发展

1、公司坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的平台和环境，使每位员工在企业里都得到尊重、理解、重用，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工的共同发展。2、依法保护员工合法权益。根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，制定了公开、平等、竞争、择优的选人用人机制；完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，并且不断完善薪酬体系，将激励机制引进薪酬管理，调动员工的积极性，保证劳动关系的和谐稳定。3、公司积极开展职工培训，提高员工队伍整体素质。鼓励和支持职工参加业务培训，为职工发展提供更多的机会。重视职工权利保护，选举职工代表、职工监事，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

### 三、履行企业社会责任，积极参与公益事业

公司协同相关事业单位或公益机构，积极组织参与各类公益活动，认真开展对贫困群体、弱势群体的帮扶工作，主动履行企业的社会责任，取得了良好成效。自新冠肺炎疫情爆发以来，公司在积极做好企业疫情防控和生产经营部署的同时，切实履行上市公司社会责任，通过慈善总会、红十字会等公益机构及企业直接向帮扶单位捐款捐物；境外全资子

公司老挝开元矿业有限公司定期对周边七个村庄进行村庄建设赞助，根据村庄需要，赞助了建房水泥柱、沙石、水泥、油漆等材料或同等价格的现金，帮助本地村民改善生活及卫生条件。从 2012 年以来，公司一直为离公司距离最近的央公村和南姆拉村免费输送自来水，缓解了周边村民用水难的问题。2022 年部分疫情严峻期间，更是直接向地方政府捐赠口罩、雾化消毒物质、防疫药物等防疫物资若干，进一步促进了中老关系的发展。

#### 四、发展低碳经济

公司时刻不忘坚持以实现经济效益与环境效益的双赢为目标，实施节能减排，走低碳经济发展道路。坚持自然、绿色、健康、低碳的理念，以技术进步和工艺改良为保护环境、推动企业可持续发展的主要任务和工作重点，采取切实可行措施对产品生产过程进行针对性的改造、优化，采用新技术、新工艺尽量降低能物耗，促进企业的可持续发展。

## 第六节 重要事项

### 一、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	新余顺成、新余文皓、刘仲辉、李坤一、何永平、杜勇及赵思勤	关于股份锁定的承诺	在本次交易中取得的新增股份自完成股份登记之日起 36 个月内不转让；如果汇元达在 2016 年、2017 年及 2018 年均实现《业绩承诺补偿协议》约定的业绩目标，或者汇元达在 2016 年、2017 年及 2018 年未实现业绩目标但承诺主体已经充分履行业绩补偿义务，则承诺主体在本次交易中认购的东方铁塔股份的 58.33% 的部分（如果届时承诺主体已履行了股份补偿义务，则为 58.33% 的部分中扣除已履行股份补偿义务后的剩余股份且扣除后的股份数应大于零）将自上款约定的锁定期满后解锁，其余 41.67% 的部分将自上款约定的锁定期满之日起的 12 个月后解锁。	2016 年 10 月 28 日		承诺得到严格履行
资产重组时所作承诺	韩汇如	关于股份锁定的承诺	1、发行股份购买资产取得上市公司股份：在本次交易中取得的东方铁塔股份，自登记至本人名下之日起 36 个月内不得转让。本次交易完成后 6 个月内如东方铁塔股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人在本次交易中取得的东方铁塔股份的锁定期自动延长 6 个月；2、认购非公开发行股份募集配套资金取得的上市公司股份：在本次交易中取得的新增股份自完成股份登记之日起 36 个月内不转让；3、在本次交易中取得的新增股份完成股份登记之日起十二个月内，不转让其在本次交易前已持有的上市公司股份。	2016 年 10 月 28 日		承诺得到严格履行
资产重组时所作承诺	产业振兴、扬帆工贸、刘国力、上海舜佃、天下惠融、马巍、海丰优享	关于股份锁定的承诺	截至其取得新增股份之日，其对于认购东方铁塔股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月，则新增股份自在完成股份登记之日起 36 个月不转让；截至其取得新增股份之日，其对于认购东方铁塔股份的资产持续拥有权益的时间超过 12	2016 年 10 月 28 日		承诺得到严格履行



			个月（含本数），则新增股份自 在完成股份登记之日起 12 个月 不转让。			
资产重组时所 作承诺	韩汇如	避免与上 市公司同 业竞争的 承诺	1、除拟注入东方铁塔的汇元达 及其下属公司从事钾盐勘探、 开采、加工及销售业务外，本 人及所控制的企业不存在从事 钾盐勘探、开采、加工及销售 业务的情形；2、本次交易完成 后，本人及所控制的企业不会 直接或间接经营任何与东方铁 塔及其下属公司经营的业务构 成竞争或可能构成竞争的业 务，亦不会投资任何与东方铁 塔及其下属公司经营的业务构 成竞争或可能构成竞争的其他 企业；3、本次交易完成后，如 本人及所控制的企业的现有业 务或该企业为进一步拓展业 务范围，与东方铁塔及其下属 公司经营的业务产生竞争，则 本人及所控制的企业将采取包 括但不限于停止经营产生竞争 的业务、将产生竞争的业务纳 入东方铁塔或者转让给无关联 关系第三方等合法方式，使本 人及所控制的企业不再从事与 东方铁塔及其下属公司主营业 务相同或类似的业务，以避免 同业竞争；如本人及所控制的 企业有任何商业机会可从事或 参与任何可能与东方铁塔及其 下属公司的经营业务构成竞争 的活动，则立即将上述商业机 会通知东方铁塔或其下属公 司，并将该商业机会优先提供 给东方铁塔；4、如违反以上承 诺，本人愿意承担由此产生的 全部责任，充分赔偿或补偿由 此给东方铁塔或其下属公司造 成的所有直接或间接损失。	2016 年 10 月 28 日		承诺得到 严格履行
资产重组时所 作承诺	新余顺成、新 余文皓的实际 控制人赵思俭	减少和规 范关联交 易承诺	1、本次交易完成后，本人、本 人关系密切的家庭成员及本 人、本人关系密切的家庭成员 控制的其他企业（以下统称为“ 本人及关联方”）将尽可能减少 与东方铁塔之间的关联交易， 不会利用自身作为东方铁塔股 东之地位谋求与东方铁塔在业 务合作等方面给予优于市场第 三方的权利；不会利用自身作 为东方铁塔股东之地位谋求与 东方铁塔达成交易的优先权 利；2、若发生必要且不可避免 的关联交易，本人及关联方将 与东方铁塔按照公平、公允、 等价有偿等原则依法签订协 议，履行合法程序，并将按照	2016 年 10 月 28 日		承诺得到 严格履行

			<p>有关法律法规和东方铁塔章程等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害东方铁塔及东方铁塔其他股东的合法权益的行为；3、若违反上述声明和保证，本人将对因前述行为而给东方铁塔造成的损失向东方铁塔进行赔偿；4、以上所有承诺内容在本公司及关联方直接或间接合计持有东方铁塔 5%以上股份期间内持续有效，且不可变更或撤销。</p>			
资产重组时所作承诺	新余顺成、新余文皓	减少和规范关联交易承诺	<p>1、本次交易完成后，本合伙企业、本合伙企业一致行动人及本合伙企业、本合伙企业一致行动人所控制的其他企业（以下简称“本合伙企业及关联方”）将尽可能减少与东方铁塔之间的关联交易，不会利用自身作为东方铁塔股东之地位谋求与东方铁塔在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为东方铁塔股东之地位谋求与东方铁塔达成交易的优先权利；2、若发生必要且不可避免的关联交易，本合伙企业及关联方将与东方铁塔按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和东方铁塔章程等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害东方铁塔及东方铁塔其他股东的合法权益的行为；3、若违反上述声明和保证，本合伙企业及关联方将对因前述行为而给东方铁塔造成的损失向东方铁塔进行赔偿；4、以上所有承诺内容在本合伙企业及关联方持有东方铁塔 5%以上股份期间内持续有效，且不可变更或撤销。</p>	2016 年 10 月 28 日		承诺得到严格履行
资产重组时所作承诺	产业振兴	减少和规范关联交易承诺	<p>1、本次交易完成后，本公司及所控制的其他企业将尽可能减少与东方铁塔之间的关联交易，不会利用自身作为东方铁塔股东之地位谋求与东方铁塔</p>	2016 年 10 月 28 日		承诺得到严格履行

			<p>在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为东方铁塔股东之地位谋求与东方铁塔达成交易的优先权利；2、若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及所控制的其他企业将与东方铁塔按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和东方铁塔章程等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害东方铁塔及东方铁塔其他股东的合法权益的行为；3、若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给东方铁塔造成的损失向东方铁塔进行赔偿；4、以上所有承诺内容在本公司持有东方铁塔 5%以上股份期间内持续有效，且不可变更或撤销。</p>			
资产重组时所作承诺	韩汇如	减少和规范关联交易承诺	<p>1、本次交易完成后，本人及所控制的企业将尽可能减少与东方铁塔之间的关联交易，不会利用自身作为东方铁塔控股股东、实际控制人之地位谋求与东方铁塔在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为东方铁塔控股股东、实际控制人之地位谋求与东方铁塔达成交易的优先权利；2、若发生必要且不可避免的关联交易，本人及所控制的企业将与东方铁塔按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和东方铁塔章程等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害东方铁塔及东方铁塔其他股东的合法权益的行为；3、若违反上述声明和保证，本人将对因前述行为而给东方铁塔造成的损失向东方铁塔进行赔偿。</p>	2016 年 10 月 28 日		承诺得到严格履行
资产重组时所作承诺	新余顺成、韩汇如、新余文皓、产业振	关于避免资金占用、关联	<p>本公司/本合伙企业/本人及本公司/本合伙企业/本人控制的其他企业不存在占用汇元达资</p>	2016 年 10 月 28 日		承诺得到严格履行

	兴、扬帆工贸、刘国力、刘仲辉、舜佃投资、天下惠融、马巍、李坤一、海丰优享、何永平、杜勇、赵思勤	担保的承诺	金的情形，亦不存在汇元达为本公司/本合伙企业/本人及本公司/本合伙企业/本人控制的其他企业提供担保的情形；本次交易完成后，本公司/本合伙企业/本人及本公司/本合伙企业/本人控制的其他企业不会占用汇元达的资金，亦不会要求汇元达为本公司/本合伙企业/本人及本公司/本合伙企业/本人控制的其他企业提供担保；本公司/本合伙企业/本人及本公司/本合伙企业/本人若违反上述承诺，将对因前述行为而给东方铁塔造成的损失向东方铁塔进行赔偿。			
资产重组时所作承诺	汇元达原实际控制人赵思俭	关于老挝开元原有境外上市架构拆除事宜的承诺	自汇元达 100%股权转让至东方铁塔名下的工商变更登记手续办理完毕之日起，如发生与老挝开元拆除境外上市架构相关的诉讼等事项，导致汇元达、香港开元或老挝开元受到任何损失的，其将向汇元达作出足额赔偿或补偿。	2016 年 10 月 28 日		承诺得到严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	韩方如、韩真如、韩汇如		(1)、公司股东韩汇如、韩方如、韩真如承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份。(2)、担任公司董事的韩汇如、韩方如，担任公司总经理的韩真如同时承诺：在上述三十六个月股份锁定期满后，本人任职期间内每年转让的公司股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票数量的比例不超过 50%。(3)、公司股东韩汇如、韩方如、韩真如向发行人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：1、承诺人目前没有，将来亦不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与公司及公司控股子公司直接或间接产生竞争的业务或活动、亦不生产任何与公司及公司控股子公司产品相同或相似或可以取代公司及公司控股子公司产品的产品。2、如违反上述保证与承诺，给公司或公司控股子	2010 年 12 月 07 日	同业竞争的承诺期限为长期，其余承诺期限为三年。	承诺得到严格履行

			公司造成经济损失的，承诺人愿意赔偿公司或公司控股子公司相应损失，并承担相应的法律责任。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川汇力农资连锁股份有限公司及其控股公司	持有本公司 5% 以上股份的企业之实际控制人所控制的企业	日常关联交易	销售钾肥产品	市场价原则	9169.66 万元	9,169.66	9.21%	50,000	否	现金结算	9169.66 万元	2022 年 04 月 21 日	巨潮资讯网《关于年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-022）
合计				--	--	9,169.66	--	50,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与汇力连锁及其控股公司日常关联交易的发生基于实际市场需求和业务发展情况，较难实现准确预计。公司在进行年度日常关联交易预计时，主要从关联交易的总规模方面来考虑，按照可能发生的关联交易的金额上限进行预计。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

租赁情况说明

根据公司业务发展需要，公司拟继续租用公司总经理韩真如在北京单独所有的商务办公房产，作为公司销售部在北京的日常办公场所，租期为 3 年。具体内容详见 2022 年 4 月 21 日巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于公司续租关联方办公场所的公告》（公告编号：2022-023）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
老挝开元元矿业有限公司	2019年04月25日	12,150 <sup>01</sup>	2021年01月01日	2,890	质押	汇元达公司100%股权		至2023年12月30日	否	否
老挝开元元矿业有限公司	2019年04月25日	5,000	2021年01月01日	1,380	质押	汇元达公司100%股权		至2023年12月30日	否	否
老挝开元元矿业有限公司	2021年06月29日	5,500 <sup>002</sup>	2021年06月29日	5,500	质押	贷款额10%的保证金质押		36个月	否	否
四川省汇元达钾肥有限责任公司		15,000	2021年11月26日	15,000				12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				人民币 16,380 万元，美元 8,390 万元		
报告期末已审批的		人民币 20,000 万		报告期末对子公司				人民币 16,050 万元，美元 7,690 万元		



对子公司担保额度合计 (B3)	元, 美元 17,650 万元	实际担保余额合计 (B4)								
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						人民币 16,380 万元, 美元 8,390 万元
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		人民币 20,000 万元, 美元 17,650 万元		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						人民币 16,050 万元, 美元 7,690 万元
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										8.36%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										0

注: 001 本项担保单位为万美元 (国家开发银行)

002 本项担保单位为万美元 (齐鲁银行自贸区支行)

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	50,700	49,558	0	0
合计		50,700	49,558	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、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。

#### 十三、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。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2022 年 1 月 3 日召开的第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止 2020 年非公开发行股票事项的议案》，鉴于资本市场环境、公司市场价值表现和股权融资时机等因素发生了诸多变化，公司决定终止 2020 年非公开发行股票事项，并决定统筹使用自有资金继续推进老挝开元甘蒙省钾镁盐矿 150 万吨氯化钾项目一期工程的建设。相关内容详见 2022 年 1 月 4 日刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于终止 2020 年非公开发行股票事项的公告》及《关于境外全资子公司氯化钾扩产项目的进展公告》（公告编号：2022-004、005）。目前，150 万吨氯化钾项目一期工程正在按计划实施。

## 第七节 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	134,283,018	10.79%				128,214	128,214	134,411,232	10.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	134,283,018	10.79%				128,214	128,214	134,411,232	10.80%
其中：境内法人持股	20,000,000	1.61%						20,000,000	1.61%
境内自然人持股	114,283,018	9.19%				128,214	128,214	114,411,232	9.20%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,109,779,065	89.21%				-128,214	-128,214	1,109,650,851	89.20%
1、人民币普通股	1,109,779,065	89.21%				-128,214	-128,214	1,109,650,851	89.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,244,062,083	100.00%				0	0	1,244,062,083	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司董事杜勇先生任期届满离任，其持有的股份 512,857 股在离任后 6 个月内全部锁定；原持股总数 25% 额度内的流通股份（128,214 股）变更为锁定股份，属于有限售条件股份。因此，报告期公司有限售条件股份增加 128,214 股，无限售条件股份相应减少 128,214 股，公司总股本未发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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
杜勇	384,643	0	128,214	512,857	董事任期届满离任，股份 6 个月内全部锁定	离任 6 个月 后
合计	384,643	0	128,214	512,857	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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	32,339	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、标记或冻结情况

			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
韩汇如	境内自然人	46.79%	582,131,859.00				质押	251,215,580.00
韩方如	境内自然人	6.10%	75,932,300.00		56,949,225.00		质押	14,660,000.00
韩真如	境内自然人	6.10%	75,932,200.00		56,949,150.00		质押	5,200,000.00
汝州市顺成咨询服务合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.67%	58,103,034.00		20,000,000.00		质押	40,500,000.00
何艳	境内自然人	2.65%	32,999,700.00					
四川产业振兴发展投资基金有限公司	国有法人	2.61%	32,467,716.00					
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.72%	8,930,663.00					
招商银行股份有限公司—华夏经典配置混合型证券投资基金	其他	0.70%	8,734,700.00					
香港中央结算有限公司	境外法人	0.63%	7,814,014.00					
中国工商银行—华安安信消费服务股票型证券投资基金	其他	0.56%	6,911,200.00					
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东韩方如、韩真如、韩汇如为姐弟关系，系关联股东，非一致行动人；除以上情况外，公司未知上述股东中的其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用							

(参见注 11)			
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
韩汇如	582,131,859.00	人民币普通股	582,131,859.00
汝州市顺成咨询服务合伙企业(有限合伙)	38,103,034.00	人民币普通股	38,103,034.00
何艳	32,999,700.00	人民币普通股	32,999,700.00
四川产业振兴发展投资基金有限公司	32,467,716.00	人民币普通股	32,467,716.00
韩方如	18,983,075.00	人民币普通股	18,983,075.00
韩真如	18,983,050.00	人民币普通股	18,983,050.00
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	8,930,663.00	人民币普通股	8,930,663.00
招商银行股份有限公司—华夏经典配置混合型证券投资基金	8,734,700.00	人民币普通股	8,734,700.00
香港中央结算有限公司	7,814,014.00	人民币普通股	7,814,014.00
中国工商银行—华安安信消费服务股票型证券投资基金	6,911,200.00	人民币普通股	6,911,200.00
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	公司股东韩方如、韩真如、韩汇如为姐弟关系,系关联股东,非一致行动人;除以上情况外,公司未知上述股东中的其他股东是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2021 年年报。

#### 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在债券。

## 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛东方铁塔股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,037,480,898.94	1,411,172,980.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	670,650,275.90	614,232,951.83
衍生金融资产		
应收票据	79,459,568.34	54,432,519.04
应收账款	598,301,094.77	492,270,983.73
应收款项融资	133,725,380.15	36,342,113.55
预付款项	85,050,970.17	49,181,434.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	149,330,153.11	140,004,391.31
其中：应收利息		
应收股利	122,449,957.00	126,449,957.00
买入返售金融资产		
存货	1,199,557,559.05	1,167,607,195.79
合同资产	95,362,184.75	82,003,109.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,085,899.69	40,406,898.79
流动资产合计	5,074,003,984.87	4,087,654,578.49
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	135,730,954.01	142,682,566.08
其他权益工具投资	635,990,460.00	625,813,300.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,117,102,309.85	2,134,482,812.43
在建工程	384,865,051.80	335,155,109.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,935,966.59	2,637,889.40
无形资产	3,616,066,259.00	3,616,451,492.58
开发支出		
商誉	434,399,398.30	434,399,398.30
长期待摊费用	256,175,380.26	253,310,973.05
递延所得税资产	27,445,767.30	26,359,024.90
其他非流动资产	117,382,522.23	49,061,291.30
非流动资产合计	7,733,094,069.34	7,620,353,857.84
资产总计	12,807,098,054.21	11,708,008,436.33
流动负债：		
短期借款	1,441,814,264.41	1,012,419,835.71
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	246,557,245.79	138,649,030.79
应付账款	304,024,335.33	285,978,164.29
预收款项		
合同负债	169,616,445.06	201,974,992.10
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	31,413,465.65	24,434,186.48
应交税费	233,400,205.79	127,732,229.26
其他应付款	324,132,106.49	15,648,527.47
其中：应付利息		
应付股利	311,015,520.75	
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	118,483,418.66	107,114,875.27
其他流动负债	100,864,392.73	60,408,324.53
流动负债合计	2,970,305,879.91	1,974,360,165.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	408,173,023.99	441,066,385.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,691,110.36	279,209.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	310,467.42	288,382.41
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债	1,303,305,899.66	1,326,750,519.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,718,480,501.43	1,770,384,495.71
负债合计	4,688,786,381.34	3,744,744,661.61
所有者权益：		
股本	1,244,062,083.00	1,244,062,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,611,277,070.20	4,611,277,070.20
减：库存股		
其他综合收益	1,450,182.36	18,920,753.29
专项储备	12,740,819.64	12,724,675.65
盈余公积	228,550,090.30	228,550,090.30
一般风险准备		
未分配利润	1,997,472,050.74	1,823,666,800.14
归属于母公司所有者权益合计	8,095,552,296.24	7,939,201,472.58
少数股东权益	22,759,376.63	24,062,302.14
所有者权益合计	8,118,311,672.87	7,963,263,774.72
负债和所有者权益总计	12,807,098,054.21	11,708,008,436.33

法定代表人：韩方如      主管会计工作负责人：周小凡      会计机构负责人：周小凡

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,032,471,456.25	499,021,421.49
交易性金融资产	234,803,329.98	447,687,941.63
衍生金融资产		
应收票据	79,459,568.34	54,432,519.04

应收账款	527,015,845.17	434,655,836.16
应收款项融资	86,675,380.15	36,342,113.55
预付款项	37,250,858.30	43,227,682.62
其他应收款	1,005,429,964.71	829,727,844.57
其中：应收利息		
应收股利	449,957.00	449,957.00
存货	1,077,596,038.79	1,115,404,822.98
合同资产	93,011,391.07	78,911,100.65
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,065,413.79	
其他流动资产	7,636,980.65	19,391,030.13
流动资产合计	4,201,416,227.20	3,558,802,312.82
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,512,597,238.86	4,519,548,850.93
其他权益工具投资	5,810,000.00	5,810,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	391,690,070.15	398,495,837.04
在建工程	27,304,445.07	36,208,088.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,613,909.32	753,536.40
无形资产	104,050,936.03	105,462,228.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,930,534.40	3,547,992.89
递延所得税资产	20,258,546.39	19,390,133.50
其他非流动资产	7,914,192.50	2,675,037.06
非流动资产合计	5,079,169,872.72	5,091,891,704.27
资产总计	9,280,586,099.92	8,650,694,017.09
流动负债：		
短期借款	852,048,958.33	753,498,694.42
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	762,867,745.79	253,899,030.79
应付账款	143,373,382.85	134,768,523.09
预收款项		
合同负债	155,961,380.30	189,199,246.22
应付职工薪酬	20,140,441.06	15,035,581.13

应交税费	41,171,570.33	54,984,160.19
其他应付款	457,793,756.98	139,946,351.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,059,257.07	2,467,116.43
其他流动负债	99,741,858.97	61,622,692.95
流动负债合计	2,538,158,351.68	1,605,421,396.74
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	4,568,570.40	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	25,848,499.50	25,001,691.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,417,069.90	25,001,691.25
负债合计	2,568,575,421.58	1,630,423,087.99
所有者权益：		
股本	1,244,062,083.00	1,244,062,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,611,277,070.20	4,611,277,070.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	228,550,090.30	228,550,090.30
未分配利润	628,121,434.84	936,381,685.60
所有者权益合计	6,712,010,678.34	7,020,270,929.10
负债和所有者权益总计	9,280,586,099.92	8,650,694,017.09

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,933,338,893.97	1,309,730,262.54
其中：营业收入	1,933,338,893.97	1,309,730,262.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,304,625,707.66	1,125,636,355.38

其中：营业成本	1,171,539,313.60	961,394,124.92
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	27,295,407.57	23,811,434.76
销售费用	12,286,257.84	20,971,636.75
管理费用	51,359,044.68	49,582,799.48
研发费用	24,393,113.23	38,736,415.44
财务费用	17,752,570.74	31,139,944.03
其中：利息费用	33,504,579.93	33,637,487.07
利息收入	7,639,108.29	6,791,826.81
加：其他收益	2,824,506.49	763,525.27
投资收益（损失以“-”号填列）	26,556,795.21	40,694,796.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,951,612.07	12,235,680.18
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）	5,645,388.35	19,033,515.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,819,812.23	2,956,700.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	781,587.31	-2,427,910.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	658,701,651.44	245,114,533.75
加：营业外收入	916,445.98	1,526,464.35
减：营业外支出	24,500.18	1,439,670.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	659,593,597.24	245,201,327.38
减：所得税费用	176,075,751.40	43,257,516.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	483,517,845.84	201,943,811.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	483,517,845.84	201,943,811.08
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	484,820,771.35	202,684,877.74
2. 少数股东损益	-1,302,925.51	-741,066.66
六、其他综合收益的税后净额	-17,470,570.93	-109,506,131.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-17,470,570.93	-109,506,131.27
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-88,782,330.00	-96,415,200.00
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	-88,782,330.00	-96,415,200.00
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	71,311,759.07	-13,090,931.27
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	71,311,759.07	-13,090,931.27
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	466,047,274.91	92,437,679.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	467,350,200.42	93,178,746.47
归属于少数股东的综合收益总额	-1,302,925.51	-741,066.66
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.3897	0.1629
(二) 稀释每股收益	0.3897	0.1629

法定代表人：韩方如 主管会计工作负责人：周小凡 会计机构负责人：周小凡

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	931,896,007.98	808,350,453.58
减：营业成本	860,970,881.68	674,077,478.28
税金及附加	1,856,658.23	6,872,739.02
销售费用	8,457,453.69	8,610,923.42
管理费用	14,896,814.77	17,643,426.88
研发费用	24,393,113.23	38,736,415.44
财务费用	16,140,495.81	16,199,253.62
其中：利息费用	19,633,315.98	18,052,757.90



利息收入	3,703,737.63	2,513,089.78
加：其他收益	2,349,663.99	746,994.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,096,265.95	15,761,920.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,951,612.07	12,235,680.18
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）	5,645,388.35	16,531,487.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,598,622.99	-1,071,222.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	809,203.80	-3,501,791.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,289,957.77	74,677,603.82
加：营业外收入	512,837.32	618,012.92
减：营业外支出	22,000.18	312,057.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,780,794.91	74,983,558.81
减：所得税费用	25,524.92	2,721,442.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,755,269.99	72,262,116.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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. 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		
六、综合收益总额	2,755,269.99	72,262,116.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0022	0.0581
（二）稀释每股收益	0.0022	0.0581

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	1,899,809,495.11	1,552,735,452.42
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	2,112,878.77	1,126,901.01
收到其他与经营活动有关的现金	126,773,582.50	221,062,702.43
经营活动现金流入小计	2,028,695,956.38	1,774,925,055.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,152,487,068.19	1,270,840,883.66
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	71,234,084.42	68,806,925.17
支付的各项税费	143,284,210.58	80,944,862.43
支付其他与经营活动有关的现金	185,575,316.21	209,176,727.98
经营活动现金流出小计	1,552,580,679.40	1,629,769,399.24
经营活动产生的现金流量净额	476,115,276.98	145,155,656.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,258,613,472.23	2,178,626,999.97
取得投资收益收到的现金	37,527,691.53	41,832,781.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,579.87	
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		200,711,037.75
投资活动现金流入小计	2,296,163,743.63	2,421,170,819.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,665,458.55	58,128,688.02
投资支付的现金	2,449,958,292.17	1,968,170,000.02

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	2,533,623,750.72	2,026,298,688.04
投资活动产生的现金流量净额	-237,460,007.09	394,872,131.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,000,000.00	10,000,000.00
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	1,165,697,556.75	762,462,544.41
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,177,697,556.75	772,462,544.41
偿还债务支付的现金	780,755,956.83	1,048,107,506.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,654,057.40	43,564,190.91
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	308,606,917.42	10,743,838.21
筹资活动现金流出小计	1,122,016,931.65	1,102,415,535.49
筹资活动产生的现金流量净额	55,680,625.10	-329,952,991.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,951,137.34	1,069,869.22
五、现金及现金等价物净增加额	312,287,032.33	211,144,665.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,224,941,558.41	826,269,352.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,537,228,590.74	1,037,414,018.74

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	868,168,111.29	785,523,761.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	192,892,468.05	309,985,078.13
经营活动现金流入小计	1,061,060,579.34	1,095,508,839.56
购买商品、接受劳务支付的现金	779,779,680.26	1,228,831,052.77
支付给职工以及为职工支付的现金	29,116,327.65	31,717,424.59
支付的各项税费	28,765,160.25	29,483,888.73
支付其他与经营活动有关的现金	308,851,717.48	175,026,199.04
经营活动现金流出小计	1,146,512,885.64	1,465,058,565.13
经营活动产生的现金流量净额	-85,452,306.30	-369,549,725.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	898,390,000.00	1,998,597,000.00
取得投资收益收到的现金	1,855,346.12	10,180,945.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,579.87	
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		200,711,037.75
投资活动现金流入小计	900,267,925.99	2,209,488,983.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	996,044.41	13,778,913.50
投资支付的现金	679,860,000.00	1,813,100,000.00
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		
投资活动现金流出小计	680,856,044.41	1,826,878,913.50
投资活动产生的现金流量净额	219,411,881.58	382,610,070.10
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	700,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	700,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,695,983.13	30,865,093.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	616,695,983.13	630,865,093.49
筹资活动产生的现金流量净额	83,304,016.87	-30,865,093.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	501,849.60	-96,871.79
五、现金及现金等价物净增加额	217,765,441.75	-17,901,620.75
加：期初现金及现金等价物余额	345,979,956.30	292,969,432.51
六、期末现金及现金等价物余额	563,745,398.05	275,067,811.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,244,062,083.00				4,611,277.07		18,920,753.29	12,724,675.65	228,550,090.30		1,823,666,800.14		7,939,201,472.58	24,062,302.14	7,963,263,774.2
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	1,244,062,083.00				4,611,277.07		18,920,753.29	12,724,675.65	228,550,090.30		1,823,666,800.14		7,939,201,472.58	24,062,302.14	7,963,263,774.2

	0				0					4		8		2
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										173,805.20		156,350.23	-1,302.925	155,047.815
（一）综合收益总额										484,820.71		467,350.00	-1,302.925	466,047.791
（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										-311,015.20		-311,015.20		-311,015.20
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										-311,015.20		-311,015.20		-311,015.20
4. 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								16,143.99					16,143.99		16,143.99
1. 本期提取															
2. 本期使用								16,143.99					16,143.99		16,143.99
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,244,062.08				4,611,277.07		1,450,182.36	12,740,819.64	228,550,090.30		1,997,472.05		8,095,552.29	22,759,376.63	8,118,311.67

上年金额

单位：元

项目	2021 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	1,244,062.08				4,613,336.88		179,039,682.27	12,765,571.34	215,763,346.89		1,556,921.45		7,821,889.73	16,365,517.19	7,838,254.58	
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	1,244,062.08				4,613,336.88		179,039,682.27	12,765,571.34	215,763,346.89		1,556,921.45		7,821,889.73	16,365,517.19	7,838,254.58	

初余额	062 ,08 3.0 0				336 ,88 3.5 7		9,6 82. 27	,57 1.3 4	3,3 46. 89		921 ,45 0.3 2		889 ,01 7.3 9	,51 7.1 9	254 ,53 4.5 8
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							- 109 ,50 6,1 31. 27				78, 278 ,66 9.4 4		- 31, 227 ,46 1.8 3	9,2 58, 933 .34	- 21, 968 ,52 8.4 9
(一) 综合 收益总额							- 109 ,50 6,1 31. 27				202 ,68 4,8 77. 74		93, 178 ,74 6.4 7	- 741 ,06 6.6 6	92, 437 ,67 9.8 1
(二) 所有 者投入和减 少资本													10, 000 ,00 0.0 0	10, 000 ,00 0.0 0	
1. 所有者 投入的普通 股													10, 000 ,00 0.0 0	10, 000 ,00 0.0 0	
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											- 124 ,40 6,2 08. 30		- 124 ,40 6,2 08. 30	- 124 ,40 6,2 08. 30	
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											- 124 ,40 6,2 08. 30		- 124 ,40 6,2 08. 30	- 124 ,40 6,2 08. 30	
4. 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															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	1,244,062,083.00				4,613,336,883.57		69,533,551.00	12,765,571.34	215,763,346.89		1,635,200,119.76		7,790,661,556.60	25,624,450.53	7,816,286,009.90

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者 权益合 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	未分 配利 润	其他		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期 末余额	1,244,062,083.00				4,611,277,070.20					228,550,090.30	936,381,685.60		7,020,270,929.10
加：会 计政策变更													
前 期差错更正													
其 他													
二、本年期 初余额	1,244,062,083.00				4,611,277,070.20					228,550,090.30	936,381,685.60		7,020,270,929.10



	0				0							0
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)										- 308,2 60,25 0.76		- 308,2 60,25 0.76
(一) 综合 收益总额										2,755 ,269. 99		2,755 ,269. 99
(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										- 311,0 15,52 0.75		- 311,0 15,52 0.75
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 311,0 15,52 0.75		- 311,0 15,52 0.75
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,244,062,083.00				4,611,277,070.20				228,550,090.30	628,121,434.84		6,712,010,678.34

上年金额

单位：元

项目	2021 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	1,244,062,083.00				4,613,336,883.57				215,763,346.89	945,707,203.19		7,018,869,516.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,244,062,083.00				4,613,336,883.57				215,763,346.89	945,707,203.19		7,018,869,516.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-52,144,091.94		-52,144,091.94
（一）综合收益总额										72,262,116.36		72,262,116.36
（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									-			-
									124,406.20			124,406.20
									8.30			8.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
									124,406.20			124,406.20
									8.30			8.30
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,244,062.00				4,613,336.57				215,763.34	893,563.11		6,966,725.424.71

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

青岛东方铁塔股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由青岛东方铁塔（集团）有限公司整体变更设立的。

青岛东方铁塔（集团）有限公司的前身是青岛东方铁塔有限公司。

青岛东方铁塔有限公司成立于 1996 年 7 月，1996 年 8 月 1 日由胶州市工商行政管理局颁发企业法人营业执照，注册资本为 3,661 万元。

1996 年 11 月经青岛市经济体制改革委员会《关于同意组建青岛东方铁塔集团的批复》（青体改发[1996]95 号）批准，青岛东方铁塔有限公司改制为青岛东方铁塔（集团）有限公司，于 1996 年 11 月 1 日在胶州市工商行政管理局变更登记。

2001 年 1 月 20 日经青岛市经济体制改革委员会《关于青岛东方铁塔股份有限公司获准设立的通知》（青体改股字[2001]10 号）批准，青岛东方铁塔（集团）有限公司整体变更为青岛东方铁塔股份有限公司，变更后的注册资本为 11,420 万元，系以青岛东方铁塔（集团）有限公司经审计的 2000 年 12 月 31 日净资产为基数按 1:1 折股形成。2001 年 2 月 22 日经青岛市工商行政管理局依法核准登记注册，取得企业法人营业执照。

2008 年 12 月，公司增加注册资本 1,580 万元，增资完成后本公司注册资本变更为 13,000 万元。

2011 年 1 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛东方铁塔股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]68 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 4,350 万股，每股面值 1 元，新股发行后注册资本变更为 17,350 万元，股份总数 17,350 万股。

根据 2011 年 8 月 22 日召开的 2011 年第二次临时股东大会通过的《资本公积金转增股本方案》，公司以发行后总股本 17,350 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，资本公积转增股本后公司注册资本变更为 26,025 万元，股份总数 26,025 万股。

根据 2015 年 8 月 19 日召开的 2015 年第二次临时股东大会通过的《公司 2015 年半年度利润分配方案》，公司以总股本 26,025 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，资本公积转增股本后公司注册资本变更为 78,075 万元，股份总数 78,075 万股。

2016 年 10 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛东方铁塔股份有限公司向新余顺成投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1104 号）核准，本公司非公开发行股份 53,564.75 万股，发行新股后公司总股本增加至 131,639.75 万股，注册资本变更为人民币 131,639.75 万元。

根据 2017 年 6 月 9 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过的《关于回购公司重大资产重组标的资产 2016 年未完成业绩承诺对应股份的议案》，公司回购并注销 2,524.33 万股股份，公司总股本变更为 129,115.42 万股。

根据 2018 年 5 月 18 日召开的 2017 年度股东大会审议通过的《关于回购公司重大资产重组标的资产 2017 年未完成业绩承诺对应股份的议案》，公司回购并注销 2,892.41 万股股份，公司总股本变更为 126,223.01 万股。

根据 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议通过的《关于回购公司重大资产重组标的资产 2018 年未完成业绩承诺对应股份的议案》，公司回购并注销 1,816.80 万股股份，公司总股本变更为 124,406.21 万股。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司股本总额为 124,406.21 万股，其中有限售条件股份 21,201.59 万股，无限售条件股份 103,204.62 万股。

本公司统一社会信用代码为 91370200169675791C，注册地址为山东省胶州市广州北路 318 号，法定代表人为韩方如。

本公司属工业企业。经营范围包括：广播电视塔、微波塔、电力塔、导航塔、钢管、公用天线及钢结构设计制造，从事金属表面防腐处理，开发新产品，开展技术咨询，出口本企业自产产品，进口本企业生产科研所需的原辅材料、机

械设备及零配件，汽车普通货物运输；仓储物流管理；固废处理、大气污染治理专用设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、制造、销售；烟气净化工程。

(二) 合并财务报表范围及其变化情况

公司本期纳入合并报表范围的子公司如下：

子公司全称	子公司简称	备注
青岛东方铁塔工程有限公司	东方工程公司	全资子公司
苏州东方铁塔有限公司	苏州东方公司	全资子公司
泰州永邦重工有限公司	泰州永邦公司	全资子公司
内蒙古同盛风电设备有限公司	内蒙同盛公司	控股子公司
青岛东方合众装备有限公司	合众装备公司	全资子公司
青岛海仁投资有限责任公司	青岛海仁公司	全资子公司
南京世能新能源科技有限公司	南京世能公司	控股子公司
上海世利特新能源科技有限公司	上海世利特公司	南京世能公司全资子公司
江西世利特新能源科技有限公司	江西世利特公司	南京世能公司全资子公司
青岛世利特新能源科技有限公司	青岛世利特公司	南京世能公司全资子公司
四川省汇元达钾肥有限责任公司	四川汇元达公司	全资子公司
香港开元矿业集团有限公司	香港开元公司	四川汇元达公司全资子公司
青岛力汇国际供应链管理有限公司	青岛力汇公司	香港开元公司控股子公司
老挝开元矿业有限公司	老挝开元公司	香港开元公司全资子公司
宏峰石灰有限公司	宏峰石灰公司	老挝开元公司全资子公司
青岛安胜国际供应链管理有限公司	青岛安胜公司	控股子公司
廊坊市辰顺实业有限公司	廊坊辰顺公司	青岛安胜全资子公司
青岛安汇国际供应链管理有限公司	青岛安汇公司	全资子公司
上海汇沅达化工有限公司	上海汇沅达公司	全资子公司
海南谷迪国际贸易有限公司	海南谷迪公司	全资子公司

合并报表范围的变更详见本附注“六、合并范围的变更”，子公司相关情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”进行编制。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 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：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据企业会计准则的规定，制定了相关具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司采用公历年制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司的子公司香港开元公司、老挝开元公司、宏峰石灰公司记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

## 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

对于同一控制下的企业合并，合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### 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，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对购买方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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2、合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较财务报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，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，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

3、如子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、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

对发生的外币经济业务以业务发生时的即期汇率折合为记账本位币记账，月末对资产负债表货币性项目的外币余额按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按平均汇率折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按平均汇率折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、交易性金融资产、应收款项、应付款项、银行借款及股本等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十五）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### 2、金融资产的分类和后续计量

#### （1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得



或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

#### (2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### (3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

### 5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

-本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-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。

### 6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司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；

-该金融资产已转移，本公司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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 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)。

## 7、金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资等进行减值会计处理并确认损失准备，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产等。此外，对合同资产及非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### (4) 各类金融资产信用损失的确定政策

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票，承兑人为银行，信用风险较低
组合 2	承兑人为央企和大型国企及所属公司的商业承兑汇票，信用风险较低

组合 3	其他商业承兑汇票，根据承兑人的信用风险划分，参照“应收账款”组合划分
------	------------------------------------

## ②应收账款

本公司对于应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
关联方组合	应收关联方的应收账款，信用风险较低
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

## ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
关联方组合	应收关联方的其他应收款
账龄组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征

关联方组合、账龄组合预期信用损失率参照应收账款。

## ④应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票、承兑人为央企和大型国企及所属公司的商业承兑汇票，信用风险较低
组合 2	应收关联方的款项，参照“应收账款”关联方组合
组合 3	承兑人非央企或大型国企及所属公司的商业承兑汇票、应收非关联方的款项，参照“应收账款”账龄组合

## ⑤合同资产

本公司对于合同资产按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的合同资产外，基于合同资产的信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
关联方组合	关联方的合同资产，信用风险较低
账龄组合	以合同资产的账龄作为信用风险特征

## (5) 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务工具投资，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。

## 8、金融资产的核销

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。金融资产的核销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。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。

## 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

### （1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

### （2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 11、存货

- 1、存货分类：公司的存货分为原材料、在产品、合同成本、库存商品、在途物资和周转材料等。
- 2、存货计价方法：各类存货在取得时按实际成本计价。通用存货采用月末加权平均法计价；专用存货、为特定项目专门购入的存货采用个别计价法计价；周转材料中的包装物、低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。
- 3、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。
- 4、存货的盘存制度：采用永续盘存法。

## 12、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值,合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、(十)7、金融工具减值”。

## 13、合同成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于《企业会计准则第 14 号——收入》以外其他企业会计准则规定范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产;但是,该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产,采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

与合同成本有关的资产,账面价值高于下列两项的差额的,超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

- 1、本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得上述两项的差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、长期股权投资

### 1、投资成本确认方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额,计入资本公积(资本溢价或股本溢价);其借方差额导致资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等,于发生时计入当期损益;为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额;合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是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。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额,在合并财务报表中确认为商誉;合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始计量金额。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资,以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本;通过债务重组方式取得的长期股权投资,以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本;投资者投入的长期股权投资,以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允时,则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,作为应收项目单独核算。

## 2、后续计量及损益确认方法

### (1) 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

### (2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

### (3) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其实际取得价款与账面价值的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 15、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

1、投资性房地产的分类：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

2、投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、矿井巷道、机器设备、电子设备、运输设备及其他等。公司采用年限平均法和工作量法计提固定资产折旧。

2、固定资产按照成本法进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。其中老挝开元公司的矿井巷道计提折旧采用工作量法，按照当年氯化钾产量占矿区服务期总产量的比例计提折旧，其他固定资产计提折旧时采用年限平均法。计提的折旧费用根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。除矿井巷道外公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### (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	25-30 年	0%-5%	3.17%-4%
井巷	工作量法		0%	
机器设备	年限平均法	10 年	0%-5%	9.5%-10%
电子设备	年限平均法	5 年	0%-5%	19%-20%
运输设备	年限平均法	5-8 年	0%-5%	12.5%-19%
其他	年限平均法	5 年	0%-5%	19%-20%

无法为公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，相关折旧费用直接计入当期损益。

## 17、在建工程

1、在建工程的类别和计价：在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。应予资本化

的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

## 3、借款费用资本化金额的计算方法

### (1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (2) 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

### (3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

## 19、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：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产除老挝开元公司、宏峰石灰公司采矿权按照产量法进行摊销，其他无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是



探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

## 20、长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

## 22、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

公司离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险费、企业年金缴费等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

### 1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

## 2、本公司收入确认的具体会计政策

### (1) 商品销售收入

铁塔类产品、氯化钾产品的销售业务，本公司按照合同约定将产品运送至交货地点，经客户验收后确认收入；跨境销售业务根据合同约定的交货模式进行分类，以目的地交货模式的合同在货物报关出口、送达客户指定目的地经客户验收后确认收入，其余在合同约定的装运港装船并办妥报关手续后确认收入。

### (2) 建筑安装收入

建筑业务、铁塔类产品制造并负责安装的业务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产或本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计已完成的履约进度收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 26、政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据：当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。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

在资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额则转回。

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

## 28、租赁

### (1) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1、租赁合同的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利。
- 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项 目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期限在一年以内（含一年）的房屋租赁
低价值资产租赁	单位价值较低的办公及机器设备租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### (3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

### 5、本公司作为出租人的会计处理

#### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### （4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

## 29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1、管理金融资产的业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

### 2、金融资产的合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

### 3、金融工具的公允价值

对没有交易活跃的市场可提供报价的金融工具需要采用估值技术确定公允价值。估值技术包括采用市场的最新交易信息、现金流量折现法和期权定价模型等。本公司使用的估值模型尽可能多地采用市场信息并尽量少采用本公司特有信息。需要指出的是估值模型使用的部分信息需要管理层进行估计，本公司定期复核上述估计和假设，必要时进行调整。

### 4、金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

### 5、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 6、除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产或资产组的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### 7、商誉减值准备

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## 8、折旧和摊销

本公司长期待摊费用、固定资产和使用寿命有限的无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法或工作量法计提折旧和摊销。本公司定期复核资产使用寿命和剩余的可开采量，以决定每个报告期的折旧和摊销费用金额。

## 9、递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 10、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税或递延所得税产生影响。

## 30、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	计税销售收入	6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、35%
资源税（老挝开元公司）	销售收入（征收机关核定单价）	4%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	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
本公司、宏峰石灰公司、海南谷迪公司	15%
香港开元公司	16.5%
南京世能公司、上海世利特公司、江西世利特公司、青岛世利特公司、青岛安胜公司、廊坊辰顺公司、青岛安汇公司和青岛力汇公司	20%
苏州东方公司、东方工程公司、泰州永邦公司、内蒙同盛公司、合众装备公司、青岛海仁公司、四川汇元达公司和上海汇沅达公司	25%
老挝开元公司	35%

### 2、税收优惠

#### 1、增值税

本公司出口货物主要为钢结构产品及其配件，增值税实行免税并退税政策。根据财政部、税务总局《关于提高机电、文



化等产品出口退税率的通知》（财税[2018]93号）的规定，退税率为13%。

## 2、企业所得税

（1）本公司：2021年11月，本公司继续被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，公司2021年、2022年、2023年减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

（2）南京世能公司、上海世利特公司、江西世利特公司、青岛世利特公司、青岛力汇公司、青岛安胜公司、廊坊辰顺公司、青岛安汇公司：根据财政部和税务局联合印发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2021年第12号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），对小型微利企业年应纳税所得额减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，再减半征收企业所得税。

（3）宏峰石灰公司：根据老挝甘蒙省政府2012年3号外商投资许可证规定，宏峰石灰公司自2009年11月6日起，第1-5年免除所得税（利润税），第6-8年按7.5%计算缴纳所得税（利润税），第9年起按15%计算缴纳所得税（利润税）。

（4）海南谷迪公司：根据《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税[2020]31号）关于企业所得税优惠政策规定，对注册在海南自由贸易港并实质运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。

## 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	200,537.86	391,897.60
银行存款	1,665,028,052.88	1,356,628,159.51
其他货币资金	372,252,308.20	54,152,923.52
合计	2,037,480,898.94	1,411,172,980.63
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	384,466,785.64	180,184,980.85

其他说明

期末受限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	129,526,250.00	133,189,957.03
其中：银行定期存款	128,000,000.00	130,000,000.00
银行定期存款应收利息	1,526,250.00	1,111,458.33
诉讼事项冻结	0.00	2,078,498.70
其他货币资金	370,726,058.20	53,041,465.19
其中：履约保证金	433,727.00	433,537.69
银行承兑汇票保证金	23,432,203.70	14,058,300.00
信用证保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
融资保函保证金	345,860,127.50	37,549,627.50
合计	500,252,308.20	186,231,422.22

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	670,650,275.90	614,232,951.83
其中:		
非同一控制下企业合并或有对价	164,153,546.86	158,508,158.51
银行理财产品	506,496,729.04	455,724,793.32
其中:		
合计	670,650,275.90	614,232,951.83

其他说明

说明: 非同一控制下企业合并或有对价系公司并购的四川汇元达公司 2019 年度未完成业绩承诺, 业绩补偿义务人应向公司进行的业绩补偿的公允价值, 业绩补偿款根据协议由业绩补偿义务人分期向本公司支付。业绩补偿义务人 2021 年度应付补偿款已全部支付, 2022 年度公允价值变动增加 5,645,388.35 元。

### 3、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
商业承兑票据	79,459,568.34	54,432,519.04
合计	79,459,568.34	54,432,519.04

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票据	79,459,568.34	100.00%			79,459,568.34	54,432,519.04	100.00%			54,432,519.04
其中:										
合计	79,459,568.34	100.00%			79,459,568.34	54,432,519.04	100.00%			54,432,519.04

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) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

(3) 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
商业承兑票据		74,825,725.63
合计		74,825,725.63

(4) 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
合计	0.00

其他说明：

(5) 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：

公司本期无实际核销的应收票据。

4、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	721,117,555.61	100.00%	122,816,460.84	17.03%	598,301,094.77	605,289,985.10	100.00%	113,019,001.37	18.67%	492,270,983.73
其中：										
账龄组合	721,117,555.61	100.00%	122,816,460.84	17.03%	598,301,094.77	600,208,825.10	99.16%	112,968,189.77	18.82%	487,240,635.33
关联方						5,081,1	0.84%	50,811.	1.00%	5,030,3

组合						60.00		60		48.40
合计	721,117,555.61	100.00%	122,816,460.84	17.03%	598,301,094.77	605,289,985.10	100.00%	113,019,001.37	18.67%	492,270,983.73

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	565,667,004.05	28,283,350.20	5.00%
1-2 年	37,913,600.19	3,791,360.02	10.00%
2-3 年	14,347,422.53	4,304,226.76	30.00%
3-4 年	25,554,774.80	12,777,387.40	50.00%
4-5 年	19,873,087.95	15,898,470.36	80.00%
5 年以上	57,761,666.09	57,761,666.09	100.00%
合计	721,117,555.61	122,816,460.84	

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）	565,667,004.05
1 至 2 年	37,913,600.19
2 至 3 年	14,347,422.53
3 年以上	103,189,528.84
3 至 4 年	25,554,774.80
4 至 5 年	19,873,087.95
5 年以上	57,761,666.09
合计	721,117,555.61

## （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	其他	
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	112,968,189.77	9,807,798.05			40,473.02	122,816,460.84
关联方组合	50,811.60		50,811.60			
合计	113,019,001.37	9,807,798.05	50,811.60		40,473.02	122,816,460.84

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：

公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人 1	59,277,339.81	10.50%	2,963,866.99
债务人 2	44,570,562.56	7.90%	2,228,528.13
债务人 3	39,861,267.78	7.06%	1,993,063.39
债务人 4	28,860,922.49	5.11%	1,443,046.12
债务人 5	27,917,945.69	4.95%	1,395,897.28
合计	200,488,038.33	35.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无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

公司无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	133,725,380.15	36,342,113.55
应收账款		
合计	133,725,380.15	36,342,113.55

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：

## (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	133,725,380.15	36,342,113.55
商业承兑汇票		
合 计	133,725,380.15	36,342,113.55

说明：公司期末持有的应收款项融资-应收票据均为银行承兑汇票，不存在重大的信用风险，不会因出票银行违约而产生重大损失，故计提的坏账准备金额为零。

## (2) 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	52,897,880.15
商业承兑汇票	
合 计	52,897,880.15

## (3) 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

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	120,711,782.41	
商业承兑汇票		
合 计	120,711,782.41	

## (4) 期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 6、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	82,514,766.39	97.02%	47,541,185.96	96.66%
1 至 2 年	793,683.25	0.93%	1,284,879.71	2.61%
2 至 3 年	441,188.14	0.52%	229,400.83	0.47%
3 年以上	1,301,332.39	1.53%	125,967.96	0.26%
合计	85,050,970.17		49,181,434.46	

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：

公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末按预付对象归集的前五名预付款汇总金额为 47,497,741.21 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 55.85%。

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	122,449,957.00	126,449,957.00
其他应收款	26,880,196.11	13,554,434.31
合计	149,330,153.11	140,004,391.31

### (1) 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
巴中市恩阳开元投资管理有限公司	122,000,000.00	126,000,000.00
江苏华星东方电力环保科技有限公司	449,957.00	449,957.00
合计	122,449,957.00	126,449,957.00

#### 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
巴中市恩阳开元投资管理有限公司	122,000,000.00	2-3 年	被投资单位应收 BT 项目建设资金尚未收回	否，被投资单位应收 BT 项目建设资金的客户单位信用程度较高
合计	122,000,000.00			

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

### (2) 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
往来款项	21,636,515.34	6,251,381.18
保证金及押金	7,993,616.47	13,523,481.01
备用金	3,956,295.97	3,378,317.92
其他	2,958,265.96	3,997,275.85
合计	36,544,693.74	27,150,455.96

#### 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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额	13,326,775.57		269,246.08	13,596,021.65
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	3,937,174.22			3,937,174.22
其他变动	5,650.20 <sup>003</sup>			5,650.20
2022 年 6 月 30 日余 额	9,395,251.55		269,246.08	9,664,497.63

注：003 本处其他变动为外币报表折算差额。

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）	25,085,232.52
1 至 2 年	1,751,793.31
2 至 3 年	958,966.44
3 年以上	8,748,701.47
3 至 4 年	479,743.51
4 至 5 年	190,588.90
5 年以上	8,078,369.06
合计	36,544,693.74

### 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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	269,246.08					269,246.08
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	13,326,775.57		3,937,174.22		5,650.20	9,395,251.55
关联方组合						
合计	13,596,021.65		3,937,174.22		5,650.20 <sup>004</sup>	9,664,497.63

注：004 本处其他变动为外币报表折算差额。

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：

公司本期无实际核销的其他应收款。

#### 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
债务人 1	往来款项	3,195,377.90	1 年以内	8.74%	159,768.90
债务人 2	保证金及押金	2,100,000.00	1-2 年	5.75%	120,745.07
债务人 3	保证金及押金	1,770,327.00	5 年以上	4.84%	1,770,327.00
债务人 4	往来款项	1,272,156.32	1-2 年	3.48%	97,058.12
债务人 5	保证金及押金	1,079,008.16	1-4 年	2.95%	181,228.19
合计		9,416,869.38		25.76%	2,329,127.28

#### 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
------	----------	------	------	---------------

公司其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无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

公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

#### 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	422,188,188.48		422,188,188.48	454,942,653.78		454,942,653.78
在产品	208,350,300.04		208,350,300.04	275,317,314.70		275,317,314.70
库存商品	503,384,526.55		503,384,526.55	430,724,734.91		430,724,734.91
周转材料	2,100,465.11		2,100,465.11	1,726,285.04		1,726,285.04
合同履约成本	31,915,305.74		31,915,305.74	4,789,236.38		4,789,236.38
在途物资	31,618,773.13		31,618,773.13	106,970.98		106,970.98
合计	1,199,557,559.05		1,199,557,559.05	1,167,607,195.79		1,167,607,195.79

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	

公司期末对存货进行检查，未发现存货可变现净值低于成本的情形。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

公司存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

公司期末无已完工未结算的建造合同。

9、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
商品销售合同相关	99,329,586.71	6,318,195.64	93,011,391.07	86,038,500.09	7,127,399.44	78,911,100.65
建筑安装及服务合同相关	2,622,594.31	271,800.63	2,350,793.68	3,336,192.85	244,184.14	3,092,008.71
合计	101,952,181.02	6,589,996.27	95,362,184.75	89,374,692.94	7,371,583.58	82,003,109.36

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

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：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	17,419,986.66	32,621,671.24
待摊费用	6,606,213.24	3,986,737.97
预交税金	1,059,699.79	3,798,489.58
合计	25,085,899.69	40,406,898.79

其他说明：

## 11、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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏汇景薄膜科技有限公司	17,198,442.66			-293,675.58						16,904,767.08	
江苏华星东方电力环保科技有限公司	99,856,459.59			-7,963,250.83						91,893,208.76	
上海蓝科建筑减震科技股份有限公司	25,627,663.83			1,305,314.34						26,932,978.17	
小计	142,682,566.08			-6,951,612.07						135,730,954.01	
合计	142,682,566.08			-6,951,612.07						135,730,954.01	

	2,566.08			6,951,612.07					0,954.01	
--	----------	--	--	--------------	--	--	--	--	----------	--

其他说明

公司期末对长期股权投资进行检查，未发现长期股权投资存在减值的迹象。

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资		
其中：青岛银行股份有限公司	630,180,460.00	620,003,300.00
邹平浦发村镇银行	5,160,000.00	5,160,000.00
青岛安琴供应链管理有限公司	650,000.00	650,000.00
合计	635,990,460.00	625,813,300.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
青岛银行股份有限公司	27,853,280.00	7,114,395.00				
邹平浦发村镇银行股份有限公司						
青岛安琴供应链管理有限公司						
合计	27,853,280.00	7,114,395.00				

其他说明：

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,114,510,906.15	2,131,890,509.37
固定资产清理	2,591,403.70	2,592,303.06
合计	2,117,102,309.85	2,134,482,812.43

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	井巷	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,604,540,576.12	791,537,174.40	1,158,003,137.83	41,831,463.95	22,703,938.33	14,763,093.82	3,633,379,384.45

2. 本期增加金额	4,317,870.04	0.00	8,937,625.15	2,057,812.89	244,524.78	545,404.63	16,103,237.49
(1) 购置	2,757,060.00		184,053.09	0.00	97,673.23	132,874.56	3,171,660.88
(2) 在建工程转入	1,560,810.04		8,753,572.06	2,057,812.89	146,851.55	412,530.07	12,931,576.61
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			417,598.05	850,319.92	3,515.00		1,271,432.97
(1) 处置或报废			417,598.05	850,319.92	3,515.00		1,271,432.97
外币报表折算差额	46,102,065.15	41,676,840.11	40,255,031.79	1,191,352.47	530,178.13	277,884.73	130,033,352.38
4. 期末余额	1,654,960,511.31	833,214,014.51	1,206,778,196.72	44,230,309.39	23,475,126.24	15,586,383.18	3,778,244,541.35
二、累计折旧							
1. 期初余额	486,204,722.12	221,602,587.05	731,403,387.78	34,448,364.29	18,839,878.88	8,989,934.96	1,501,488,875.08
2. 本期增加金额	30,505,857.94	27,569,199.09	45,761,359.26	890,640.53	492,702.13	1,214,885.78	106,434,644.73
(1) 计提	30,505,857.94	27,569,199.09	45,761,359.26	890,640.53	492,702.13	1,214,885.78	106,434,644.73
3. 本期减少金额			396,268.29	50,825.00	3,339.25		450,432.54
(1) 处置或报废			396,268.29	50,825.00	3,339.25		450,432.54
外币报表折算差额	14,534,726.47	12,620,851.91	28,226,430.81	97,409.21	511,147.59	269,981.94	56,260,547.93
4. 期末余额	531,245,306.53	261,792,638.05	804,994,909.56	35,385,589.03	19,840,389.35	10,474,802.68	1,663,733,635.20
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	1,123,715,204.78	571,421,376.46	401,783,287.16	8,844,720.36	3,634,736.89	5,111,580.50	2,114,510,906.15
2. 期初账面价值	1,118,335,854.00	569,934,587.35	426,599,750.05	7,383,099.66	3,864,059.45	5,773,158.86	2,131,890,509.37

## (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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 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

1、公司期末无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

2、公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值的迹象。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
压力机清理	2,591,403.70	2,592,303.06
合计	2,591,403.70	2,592,303.06

其他说明：

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	317,788,100.51	269,799,720.17
工程物资	67,076,951.29	65,355,389.63
合计	384,865,051.80	335,155,109.80

## (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
胶州湾产业基地	26,266,947.52		26,266,947.52	25,896,566.52		25,896,566.52
西厂区车间				1,455,098.43		1,455,098.43
泰州永邦工程	15,980,324.89		15,980,324.89	15,442,744.06		15,442,744.06
老挝 50 万吨氯化钾项目工程	6,298,776.62		6,298,776.62	3,077,126.34		3,077,126.34
老挝 150 万吨氯化钾项目一期工程	238,245,713.03		238,245,713.03	203,340,187.09		203,340,187.09
其他	30,996,338.45		30,996,338.45	20,587,997.73		20,587,997.73
合计	317,788,100.51		317,788,100.51	269,799,720.17		269,799,720.17

## (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
胶州湾产业基地		25,896,566.52	370,381.00			26,266,947.52						其他
西厂区车间		1,455,098.43	73,394.50	1,528,492.93		0.00						其他
泰州永邦工程		15,442,744.06	537,580.83			15,980,324.89						其他
老挝 50 万吨氯化钾项目工程		3,077,126.34	6,576,565.72	3,619,145.05	264,229.61	6,298,776.62						其他
老挝 150 万吨氯化钾项目一期工程		203,340,187.09	23,390,656.88		11,514,869.06	238,245,713.03						其他
合计		249,211,722.44	30,948,578.93	5,147,637.98	11,779,098.67 <sup>005</sup>	286,791,762.06						

注：005 在建工程本期其他减少系外币报表折算差额。

## (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

本公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程存在减值的迹象。

## (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
专用材料	5,034,952.33		5,034,952.33	5,034,952.33		5,034,952.33
设备及备品备件	62,041,998.96		62,041,998.96	60,320,437.30		60,320,437.30
合计	67,076,951.29		67,076,951.29	65,355,389.63		65,355,389.63

其他说明：

## 15、使用权资产

单位：元

项目	租赁房屋	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,758,942.63	6,758,942.63
2. 本期增加金额	7,002,962.82	7,002,962.82
3. 本期减少金额	3,014,145.84	3,014,145.84
4. 期末余额	10,747,759.61	10,747,759.61
二、累计折旧	3,875,769.12	3,875,769.12
1. 期初余额	1,950,169.74	1,950,169.74
2. 本期增加金额	1,950,169.74	1,950,169.74
(1) 计提		
3. 本期减少金额	3,014,145.84	3,014,145.84
(1) 处置	3,014,145.84	3,014,145.84
4. 期末余额	2,811,793.02	2,811,793.02
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. 期末账面价值	7,935,966.59	7,935,966.59
2. 期初账面价值	2,637,889.40	2,637,889.40

其他说明：

## 16、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	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	275,240,894.44			3,621,786,974.98	2,497,498.22	3,899,525,367.64
2. 本期增加金额					185,003.17	185,003.17
(1) 购置					185,003.17	185,003.17
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
外币报表折算差额	1,011,792.04			2,599,921.71	19,099.40	3,630,813.15
4. 期末余额	276,252,686.48			3,624,386,896.69	2,701,600.79	3,903,341,183.96
二、累计摊销						
1. 期初余额	61,422,651.40			220,552,034.37	1,099,189.29	283,073,875.06
2. 本期增加金额	3,063,554.19			203,222.70	109,840.55	3,376,617.44
(1) 计提	3,063,554.19			203,222.70	109,840.55	3,376,617.44
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
外币报表折算	397,542.45			414,633.41	12,256.60	824,432.46

差额						
4. 期末余额	64,883,748.04			221,169,890.48	1,221,286.44	287,274,924.96
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. 期末账面价值	211,368,938.44			3,403,217,006.21	1,480,314.35	3,616,066,259.00
2. 期初账面价值	213,818,243.04			3,401,234,940.61	1,398,308.93	3,616,451,492.58

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 0.00%

## (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

- 1、本公司无未办妥产权证书的土地使用权。
- 2、本公司期末对无形资产进行检查，未发现无形资产存在减值的迹象。

## 17、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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
老挝开元公司	732,636,149.43					732,636,149.43
东方工程公司	1,955,070.18					1,955,070.18
内蒙同盛公司	2,736,891.07					2,736,891.07
青岛海仁公司	5,258,521.11					5,258,521.11
合计	742,586,631.79					742,586,631.79

## (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
		计提	其他	处置	其他	
老挝开元公司	305,450,342.42					305,450,342.42
内蒙同盛公司	2,736,891.07					2,736,891.07
合计	308,187,233.49					308,187,233.49

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述资产组商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

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：

本公司在对商誉进行减值测试时，参考具有证券业务评估资格的北京中天华资产评估有限责任公司对老挝开元公司资产组按照以财务报告商誉减值测试为目的进行评估的评估报告，公司参考评估结果计算该资产组未来现金流量的现值；对东方工程公司、青岛海仁公司资产组，公司根据各资产组未来经营计划预测现金流量并计算未来现金流量的现值。公司依据评估和测试结果对商誉进行减值测试，分别说明如下：

(1) 老挝开元公司：公司聘请北京中天华资产评估有限责任公司，以 2021 年 12 月 31 日为基准日对老挝开元公司资产组进行了以商誉减值测试为目的的评估并出具评估报告，老挝开元公司未来现金流量以钾肥开采生产计划和财务预算预测为基础，增长率和毛利率主要是受氯化钾产销量和销售价格的影响，产销量在达产期内保持稳定，根据历史经验和对市场发展的预测计算的毛利率为 37%-49%，根据能够反映该资产组的特定风险的税前利率计算的折现率为 18%。经测试，老挝开元资产组商誉本期未发生减值。

(2) 东方工程公司、青岛海仁公司：根据管理层批准的未来 5 年期的财务预算对现金流量进行预测，并推算之后年度的现金流量。根据生产经营计划和财务预算计算确定增长率，根据历史经验和对市场发展的预测计算确定毛利率，根据能够反映各资产组的特定风险的税前利率计算确定折现率。经测试，东方工程公司、青岛海仁公司资产组商誉不存在减值情况。

## 18、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
巷道掘进费	249,762,980.16		9,345,916.69	-12,827,782.39	253,244,845.86
装修费	3,547,992.89	276,926.60	894,385.09		2,930,534.40
合计	253,310,973.05	276,926.60	10,240,301.78	12,827,782.39 <sup>006</sup>	256,175,380.26

注：006 本处其他减少金额为外币报表折算差额（“-”号列示数据为增加项）。

## 19、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	137,359,056.14	21,731,503.37	132,445,096.61	21,175,841.02
内部交易未实现利润	14,735,074.00	2,752,336.33	11,906,273.80	2,344,400.32
递延收益	2,000,000.00	500,000.00	2,000,000.00	500,000.00
老挝开元公司汇兑损失	7,034,078.88	2,461,927.60	6,682,238.68	2,338,783.56
合计	161,128,209.02	27,445,767.30	153,033,609.09	26,359,024.90

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	3,359,597,996.86	1,175,859,298.90	3,359,597,996.86	1,175,859,298.95
应收定期存款利息	13,992,310.68	3,498,077.67	10,657,579.92	2,664,394.98
金融资产公允价值变动	202,874,189.98	33,486,214.50	315,828,713.86	62,289,384.30
固定资产折旧	202,310,304.28	70,808,606.50	192,190,870.31	67,266,804.61
无形资产摊销	56,153,434.47	19,653,702.09	53,344,675.06	18,670,636.25
合计	3,834,928,236.27	1,303,305,899.66	3,931,619,836.01	1,326,750,519.09

(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		27,445,767.30		26,359,024.90
递延所得税负债		1,303,305,899.66		1,326,750,519.09

(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
可抵扣暂时性差异	1,501,262.91	1,541,509.99
可抵扣亏损	66,969,014.22	66,969,014.22
合计	68,470,277.13	68,510,524.21

(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
2022	5,711,561.17	5,711,561.17	
2023	14,469,737.52	14,469,737.52	
2024	39,075,007.66	39,075,007.66	
2025	1,673,639.44	1,673,639.44	
2026	6,039,068.43	6,039,068.43	

合计	66,969,014.22	66,969,014.22
----	---------------	---------------

## 20、其他非流动资产

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
购置土地款项	7,000,000.00		7,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
购置固定资产 款项	99,536,975.6 7		99,536,975.6 7	36,758,232.1 5		36,758,232.1 5
办理采矿权款 项	10,845,546.5 6		10,845,546.5 6	10,303,059.1 5		10,303,059.1 5
合计	117,382,522. 23		117,382,522. 23	49,061,291.3 0		49,061,291.3 0

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	416,310,500.00	110,000,000.00
保证借款	180,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	850,000,000.00	750,000,000.00
应付利息	-4,496,235.59	2,419,835.71
合计	1,441,814,264.41	1,012,419,835.71

### (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 0.00 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

公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	246,557,245.79	138,649,030.79
合计	246,557,245.79	138,649,030.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	150,245,250.39	231,364,955.67
工程及设备款	132,909,196.11	38,747,851.61
劳务费及运费	20,670,503.37	14,773,436.19
其他	199,385.46	1,091,920.82
合计	304,024,335.33	285,978,164.29

### (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：

期末余额中账龄 1 年以上应付账款 59,999,711.03 元，主要是尚在信用期的应付款项以及尚未结算的部分尾款。

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品销售合同预收款	168,758,969.27	201,974,992.10
建筑安装及服务合同预收款	857,475.79	
合计	169,616,445.06	201,974,992.10

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
合计	0.00	——

## 25、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	24,249,075.39	71,005,471.01	66,553,717.41	31,327,349.57
二、离职后福利-设定提存计划	185,111.09	6,041,130.84	6,311,073.23	86,116.08
合计	24,434,186.48	77,046,601.85	72,864,790.64	31,413,465.65

### (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	10,690,463.53	64,438,211.77	60,387,070.76	17,008,869.32
2、职工福利费		1,825,487.32	1,880,137.32	0.00
3、社会保险费	77,314.85	2,901,507.65	3,041,439.45	29,642.61
其中：医疗保险费	65,830.09	2,702,100.92	2,846,790.87	2,515.44
工伤保险费	9,788.53	157,785.26	155,920.23	13,515.72
生育保险费	1,696.23	41,621.47	38,728.35	13,611.45
4、住房公积金	52,777.60	935,376.23	1,108,018.11	56,842.50
5、工会经费和职工教育经费	13,428,519.41	904,888.04	137,051.77	14,231,995.14
合计	24,249,075.39	71,005,471.01	66,553,717.41	31,327,349.57

### (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	99,125.56	5,816,021.83	6,078,287.13	1,386.26
2、失业保险费	85,985.53	225,109.01	232,786.10	84,729.82
合计	185,111.09	6,041,130.84	6,311,073.23	86,116.08

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,614,826.89	10,756,982.26
企业所得税	215,533,586.33	112,413,251.43
个人所得税	102,040.07	132,424.82
城市维护建设税	927,857.61	668,639.43
教育费附加	409,616.55	297,344.44
地方教育费附加	273,077.72	197,592.48
房产税	1,069,695.46	1,070,332.61
土地使用税	1,188,601.10	2,040,039.70
资源税	3,100.00	2,728.00
印花税	272,150.63	146,308.70
环境保护税	5,653.43	6,585.39
合计	233,400,205.79	127,732,229.26

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	311,015,520.75	
其他应付款	13,116,585.74	15,648,527.47
合计	324,132,106.49	15,648,527.47

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	311,015,520.75	
合计	311,015,520.75	

(2) 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
往来款项	1,974,720.27	4,208,765.02
保证金及押金	6,515,286.11	8,854,198.66
老挝行政收费	4,004,625.66	
其他	621,953.70	2,585,563.79
合计	13,116,585.74	15,648,527.47

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

其他应付款期末余额中账龄超过一年的应付款项 4,636,866.34 元，主要为保证金、押金等。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	109,240,516.73	100,960,360.00
一年内到期的租赁负债	6,998,337.63	4,142,578.18
应付长期借款利息	2,244,564.30	2,011,937.09
合计	118,483,418.66	107,114,875.27

其他说明：

期末一年内到期的长期借款系老挝开元公司向国家开发银行、齐鲁银行股份有限公司济南自贸区支行借入的款项。期末一年内到期的租赁负债系租赁办公场所。

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据	74,825,725.63	18,506,622.52
待转销项税额	26,038,667.10	41,901,702.01
合计	100,864,392.73	60,408,324.53



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
合计											

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	354,026,350.00	338,868,455.00
抵押+质押借款	54,146,673.99	102,197,930.04
合计	408,173,023.99	441,066,385.04

其他说明, 包括利率区间:

长期借款利率区间为 4.46%~4.90%之间。

### 31、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,459,429.16	4,204,165.48
1-2 年	5,131,742.16	282,302.32
减: 未确认融资费用 (-号列示)	-526,587.98	-64,680.45
减: 一年内到期的租赁负债 (-号列示)	-4,373,472.98	-4,142,578.18
合计	4,691,110.36	279,209.17

其他说明:

### 32、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
复垦费	310,467.42	288,382.41	根据矿山关闭及生态恢复计划预计
合计	310,467.42	288,382.41	

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

### 33、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	2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关的政

					府补助，资产项目在期末尚未完工
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	

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
老挝开元公司氯化钾开发项目补助	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关

其他说明：

### 34、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	1,244,062,083.00						1,244,062,083.00

其他说明：

### 35、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）	4,611,277,070.20			4,611,277,070.20
合计	4,611,277,070.20			4,611,277,070.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	95,896,725.00	-118,376,440.00			-29,594,110.00	-88,782,330.00	7,114,395.00
其他权益工具	95,896,725.00	-118,376,440.00			-29,594,110.00	-88,782,330.00	7,114,395.00

投资公允价值变动		40.00			0.00	0.00		
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 76,975,971.71	71,311,759.07				71,311,759.07		- 5,664,212.64
外币财务报表折算差额	- 76,975,971.71	71,311,759.07				71,311,759.07		- 5,664,212.64
其他综合收益合计	18,920,753.29	- 47,064,680.93			- 29,594,110.00	- 17,470,570.93		- 1,450,182.36

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：

### 37、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	12,724,675.65	16,143.99		12,740,819.64
合计	12,724,675.65	16,143.99		12,740,819.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、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	228,550,090.30			228,550,090.30
合计	228,550,090.30			228,550,090.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、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	1,823,666,800.14	1,556,921,450.32
调整后期初未分配利润	1,823,666,800.14	1,556,921,450.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	484,820,771.35	403,938,301.53
减：提取法定盈余公积		12,786,743.41
应付普通股股利	311,015,520.75	124,406,208.30
期末未分配利润	1,997,472,050.74	1,823,666,800.14

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 40、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	1,922,256,006.36	1,170,844,047.44	1,301,982,905.56	955,178,187.57
其他业务	11,082,887.61	695,266.16	7,747,356.98	6,215,937.35
合计	1,933,338,893.97	1,171,539,313.60	1,309,730,262.54	961,394,124.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	合计
商品类型					
其中：					
1、钢结构	239,424,192.86				239,424,192.86
2、角钢塔	332,711,605.50				332,711,605.50
3、钢管塔	302,380,844.29				302,380,844.29
4、建筑安装	28,284,403.68	20,236,659.86			48,521,063.54
5、氯化钾				995,814,909.54	995,814,909.54
6、发电			1,686,284.48		1,686,284.48
7、其他	1,717,106.15				1,717,106.15
按经营地区分类					
其中：					
1、国内	846,273,365.50	20,236,659.86	1,686,284.48	552,225,485.94	1,420,421,795.78
2、国外	58,244,786.98			443,589,423.60	501,834,210.58
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计	904,518,152.48	20,236,659.86	1,686,284.48	995,814,909.54	1,922,256,006.36

与履约义务相关的信息：

无前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本期调整的收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,918,662,339.54 元，其中，1,470,178,724.88 元预计将于 2022 年度确认收入，448,483,614.66 元预计将于 2023 年度确认收入。

#### 41、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	3,018,664.46	1,846,201.44
教育费附加	1,306,505.55	803,586.43
资源税	19,691,594.32	13,159,627.08
房产税	2,290,816.90	2,290,835.70
土地使用税	-778,676.20	4,329,955.40
车船使用税	32,215.13	29,735.13
印花税	851,161.15	743,342.66
地方教育费附加	871,003.71	535,724.29
水利建设基金		3,020.52
其他	12,122.55	69,406.11
合计	27,295,407.57	23,811,434.76

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,632,498.78	2,956,959.35
办公费	1,405,779.41	725,374.51
差旅费	374,742.32	624,929.78
招待费	548,595.81	934,339.01
仓储物流费	2,631,752.99	10,801,128.83
投标服务费	3,667,529.16	4,611,429.79
其他	25,359.37	317,475.48
合计	12,286,257.84	20,971,636.75

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,423,709.98	17,709,485.27
办公费	934,748.60	845,173.55
差旅费	558,236.50	1,239,245.96
折旧及摊销费	14,279,507.28	13,428,330.20
租赁及物业水电费	954,749.72	2,682,908.05
招待费	1,909,366.71	1,002,550.75
车辆使用费	762,641.36	766,678.75
老挝行政收费	3,870,847.76	3,864,344.09
财产保险费	1,709,309.13	1,282,005.09
咨询及中介费	1,954,058.82	2,392,293.13
修理费	595,512.07	882,555.36
其他	5,406,356.75	3,487,229.28
合计	51,359,044.68	49,582,799.48

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,945,741.24	7,744,762.29
材料消耗	12,423,193.67	27,196,154.73
燃料及动力	257,582.90	346,651.39
折旧及摊销费	2,719,433.00	2,831,333.75
技术服务费	47,162.42	617,513.28
合计	24,393,113.23	38,736,415.44

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,504,579.93	33,637,487.07
减：利息收入	7,639,108.29	6,791,826.81
汇兑损益	-8,958,104.90	1,819,984.15
其他	845,204.00	2,474,299.62
合计	17,752,570.74	31,139,944.03

#### 46、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
与日常活动相关的政府补助	2,751,568.00	708,811.16
其他	72,938.49	54,714.11
合计	2,824,506.49	763,525.27

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,951,612.07	12,235,680.18
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	27,853,280.00	24,103,800.00
银行理财产品收益	5,655,127.28	4,355,316.54
合计	26,556,795.21	40,694,796.72

#### 48、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
交易性金融资产		
其中：非同一控制下企业合并或有对价	5,645,388.35	14,390,665.37
银行理财产品		4,642,849.68
合计	5,645,388.35	19,033,515.05

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,937,174.22	2,186,317.96
应收账款坏账损失	-9,756,986.45	770,382.14
合计	-5,819,812.23	2,956,700.10

#### 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	781,587.31	-2,427,910.55
合计	781,587.31	-2,427,910.55

#### 51、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
合计	0.00	0.00

#### 52、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	50,000.00	419,000.00	50,000.00
赔偿及罚款收入	596,264.09	609,168.06	596,264.09
其他	270,181.89	498,296.29	270,181.89
合计	916,445.98	1,526,464.35	916,445.98

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
纳税贡献奖励						50,000.00	80,000.00	与收益相关
其他							339,000.00	与收益相关

其他说明：

计入营业外收入的政府补助情况详见本附注“（六十）政府补助”。

#### 53、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
非流动资产报废损失合计	2,500.00	1,008,762.91	2,500.00
其中：固定资产报废损失	2,500.00	1,008,762.91	2,500.00
赔偿及罚款支出		26,250.00	
捐赠支出	10,000.00	312,000.00	10,000.00
其他	12,000.18	92,657.81	12,000.18
合计	24,500.18	1,439,670.72	24,500.18

## 54、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	175,398,583.72	72,124,389.75
递延所得税费用	677,167.68	-28,866,873.45
合计	176,075,751.40	43,257,516.30

### (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	659,593,597.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,939,039.59
子公司适用不同税率的影响	86,542,452.45
非应税收入的影响	-7,354,914.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-309,991.65
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	-1,740,834.69
所得税费用	176,075,751.40

## 55、其他综合收益

详见附注七、36、其他综合收益

## 56、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
利息收入	10,144,255.68	12,401,415.88
往来款	12,885,874.29	2,386,603.04
政府补助	2,824,506.49	1,182,525.27
银行定期存单	100,000,000.00	200,000,000.00
其他	918,946.04	5,092,158.24
合计	126,773,582.50	221,062,702.43



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
付现费用	44,980,618.52	59,202,589.36
往来款	42,007,778.28	45,701,652.57
银行定期存单	98,000,000.00	100,000,000.00
其他	586,919.41	4,272,486.05
合计	185,575,316.21	209,176,727.98

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
收到业绩补偿款		200,711,037.75
合计		200,711,037.75

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 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
租赁费用	296,417.42	10,743,838.21
定期存单质押	308,310,500.00	
合计	308,606,917.42	10,743,838.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

定期存单质押融资主要用于老挝开元钾肥扩产项目建设、特高压及新能源钢结构业务发展的投资。

## 57、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	483,517,845.84	201,943,811.08
加：资产减值准备	5,038,224.92	-528,789.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,842,573.28	125,616,853.71
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,128,637.73	3,089,261.26
长期待摊费用摊销	-444,081.60	-146,006.99
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）	-20,079.87	3,984,693.89

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,645,388.35	-19,033,515.05
财务费用（收益以“-”号填列）	31,818,185.53	37,074,966.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,163,259.20	-40,694,796.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-947,455.20	667,203.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	777,814.63	-67,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,054,849.16	-147,604,720.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-546,004,070.52	-317,325,988.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	450,244,540.61	197,972,312.70
其他	3,026,638.34	100,207,871.82
经营活动产生的现金流量净额	476,115,276.98	145,155,656.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,537,228,590.74	1,037,414,018.74
减：现金的期初余额	1,224,941,558.41	826,269,352.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	312,287,032.33	211,144,665.83

## （2）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	1,537,228,590.74	1,224,941,558.41
其中：库存现金	200,537.86	227,530.89
可随时用于支付的银行存款	1,537,028,052.88	1,037,186,487.85
三、期末现金及现金等价物余额	1,537,228,590.74	1,224,941,558.41

其他说明：

现金流量表中的“现金的期末余额”、“现金的期初余额”与资产负债表中“货币资金”的期末余额和期初余额存在差异，该差异是其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、履约保证金、信用证保证金、不能随时支取的银行定期存款及应收利息、因诉讼事项被临时冻结的银行存款。在编制现金流量表时考虑到该货币资金的用途已受限制，故未将其计入“现金”中。

## 58、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
银行存款		
其中：银行定期存款	128,000,000.00	质押
其他货币资金		
其中：履约保证金	37,984,149.95	保证金

银行承兑汇票保证金	331,742,703.70	保证金
信用证保证金	1,000,000.00	保证金
合计	498,726,853.65	

其他说明：

1、其他资产受限情况

根据老挝开元公司与国家开发银行签订的老挝甘蒙省 50 万吨氯化钾项目外汇及人民币贷款协议约定，老挝开元公司所有不动产及动产均用于向该行抵押或质押。

2、持有子公司股权受限情况

本公司持有的四川汇元达公司 100%股权用于国家开发银行股份有限公司《外汇贷款合同》（编号 5110201101100000033）项下质押。

## 59、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			271,365,785.46
其中：美元	40,171,281.36	6.7114	269,605,537.72
欧元			
港币			
基普	3,911,713,053.00	0.0004	1,754,415.33
泰铢	28,512.87	0.2046	5,832.41
应收账款			48,031,455.31
其中：美元	7,156,696.86	6.7114	48,031,455.31
欧元			
港币			
其他应收款			481,645.70
其中：美元	71,765.31	6.7114	481,645.70
应付账款			17,142,744.72
其中：美元	2,554,272.54	6.7114	17,142,744.72
基普	6,020,392,796.40	0.0004	2,700,164.68
其他应付款			209,715.88
其中：美元	31,247.71	6.7114	209,715.88
一年内到期的非流动负债			111,485,081.03
其中：美元	16,611,300.33	6.7114	111,485,081.03
长期借款			404,026,280.00
其中：美元	60,200,000.00	6.7114	404,026,280.00
欧元			
港币			

（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

境外经营实体说明

境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
香港开元公司	子公司	香港	美元	经营结算货币为美元
老挝开元公司	子公司	老挝	美元	经营结算货币为美元
宏峰石灰公司	子公司	老挝	美元	经营结算货币为美元

## 60、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
企业研发投入奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
稳岗及社保补贴	751,568.00	其他收益	751,568.00
纳税奖励补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
合计	2,801,568.00		2,801,568.00

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

续表：

补助项目	批准机关或文件依据	与资产相关 /与收益相关
企业研发投入奖励	胶州市科技和工业信息化局	与收益相关
稳岗及社保补贴	胶州市人力资源和社会保障局,泰州市劳动就业管理中心	与收益相关
纳税奖励补贴	苏州市相城区元和街道财政所	与收益相关

## 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：

本报告期内未发生非同一控制下企业合并。

### 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：

本报告期内未发生同一控制下企业合并。

### 3、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：

2022 年 3 月，上海汇沅达公司成立，注册资本为 1,000 万元，本公司直接持有其 100% 的股权。

2022 年 6 月，海南谷迪公司成立，注册资本 3000 万元，本公司直接持有其 60% 的股权，四川汇元达持有其 40% 股权。

## 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	
东方工程公司	胶州	胶州	建筑安装	100.00%		设立或投资
苏州东方公司	苏州	苏州	铁塔制造	100.00%		设立或投资
泰州永邦公司	泰州	泰州	铁塔制造	88.00%	12.00%	设立或投资
内蒙同盛公司	乌兰察布	乌兰察布	铁塔制造	60.00%		非同一控制下企业合并
合众装备公司	胶州	胶州	钢结构制造	55.00%	45.00%	设立或投资
青岛海仁公司	青岛	青岛	投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
南京世能公司	南京	南京	光伏发电	80.00%		设立或投资
上海世利特公司	上海	上海	光伏发电		80.00%	设立或投资
江西世利特公司	南昌	南昌	光伏发电		80.00%	设立或投资
青岛世利特公司	胶州	胶州	光伏发电		80.00%	设立或投资
四川汇元达公司	成都	成都	钾肥销售	100.00%		非同一控制下企业合并
香港开元公司	香港	香港	钾肥销售		100.00%	非同一控制下企业合并
青岛力汇公司	胶州	胶州	供应链管理服务		60.00%	非同一控制下企业合并
老挝开元公司	老挝	老挝	钾肥生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
宏峰石灰公司	老挝	老挝	石灰生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
青岛安胜公司	胶州	胶州	供应链管理服务	70.00%		设立或投资
廊坊辰顺公司	廊坊	廊坊	供应链管理服务		70.00%	设立或投资
青岛安汇公司	胶州	胶州	供应链管理服务	100.00%		设立或投资
上海汇沅达公司	上海	上海	钾肥销售	100.00%		设立或投资
海南谷迪公司	海南	海南	钾肥销售	60.00%	40.00%	设立或投资

#### (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
内蒙同盛公司	40.00%	-1,214,565.39		3,813,087.51

南京世能公司	20.00%	13,923.37		9,186,139.04
合计		-1,200,642.02		12,999,226.55

## (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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙同盛公司	1,628,692.77	49,162,050.83	50,790,743.60	41,258,024.86		41,258,024.86	1,685,107.80	50,663,981.37	52,349,089.17	39,779,956.96		39,779,956.96
南京世能公司	26,990,564.19	29,545,848.06	56,536,412.25	10,605,717.04		10,605,717.04	25,055,912.73	31,358,665.69	56,414,578.42	10,274,290.91		10,274,290.91
合计	28,619,256.96	78,707,898.89	107,327,155.85	51,863,741.90		51,863,741.90	26,741,020.53	82,022,647.06	108,763,667.59	50,054,247.87		50,054,247.87

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
内蒙同盛公司		-3,036,413.47	-3,036,413.47	7,069.76	3,020,522.13	-1,345,118.64	-1,345,118.64	104,631.89
南京世能公司	1,721,823.08	69,616.87	69,616.87	2,191,290.06	1,578,202.71	733,690.11	733,690.11	2,758,694.81
合计	1,721,823.08	-2,966,796.60	-2,966,796.60	2,198,359.82	4,598,724.84	-2,078,808.75	-2,078,808.75	2,863,326.70

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 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		
	江苏汇景薄膜科技有限公司	江苏华星东方电力环保科技有限公司	上海蓝科建筑减震科技股份有限公司	江苏汇景薄膜科技有限公司	江苏华星东方电力环保科技有限公司	上海蓝科建筑减震科技股份有限公司
流动资产	9,024,292.74	883,361,437.83	196,216,129.32	12,525,081.32	921,583,258.03	203,132,918.87
非流动资产	51,071,298.21	62,018,747.02	38,409,751.50	50,991,262.73	62,936,511.27	39,271,817.72
资产合计	60,095,590.95	945,380,184.85	234,625,880.82	63,516,344.05	984,519,769.30	242,404,736.59
流动负债	3,746,367.35	721,437,162.95	101,388,627.15	6,188,201.86	740,668,620.32	115,388,974.28
非流动负债						
负债合计	3,746,367.35	721,437,162.95	101,388,627.15	6,188,201.86	740,668,620.32	115,388,974.28

		95	15		32	28
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	56,349,223.6 0	223,943,021. 90	133,237,253. 67	57,328,142.1 9	243,851,148. 98	126,779,872. 82
按持股比例计 算的净资产份 额	16,904,767.0 8	91,893,208.7 6	26,932,978.1 7	17,198,442.6 6	99,856,459.5 9	25,627,663.8 3
调整事项						
--商誉						
--内部交易未 实现利润						
--其他						
对联营企业权 益投资的账面 价值	16,904,767.0 8	91,893,208.7 6	26,932,978.1 7	17,198,442.6 6	99,856,459.5 9	25,627,663.8 3
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	312,681.41	151,691,269. 67	50,595,139.0 9	1,085,271.26	287,452,294. 71	86,982,675.8 8
净利润	-978,918.59	19,908,127.0 8	6,305,952.49	-374,509.29	16,198,798.7 2	18,427,019.8 4
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-978,918.59	19,908,127.0 8	6,305,952.49	-374,509.29	16,198,798.7 2	18,427,019.8 4
本年度收到的 来自联营企业 的股利						

### (2) 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

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

### (3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司不存在与联营企业投资相关的或有负债。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司整体的风险管理目标是针对金融市场的不可预见性建立适当的风险承受底线并进行风险管理，力求将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和合同资产等。

本公司的银行存款主要存放于信用良好的金融机构；应收票据主要为央企和大型国企及其所属公司开具的商业承兑汇票；应收款项融资主要为银行承兑汇票，承兑人主要为信用良好的金融机构；因此本公司认为银行存款、应收票据和应收款项融资不存在重大的信用风险，几乎不会产生因违约而导致的重大损失。

对于应收账款、其他应收款、合同资产等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录、从第三方获取担保的可能性以及目前市场状况等因素评估债务人的信用资质并设置相应的信用期。公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

本公司因应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口及预期信用损失的量化数据，详见本附注“五七、合并财务报表项目注释”之“（三）应收票据”、“（四）应收账款”、“（五）应收款项融资”、“（七）其他应收款”、“（九）合同资产”。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要产生于以浮动利率计息的银行借款。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

公司期末银行借款按固定利率合同及浮动利率合同列示如下：

项 目	其中：固定利率合同	其中：浮动利率合同	合 计
短期借款	1,446,310,500.00		1,446,310,500.00
一年内到期的非流动负债（1年内到期的长期借款）	5,369,120.00	103,879,730.00	109,248,850.00
长期借款	354,026,350.00	54,146,673.99	408,173,023.99



项 目	其中：固定利率合同	其中：浮动利率合同	合 计
合 计	1,805,705,970.00	158,026,403.99	1,963,732,373.99

## 2、外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的经营分布于中国境内和境外，业务主要以人民币和美元结算，部分业务使用欧元、老挝基普、泰铢及越南盾结算。本公司外币资产和负债及未来外币交易的外汇风险可能对公司经营业绩产生影响。本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注“七、合并财务报表项目注释之（五十九）外币货币性项目”。

## 3、其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于其他权益工具投资，存在其他权益工具价格变动的风险。其他权益工具投资情况详见本附注“七、合并财务报表项目注释之（十二）其他权益工具投资”。

### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司期末金融负债未折现的合同现金流量按到期时间列示如下：

项 目	期末余额				
	账面价值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,446,310,500.00	1,446,310,500.00			
应付票据	246,557,245.79	246,557,245.79			
应付账款	304,024,335.33	304,024,335.33			
其他应付款	13,116,585.74	13,116,585.74			
一年内到期的非流动负债（1 年内到期的长期借款）	109,248,850.00	109,248,850.00			
租赁负债	11,689,447.99	6,998,337.63	4,691,110.36		
长期借款	408,173,023.99		93,072,793.99	315,100,230.00	
合 计	2,539,119,988.84	2,126,255,854.49	97,763,904.35	315,100,230.00	

## 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			合计
	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	

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1. 银行理财产品		506,496,729.04		506,496,729.04
2. 非同一控制下企业合并或有对价			164,153,546.86	164,153,546.86
（二）应收款项融资				
1. 应收票据			133,725,380.15	133,725,380.15
（三）其他权益工具投资				
1. 上市公司股权投资	630,180,460.00			630,180,460.00
2. 非上市公司股权投资			5,810,000.00	5,810,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	630,180,460.00	506,496,729.04	303,688,927.01	1,440,366,116.05
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

以第一层次公允价值计量的上市公司股权投资为青岛海仁公司持有的青岛银行股份有限公司（以下简称青岛银行）A 股股份，公允价值确定依据为青岛银行 A 股年末时点收盘价。

## 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

项 目	期末公允价值	估值技术	可观察输入值
交易性金融资产：			
银行理财产品	506,496,729.04	现金流量折现法	预期收益率

## 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

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
交易性金融资产：			
非同一控制下企业合并或有对价	164,153,546.86	现金流量折现法	折现率
应收款项融资：			
应收票据-银行承兑汇票	133,725,380.15	票面金额	
其他权益工具投资：			
非上市公司股权投资	5,810,000.00	投资成本	

说明：

（1）非同一控制下企业合并或有对价系根据本公司并购四川汇元达相关业绩补偿义务人应向本公司进行业绩补偿的金额并考虑业绩补偿义务人的信用风险、货币时间价值等因素计算确定的。根据业绩补偿义务人与本公司签署的《业绩承诺补偿协议》和补充协议，业绩补偿义务人应以现金形式分期对本公司进行补偿，截至 2021 年 12 月 31 日应收业绩补偿款原值 17,000.00 万元，本公司考虑了业绩补偿义务人的信用风险、货币时间价值等因素，采用 7.25% 的折现率，计算应由业绩补偿义务人向本公司支付的业绩补偿款公允价值为 16,130.62 万元，计入交易性金融资产。

（2）应收款项融资是公司持有的银行承兑汇票，由于票据到期期限较短，该类票据一般按票面金额抵偿等额的应付账款，因此期末账面价值与公允价值无重大差异。

（3）其他权益工具投资是本公司持有的非上市公司股权投资，由于本公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，

对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资公司无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，因此期末以成本作为公允价值。

## 5、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

本期无持续的公允价值计量项目在各层级之间转换的情况。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

持有本公司 46.79% 股份的控股股东韩汇如先生为本公司的实际控制人。

### 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之（一）在子公司中的权益。

### 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九、在其他主体中的权益之（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

### 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
韩真如	持有本公司 5% 以上股份的股东
青岛汇景置业有限公司	公司董事、持有本公司 5% 以上股份的股东控制的企业
苏州立中实业有限公司	公司董事、持有本公司 5% 以上股份的股东控制的企业
上海绿和园艺有限公司	实际控制人对其具有重大影响的企业
汝州市顺成咨询服务合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的企业
赵思俭、范力、赵文承	赵思俭为持有本公司 5% 以上股份的企业之实际控制人，范力、赵文承为其关系密切的家庭成员
四川省开元集团有限公司	持有本公司 5% 以上股份的企业之实际控制人所控制的企业
绥芬河开元经贸有限公司	持有本公司 5% 以上股份的企业之实际控制人所控制的企业
四川汇力农资连锁股份有限公司	持有本公司 5% 以上股份的企业之实际控制人所控制的企业
四川省西南化肥有限公司	持有本公司 5% 以上股份的企业之实际控制人所控制的企业
巴中市恩阳开元投资管理有限公司	持有本公司 5% 以上股份的企业之实际控制人所控制的企业
北京国际电气工程有限责任公司	控股子公司的重要少数股东
上海济境企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	控股子公司的重要少数股东

### 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	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

				度	
江苏华星东方电力环保科技有限公司	采购商品			否	3,464,601.77

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
青岛汇景置业有限公司	提供建筑劳务		18,851,513.20
四川汇力农资连锁股份有限公司	销售商品	27,809,633.76	43,620,268.31
绥芬河开元经贸有限公司	销售商品	21,331,166.97	77,557,384.75
四川省西南化肥有限公司	销售商品	42,555,817.98	

## (2) 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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
韩真如	房屋建筑物					1,249,935.54	3,909,073.90				

关联租赁情况说明

公司租用韩真如位于北京市海淀区首体南路 9 号的写字楼用于办公，租赁期限自 2022 年 4 月至 2025 年 4 月，租赁费采用公允的市场价格。

## (3) 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
赵思俭、范力、赵文承		2011 年 12 月 30 日	2023 年 12 月 30 日	否

关联担保情况说明

赵思俭、范力、赵文承为老挝开元国开行贷款的担保金额为美元：2,890 万元、人民币：1,380 万元。

#### (4) 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	2,400,695.00	2,184,820.00

### 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
应收账款	青岛汇景置业有限公司			5,081,160.00	50,811.60
应收股利	巴中市恩阳开元投资管理 有限公司	122,000,000.00		126,000,000.00	
合计		122,000,000.00		131,081,160.00	50,811.60

#### (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
应付账款	江苏华星东方电力环保科技有限公司	19,428,753.15	19,428,753.15
应付账款	上海绿和园艺有限公司	50,000.00	50,000.00
合同负债	四川汇力农资连锁股份有限公司	131,499.20	
其他应付款	北京国际电气工程有限责任公司	183,218.09	183,218.09
其他应付款	上海济境企业管理咨询合伙企业（有 有限合伙）	301,800.00	301,800.00
一年内到期的非流动 负债（租赁负债）	韩真如	5,059,257.07	2,480,351.57
合计		25,154,527.51	22,444,122.81

### 十三、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

截至本报告日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本报告日，本公司根据销售合同约定对客户开具合同履约保函余额 29,775.79 万元。

**(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。

**十四、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

无资产负债表日后事项。

**十五、其他重要事项****1、控股股东质押本公司部分股份情况**

本公司控股股东韩汇如先生将其本人持有的本公司部分股份质押，明细如下：

质押权人	质押股数占 公司股本的比例	质押用途	起始日	到期日
浙商银行股份有限公司苏州分行	4.98%	融资	2020-3-10	解除质押登记手续之日
华夏银行股份有限公司苏州分行	4.26%	融资	2020-3-20	解除质押登记手续之日
兴业银行股份有限公司苏州分行	1.66%	融资	2020-4-28	解除质押登记手续之日
信达证券股份有限公司	1.61%	融资	2021-6-3	解除质押登记手续之日
东北证券股份有限公司	1.07%	融资	2021-7-12	解除质押登记手续之日
华安证券股份有限公司	0.57%	融资	2022-3-25	解除质押登记手续之日
华安证券股份有限公司	0.57%	融资	2022-3-29	解除质押登记手续之日
华夏银行股份有限公司苏州分行	1.77%	融资	2022-3-30	解除质押登记手续之日
信银理财有限责任公司	2.01%	融资	2022-5-20	解除质押登记手续之日
中国光大银行股份有限公司苏州分行	1.25%	融资	2022-6-13	解除质押登记手续之日
中国光大银行股份有限公司苏州分行	0.42%	融资	2022-6-14	解除质押登记手续之日
合计	20.17%			

**2、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 5 个报告分部，分别为铁塔制造分部、建筑安装分部、投资管理分部、光伏发电分部和钾肥分部。这些报告分部是以行业为基础确定的。

(1) 铁塔制造分部包括本公司、苏州东方公司、泰州永邦公司、内蒙同盛公司，该分部的主要业务为生产销售钢结构、电力塔和电视塔等。

(2) 建筑安装分部为东方工程公司，该分部的主要业务为钢结构工程安装、房屋建筑工程等。

(3) 投资管理分部为青岛海仁公司，该分部的主要业务为对外投资管理、经济信息咨询等。

(4) 光伏发电分部包括南京世能公司、上海世利特公司、江西世利特公司、青岛世利特公司，该分部的主要业务为新能源技术开发等。

(5) 钾肥分部包括四川汇元达公司、香港开元公司、老挝开元公司、宏峰石灰公司、海南谷迪公司、上海汇沅达公司，该分部主要业务为钾肥生产销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	铁塔制造分部	建筑安装分部	投资管理分部	光伏发电分部	钾肥分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	904,518,152.48	20,236,659.86		1,686,284.48	995,814,909.54		1,922,256,006.36
主营业务成本	830,665,435.15	19,777,319.60		1,128,129.30	319,273,163.39		1,170,844,047.44
投资收益	4,690,020.80		27,853,280.00		3,393,536.01		26,556,795.21
资产总额	5,010,949,883.36	119,503,916.85	630,198,805.96	56,536,412.25	6,989,909,035.79		12,807,098,054.21
负债总额	1,966,621,584.97	9,101,181.15	373,305,396.57	10,605,717.04	2,329,152,501.61		4,688,786,381.34

## 十六、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	636,965,522.28	100.00%	109,949,677.11	17.26%	527,015,845.17	535,883,642.96	100.00%	101,227,806.80	18.89%	434,655,836.16
其中：										
其中：账龄组合	636,965,522.28	100.00%	109,949,677.11	19.12%	527,015,845.17	535,883,642.96	100.00%	101,227,806.80	18.89%	434,655,836.16
关联方组合										
合计	636,965,522.28	100.00%	109,949,677.11	19.12%	527,015,845.17	535,883,642.96	100.00%	101,227,806.80	18.89%	434,655,836.16

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	493,158,916.50	24,657,945.83	5.00%
1-2 年	35,254,081.93	3,525,408.19	10.00%
2-3 年	14,347,422.53	4,304,226.76	30.00%
3-4 年	25,554,774.80	12,777,387.40	50.00%
4-5 年	19,828,087.95	15,862,470.36	80.00%
5 年以上	48,822,238.57	48,822,238.57	100.00%
合计	636,965,522.28	109,949,677.11	

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）	493,158,916.50
1 至 2 年	35,254,081.93
2 至 3 年	14,347,422.53
3 年以上	94,205,101.32
3 至 4 年	25,554,774.80
4 至 5 年	19,828,087.95
5 年以上	48,822,238.57
合计	636,965,522.28

## （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	其他	
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	101,227,806.80	8,721,870.31				109,949,677.11
关联方组合						
合计	101,227,806.80	8,721,870.31				109,949,677.11

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：

公司本期无实际核销的应收账款。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人 1	106,940,553.48	16.79%	5,347,027.67
债务人 2	50,943,991.49	8.00%	2,547,199.57
债务人 3	47,597,900.65	7.47%	2,379,895.03
债务人 4	39,464,907.37	6.20%	1,973,245.37
债务人 5	37,531,543.24	5.89%	1,876,577.16
合计	282,478,896.23	44.35%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无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

公司无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	449,957.00	449,957.00
其他应收款	1,004,980,007.71	829,277,887.57
合计	1,005,429,964.71	829,727,844.57

#### (1) 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
江苏华星东方电力环保科技有限公司	449,957.00	449,957.00
合计	449,957.00	449,957.00

##### 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
合计	0.00			

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

本公司无账龄超过 1 年的应收股利。

#### (2) 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
与子公司往来款	1,005,411,956.77	828,052,428.47
与非关联方往来	6,383,429.75	5,493,394.62
保证金及押金	6,437,441.06	11,985,113.02
备用金	2,588,754.25	1,287,737.02
其他	2,947,529.00	3,371,564.88
合计	1,023,769,110.83	850,190,238.01

##### 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	20,643,104.36		269,246.08	20,912,350.44
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	2,123,247.32			2,123,247.32
2022 年 6 月 30 日余额	18,519,857.04		269,246.08	18,789,103.12

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)	1,014,496,711.75
1 至 2 年	721,647.92
2 至 3 年	92,629.46
3 年以上	8,458,121.70

3 至 4 年	478,743.51
4 至 5 年	189,788.90
5 年以上	7,789,589.29
合计	1,023,769,110.83

### 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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	269,246.08					269,246.08
按组合计提坏账准备						
其中: 账龄组合	12,362,580.08		3,896,842.61			8,465,737.47
关联方组合	8,280,524.28	1,773,595.29				10,054,119.57
合计	20,912,350.44	1,773,595.29	3,896,842.61			18,789,103.12

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:

公司本期无实际核销的其他应收款。

### 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
债务人 1	与子公司往来款	434,147,137.75	1 年以内	43.20%	4,341,471.38
债务人 2	与子公司往来款	365,667,681.57	1 年以内	36.39%	3,656,676.82
债务人 3	与子公司往来款	146,658,343.01	1 年以内	14.59%	1,466,583.43
债务人 4	与子公司往来款	37,851,534.23	1 年以内	3.77%	378,515.34
债务人 5	与关联方往来款	10,000,000.00	1 年以内	1.00%	100,000.00
合计		994,324,696.56		98.95%	9,943,246.97

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

公司其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无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

公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	4,446,499.08 0.00	69,632,795.15	4,376,866.28 4.85	4,446,499.08 0.00	69,632,795.15	4,376,866.28 4.85
对联营、合营企业投资	135,730,954.01		135,730,954.01	142,682,566.08		142,682,566.08
合计	4,582,230.03 4.01	69,632,795.15	4,512,597.23 8.86	4,589,181.64 6.08	69,632,795.15	4,519,548.85 0.93

(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		
苏州东方公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
东方工程公司	67,400,000.00					67,400,000.00	
泰州永邦公司	248,000,000.00					248,000,000.00	
内蒙同盛公司	30,034,080.00					30,034,080.00	
青岛海仁公司	27,065,000.00					27,065,000.00	
南京世能公司	24,000,000.00					24,000,000.00	
四川汇元达公司	3,930,367.204.85					3,930,367.204.85	69,632,795.15
合计	4,376,866.284.85					4,376,866.284.85	69,632,795.15

## (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											
江苏汇景薄膜科技有限公司	17,198,442.66			-293,675.58						16,904,767.08	
江苏华星东方电力环保科技有限公司	99,856,459.59			-7,963,250.83						91,893,208.76	
上海蓝科建筑减震科技股份有限公司	25,627,663.83			1,305,314.34						26,932,978.17	
小计	142,682,566.08			-6,951,612.07						135,730,954.01	
合计	142,682,566.08			-6,951,612.07						135,730,954.01	

## (3) 其他说明

对联营企业投资增减变动情况详见本附注“七、合并财务报表项目注释之（十一）长期股权投资”。

## 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	904,949,435.67	842,115,673.74	736,640,894.94	603,886,975.00
其他业务	26,946,572.31	18,855,207.94	71,709,558.64	70,190,503.28
合计	931,896,007.98	860,970,881.68	808,350,453.58	674,077,478.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
钢结构	239,424,192.86		239,424,192.86
角钢塔	332,711,605.50		332,711,605.50
钢管塔	302,812,127.48		302,812,127.48
建筑安装	28,284,403.68		28,284,403.68
其他	1,717,106.15		1,717,106.15

按经营地区分类				
其中：				
国内	846,704,648.69			846,704,648.69
国外	58,244,786.98			58,244,786.98
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	904,949,435.67			904,949,435.67

与履约义务相关的信息：

无前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本期调整的收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,837,437,621.04 元，其中，1,388,954,006.38 元预计将于 2022 年度确认收入，448,483,614.66 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,951,612.07	12,235,680.18
银行理财产品收益	1,855,346.12	3,526,239.90
合计	-5,096,265.95	15,761,920.08

## 十七、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
非流动资产处置损益	26,098.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相	2,874,036.46	

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,422.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,674,411.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	816,317.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,645,388.35	非同一控制下企业合并或有对价公允价值变动
减：所得税影响额	1,882,034.69	
少数股东权益影响额	94.01	
合计	13,156,546.25	--

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——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项目的情况说明

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	5.93%	0.3897	0.3897
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.77%	0.3791	0.3791

## 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

青岛东方铁塔股份有限公司（盖章）

法定代表人（签章）：韩方如

二〇二二年八月十八日