

公司代码：600727

公司简称：鲁北化工

山东鲁北化工股份有限公司 2021 年年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈树常、主管会计工作负责人马文举及会计机构负责人（会计主管人员）胡林浩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第九届董事会第二次会议审议通过，公司拟以总股本528,583,135股为基数，按每10股派发现金红利人民币1.00元(含税)，共计现金分红人民币52,858,313.50元(含税)，结余的未分配利润结转入下一年度。该方案拟定的现金分红总额占2021年度本公司合并报表中归属于母公司股东净利润的10.72%。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“六、关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 42 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 54 |
| 第六节 | 重要事项..... | 62 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 73 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 77 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 77 |
| 第十节 | 财务报告..... | 78 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| | (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司、上市公司 | 指 | 山东鲁北化工股份有限公司 |
| 鲁北集团 | 指 | 山东鲁北企业集团总公司 |
| 锦江集团 | 指 | 杭州锦江集团有限公司 |
| 锦亿科技 | 指 | 广西田东锦亿科技有限公司 |
| 锦盛化工 | 指 | 广西田东锦盛化工有限公司 |
| 金海钛业 | 指 | 山东金海钛业资源科技有限公司 |
| 祥海科技 | 指 | 山东祥海钛资源科技有限公司 |
| 济南海融 | 指 | 济南市市中区海融小额贷款有限公司 |
| 山东创领 | 指 | 山东创领新材料科技有限公司 |
| 鲁北供应链 | 指 | 山东鲁北供应链管理有限公司 |
| 海南锦元 | 指 | 海南锦元新材料有限公司 |
| 无棣蓝洁 | 指 | 无棣蓝洁污水处理有限公司 |
| 善亿化工 | 指 | 衢州善亿化工科技有限公司 |
| 锦康锰业 | 指 | 广西田东锦康锰业有限公司 |
| 锦川投资 | 指 | 广西田东锦川投资管理有限公司 |
| 锦发科技 | 指 | 广西田东锦发科技有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 山东鲁北化工股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 鲁北化工 |
| 公司的外文名称 | SHAN DONG LU BEI CHEMICAL CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | LBC |
| 公司的法定代表人 | 陈树常 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 张金增 | 蔺红波 |
| 联系地址 | 山东省无棣县埕口镇 | 山东省无棣县埕口镇 |
| 电话 | 0543-6451265 | 0543-6451265 |
| 传真 | 0543-6451265 | 0543-6451265 |
| 电子信箱 | lubeichem@lubeichem.com | lubeichem@lubeichem.com |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|------------------------|
| 公司注册地址 | 山东省无棣县埕口镇 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 1996年6月注册地址为山东省无棣县马山子镇 |

| | |
|-------------|--------------------------|
| | 2011年7月至今注册地址为现地址 |
| 公司办公地址 | 山东省无棣县埕口镇 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 251909 |
| 公司网址 | http://www.lubeichem.com |
| 电子信箱 | lubeichem@lubeichem.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|-----------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 鲁北化工 | 600727 | ST鲁北 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------------|----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区慈云寺北里210号远洋国际中心E座11层 |
| | 签字会计师姓名 | 王新宇 李光昌 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 海通证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市广东路689号海通证券大厦14楼 |
| | 签字的财务顾问 主办人姓名 | 胡东平 汤勇 |
| | 持续督导的期间 | 2020年7月23日至2021年12月31日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2019年 |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业收入 | 4,530,554,281.67 | 2,931,018,227.78 | 54.57 | 2,767,433,488.05 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 493,106,231.83 | 230,831,280.59 | 113.62 | 224,999,660.24 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 487,275,241.82 | 202,372,844.13 | 140.78 | 179,269,959.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 184,792,553.31 | 565,934,282.54 | -67.35 | 669,600,482.02 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年 | 2019年末 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 同期末 增减（ %） | |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,024,684,174.61 | 2,683,721,599.86 | 12.70 | 2,731,570,257.17 |
| 总资产 | 6,168,469,576.42 | 4,566,915,919.92 | 35.07 | 4,135,373,559.31 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同 期增减(%) | 2019年 |
|-----------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.93 | 0.56 | 66.07 | 0.64 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.93 | 0.56 | 66.07 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股) | 0.92 | 0.49 | 87.76 | 0.51 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 17.36 | 8.69 | 8.67 | 10.92 |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%) | 17.15 | 7.62 | 9.53 | 8.70 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 927,600,364.63 | 1,195,071,391.29 | 1,083,632,803.48 | 1,324,249,722.27 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 106,539,686.13 | 165,450,282.13 | 132,090,317.44 | 89,025,946.13 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润 | 105,348,571.50 | 165,701,342.13 | 130,556,170.18 | 87,227,325.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,688,219.00 | 80,018,125.82 | 11,456,351.81 | 29,629,856.68 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

2021 年部分原材料购买采用应付票据支付方式，2021 年 1 季度部分应付票据到期，其中支付购买原材料 4000 万未汇入购买商品、接受劳务支付的现金，因此进行了调整。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2021 年金额 | 附注（如适用） | 2020 年金额 | 2019 年金额 |
|--|--------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 207,670.31 | 营业外收支 资产报废收 益及资产处 置收益 | -5,761,741.35 | -1,043,441.59 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 3,439,992.86 | 其他收益、营 业外收入中 的政府补助 | 4,117,120.71 | 1,882,092.50 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | 72,097,966.97 | 126,662,099.05 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -146,224.02 | 计提锦亿超 额奖励，公允 价值变动损 益 | -10,421,332.42 | -16,584,802.76 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务 | 4,582,427.83 | 理财投资收益、小额贷的 | 8,223,472.71 | 3,274,682.04 |

| | | | | |
|---|--------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| 外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | 分红 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,070,146.11 | 营业外收入和支出（除政府补助与长期资产处置收入外其他） | -849,527.41 | 20,015.67 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 减：所得税影响额 | 917,933.34 | | 19,592,914.28 | 34,702,764.18 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,405,089.74 | | 19,354,608.47 | 33,778,179.49 |
| 合计 | 5,830,990.01 | | 28,458,436.46 | 45,729,701.24 |

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 338,500,000.00 | 171,446,301.59 | 167,053,698.41 | 3,229,837.63 |
| 其他非流动金融资产 | 28,528,373.29 | 28,235,576.16 | -292,797.13 | -292,797.13 |
| 合计 | 367,028,373.29 | 199,681,877.75 | 166,760,901.28 | 2,937,040.50 |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司全面贯彻循环经济、废弃物减量化、资源化利用等新发展理念，在全体干部职工的共同努力下，积极顺应市场变化，妥善应对疫情波动、限产限电等不确定因素冲击，韧性适应原辅材料、燃料价格高位运行、“双控”“双碳”及环保严控等巨大压力，深入开展降本增效、技术改造，持续提升品牌建设、市场营销，加大研发创新力度、科技兴企，强化内控体系建设、管控风险，统筹推进各项工作，经营业绩达到历史较好水平，全面完成了 2021 年度生产经营目标，实现“十四五”良好开局。

（一）生产经营情况

1、优化生产设施，科学组织生产，保障装置平稳运行

报告期内，公司优化了生产设施，针对重点设备开展维修改造，进行了大修与技改工作，以控制不必要的消耗损失。为节能降耗，硫磷科技自行组织车间维修、电仪人员，完成了生料仓清理、粉磨站辊压机轴承更换、废酸裂解除氧器改造、锂渣烘干库散装改造、气流烘干混料机安装、裂解炉上层增设废酸枪、废酸裂解开车自行制作空气炮、磷铵过滤机底轮更换等 40 余项技改维修项目。金海钛业坚持以目标成本为中心，扎实开展安全、环保、设备、质量生产基层基础管理，狠抓生产组织刚性衔接，推进先进设备管理模式落地，最大限度实施修旧利废，推动产量最大化，坚定不移增产量，构建长期均衡高效生产的新格局。公司还通过科学组织生产运行，严控物资、备件等二级库闲置资源，有效减少了非计划停车，克服了安全环保、恶劣天气等影响，保证了全年装置运行平稳，各装置运转率保持 95%以上。

2、持续推进降本增效工作，为装置增效创造条件

报告期内，公司通过优化生产、采购、管理等环节，有效开展了降本增效工作。在生产方面，通过加强生产车间的班组成本核算、精准计量以及技改技措等方法，综合能耗、综合收率、设备故障率等主要指标得到有效控制，降本增效效果显著。在采购方面，公司紧紧围绕后疫情时期原材料市场价格波动开展采购工作，通过线上招标、线下议标、比质比价、试用对比等多种采购方式，确保了原材料供应与质量的稳定，同时通过与中华石化网合作打造竞价平台规范采购行为，有效降低了采购成本。在管理方面，针对各核心环节对非生产性费用进行压减，严控费用支出，同时积极争取各项惠企政策及优惠补贴，为企业减负增效。

3、实施技术改造，优化完善工艺技术

报告期内，公司持续推进技术升级改造和技术攻关，全年实施技术改造、工艺变更百余项。钛白粉生产线通过微孔过滤器技改、黑泥提钛、自动包装、码垛线升级改造、造气车间除尘器等技改项目，提高了装置运转率，指标合格率、综合收率；石膏制硫酸联产水泥生产线，通过实施

锂渣烘干、水泥预热器尾气吸收、磷铵尾气风机节能改造、双电源改造、硫酸净化电除雾更换、淘汰电机更换等项目有效提升了装置的运行效率，减少了原材料消耗，降低了生产成本，实现了节能减排。通过技改升级，全面优化提升了生产装置的运行效率和稳定性，降低了产品的生产成本，提高了产品市场竞争力。

4、强化企业管理工作，提升精细化管理水平

报告期内，公司进一步强化企业管理工作，促进公司管理水平提升。根据企业发展需要，结合执行过程中出现的问题、2020 年终考核情况等，对相关制度进行了更新、补充、整合。同时对业务流程的审批权限不断优化，提升效率，降低管理成本。全年新修订《分公司绩效薪酬考核办法》等相关制度 43 项，新增管理制度 24 项。

为进一步提高工作效率，优化人员结构，对各分公司非生产岗位设置进行压缩，精减率达 23%。对财务、供应、基建、质检等岗位工作人员进行轮岗，根据制度对应回避人员进行了调整；出台了《员工职业发展规划方案》，规范了管理职系、技术职系、技工职系、营销职系员工职业晋升通道；分批次开展各类人才培养、组织专业技术人员职称评审及企业专业技能人才自主评价，全年评审和评价人员数量、质量均列山东省首位，为山东省先进单位。

本着“实事求是、跳跳脚够得着”的原则，结合对生产经营、项目建设、市场趋势、技改实施情况的分析，自下而上、自上而下经过反复沟通、修订，并广泛征求相关单位、部门意见，编制形成年度责任目标。督促各分公司将年度责任目标纵向分解到月，横向分解具体指标到车间、班组、关键岗位，达到目标明确，责任清晰。

5、狠抓项目建设进度，稳步推进新建产能建设

报告期内，公司积极推进新建产能项目建设，在努力提升原有 10 万吨硫酸钛白粉装置产能的同时，持续加快推进金海钛业 10 万吨金红石型钛白粉等量搬迁入园项目、祥海科技 6 万吨氯化法钛白粉项目、2500 吨/年溴素二期扩建项目、5000 吨/年盐酸法制磷酸项目、2 万吨/年氯化铝装置等项目建设进度。截止报告期末，金海钛业 10 万吨金红石型钛白粉项目已经顺利投产并实现安全稳定运行。祥海科技 6 万吨氯化法钛白粉项目也已顺利进入试车运行阶段。5000 吨/年盐酸法制磷酸项目已基本完成安装建设，将于近期试生产。2 万吨/年氯化铝装置已于 2021 年 11 月 10 日开工建设。

6、积极开展品牌创建，持续提升公司知名度

报告期内，公司在前期获得两个国家驰名商标注册和两个国家级绿色工厂称号的基础上，2021 年溴素产品又获“山东优质品牌产品”的称号。同时公司还参与制订了国家标准《工业废盐酸的处理处置规范》和中国石油和化学工业联合会团体标准《石膏制硫酸装置协同处置含硫废物技术规范》。公司《钛石膏及废酸资源化高效利用关键技术研究及应用》项目获得山东省循环经济科学技术奖二等奖。此外，公司还获得“2021 年市级劳动关系和谐企业”，“三体系”“能源体系”顺利通过再认证审核，并完成了产品泰山认证、工信部第三批绿色设计示范企业、绿色设计产品

以及滨州市节水标杆企业的申报工作。随着品牌创建的不断加强，公司知名度大大提升，进一步提高了公司的市场竞争力和可持续发展能力。

7、持续加强基层管理及环保投入，确保公司安全环保生产平稳运行

公司始终以环保新发展为理念，以安全生产为根本，有效落实有关环保政策和法律法规，完善环保指标、监管、责任三位一体环境监管机制。持续加大环保设施投入，认真贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的安全生产方针，以“双基”管理为中心，以安全生产标准化和“两个体系”建设为重点，深化安全生产大检查和专项整治，修订了一系列安全生产管理文件和考核标准，初步构建了安全生产的体制机制框架，实现安全生产形势持续稳定好转，全年未发生重伤以上安全事故。

公司高度重视环保工作，积极配合上级部门环保督查帮扶指导，完善环保手续办理，加强环保管控力度，各单位排污许可证全部办理完毕，污水、废气在线监测全部达标排放，确保环保设施合法规范运行。2021 年度公司先后顺利通过中央环保督导、环渤海专项督导及省、市多次环保督查检查。

（二）市场营销工作

公司管理层面针对钛白粉、甲烷氯化物、化肥、原盐及溴素的市场形势，统筹国内国际市场，广泛开拓大客户、终端客户，强化客户分级管理，实施差异化营销，提高市场研判能力和销售策略的灵活度，销售工作稳步向前推进，销量营收同时实现新突破。具体措施如下：

1、针对钛白粉整体市场情况，公司始终紧盯市场行情，及时调整适应市场的价格政策，明确公司各类型号产品的市场定位及市场优劣势，准确把握市场机遇，保证公司利益最大化；为规避市场波动影响销量，调整了客户群体，由原来的以经销商为主，转变为增加外贸出口及下游终端客户的比重，大力开发下游终端客户，完善销售渠道；因防控疫情需要出行受限时，通过线上形式持续维持市场服务稳定，并在疫情缓解后对市场进行了进一步开发，提高了客户黏性和市场占有率。

2、针对公司甲烷氯化物的主要市场在华南地区，销售量占比较大的特点，通过与广东贸易商进行战略合作提升广东市场占有率。安排专人到市场一线了解反馈市场行情，制定正确的销售策略，加深与大客户的合作。积极拓展出口业务，提升出口销售占比，进一步提升产品销售份额与市场占有率，提升公司盈利水平。

3、针对原盐及溴素销售形势，公司积极开拓终端客户，精准收集产品信息，及时调整产品价格，确保销售价格高位运行。加大销售力度，强抓利益点，确保原盐溴素产品利润。

4、针对化肥市场，公司紧盯市场及时调整价格，丰富产品类型，以差异化产品占领市场，创造利润增长点。强化销售内部管理和提升服务，充分发挥“鲁北”品牌影响力，进一步完善各省、市、县区销售网络，重点发展乡镇终端客户。

5、面对公司目前销售半径内的水泥市场，公司积极参与重点工程投标，通过开发大型基础设施工程、搅拌站、住房建设工程等终端销售，提高终端客户占有率；强化渠道管理，加强高溢价区域经销商管理，规范市场秩序，确保散装水泥销售利润率与市场占有率。

（三）加大研发创新力度，提高企业经济效益和市场竞争能力

报告期内，公司持续强化研发创新，提升科技竞争力。公司持续研究开发了氯化法钛白粉防结疤技术、钛白废酸连续酸浸生产人造金红石项目、黑泥回收钛精矿选矿项目、钛液还原联产富钛料、微型过滤器、高浓度有机废酸综合利用项目、盐酸法制取磷酸项目等，通过一系列高科技技术项目的研发建设，有效增强了公司的技术储备，确保了公司在钛白粉、废物资源化、循环利用等领域的技术领先地位。同时，增加了公司的利润增长点，提高了公司原料的供应能力，降低了产品成本，提高了产品质量和市场占有率，增强了产品的市场竞争力，有效提升了公司的整体盈利能力。

公司通过与科研院所合作取得 1 项发明专利；金海钛业通过与科研院所、高校合作，完成 5 项专利申请工作，并通过专利审核；祥海科技取得 1 项氯化法钛白粉领域的发明专利。

（四）重大资产重组持续督导工作

为有效提升公司的持续盈利能力，实现国有资产保值增值，拓展上市公司产业布局，提升上市公司抗风险能力，推动公司快速健康发展，实现公司和股东利益的最大化，公司此前通过发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方式，收购了金海钛业、祥海科技 100% 股权，进一步提升了公司的资产、收入规模和核心竞争力，增强了公司持续盈利能力和抗风险能力。重大资产重组完成后，为确保对金海钛业和祥海科技实施有效控制，有效规避整合风险，报告期内公司全力做好年度持续督导工作，对 2021 年度经营环境、业务、采购、销售、技术、股权、管理层变更、财务、募集资金、承诺履行、媒体报道、合规运作、信息披露等重点问题进行了全过程梳理与规范。

通过采取行之有效的整合措施，保证了公司对全资子公司的有效控制，确保了职工队伍的稳定性和工作热情，取得了良好的整合效果。报告期内金海钛业的生产经营、祥海科技的项目建设平稳有效运行，职工队伍特别是技术团队保持稳定，公司可以对全资子公司实施有效控制，不存在重组整合风险。

（五）强化内控体系建设，提升内部风险管控能力

公司高度重视内控体系建设。公司根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，结合所处行业特点建立了较为完善的内控制度体系，涵盖了法人治理、内部控制、生产组织、财务管理、绩效管理、人力资源、内部审计等多方面，内容完整实用，权限范围、审批程序清晰，责任明确，有效保障了公司资产安全和规范运作水平。公司各部门坚持以提升企业内控管理为抓手，紧扣业务工作中各项关键节点，进一步梳理和完善流程，多样化丰富培训和宣贯，全方位防控经营风险。在运营过程中做好业务全生命周期风险管理和内控管控，强化内控的有效性，不断提升内控风险管控能力。

（六）不断夯实基层党建工作

公司高度重视基层党建工作，深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，开展党史学习教育，组织党员职工观看红色电影及电视节目，举办红色主题诗歌朗诵比赛；开展庆祝建党百年系列活动，走访慰问困难党员，组织宣讲十九届六中全会精神，开展“两优一先”推荐工作，专题学习《中国共产党国有企业基层组织工作条例（试行）》、习近平总书记在企业家座谈会上的讲话精神，持续强化党员干部政治思想建设工作，用实际行动增强政治自觉和行动自觉，在推动企业经济高质量发展方面取得实实在在的成效。

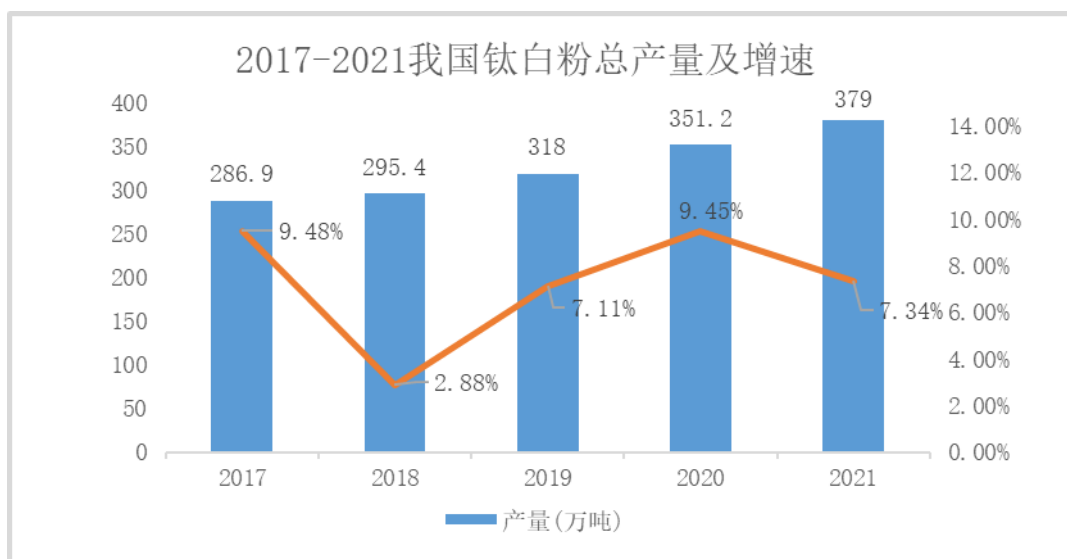
二、报告期内公司所处行业情况

公司位于山东省北部，地处环渤海经济区、山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区。公司长期致力于资源节约、循环利用、环境保护技术的研究与开发，依托区位优势、技术优势、资源优势，创新性地打造了钛白粉清洁生产、磷铵副产磷石膏制硫酸联产水泥并协同处置危废、海水资源深度梯级利用等循环经济产业链。报告期内的公司所处行业主要分为钛白粉行业、甲烷氯化物行业、原盐及溴素行业、化肥行业，以及水泥行业。

1、钛白粉行业

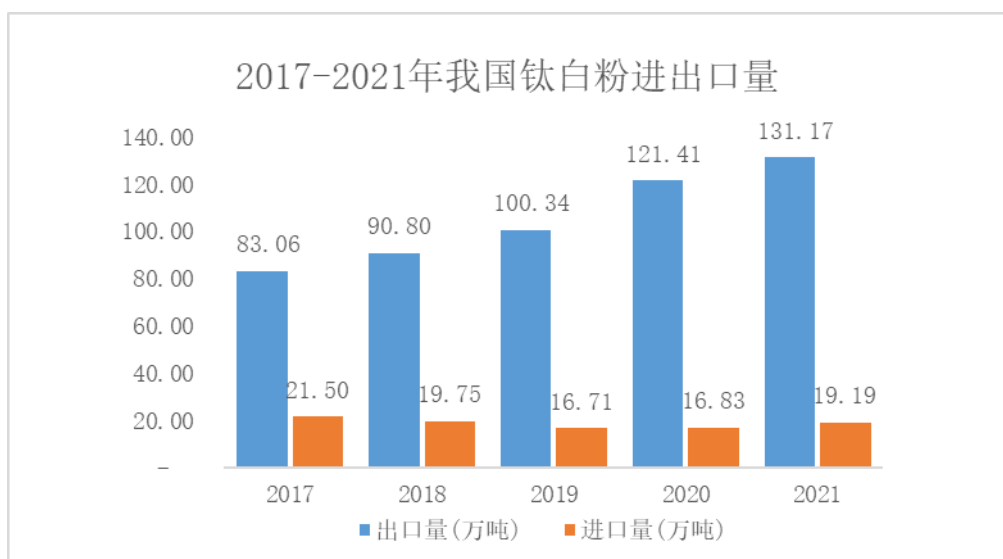
钛白粉通常可应用于涂料、油漆、塑料、油墨、橡胶、包装、建筑、建材等领域，随着近几年工艺技术的不断升级，钛白粉也可运用于食品、陶瓷、塑料、化纤、玻璃等领域，起到增亮、增色和降低聚合物材料透明度的作用，并凭借良好的亮度和可吸收紫外线的特性，在造纸、化妆品行业也拥有旺盛的需求量。长期来看全球涂料、油漆需求呈增长态势，同时我国房地产行业庞大的存量与翻新需求量，也拉动了我国涂料、油漆需求增长，成为了钛白粉市场增长的额外推动力。此外钛白粉总体产量增加后，形成规模优势，成本随之降低，也给下游其他消费领域带来了新的可能。

随着钛白粉行业的不断发展，目前我国已经成为世界上最大的钛白粉生产国，达到了世界总产量的一半以上。根据国家化工行业生产力促进中心钛白粉中心的统计数据显示，2017-2021 年期间，钛白粉行业总产量由2017年的286.9万吨增加到2021年的379万吨，年均增长率达7.21%。



数据来源：cbc 金属网、钛白粉产业技术创新战略联盟

随着国家对钛白粉产能的宏观调控，目前钛白粉制造行业已经基本向大型化、集约规模化、智能自动化发展，同时因硫酸法生产工艺技术较为复杂，生产工序较长，三废治理难度大，为国家限制类项目。目前我国钛白粉行业生产工艺逐步向氯化法倾斜，产品呈现出向专用型、高端化发展的趋势。同时钛白粉行业近年来也凭借成本优势基本替代了国外大部分硫酸法产能，且氯化法也取得了极大地成功，出口需求稳步增长。



数据来源：中国海关总署

我国钛白粉最大的消费市场是涂料行业，涂料作为一种中间商品，其景气度与下游汽车工业、房地产、基础建设和家居业等终端消费市场密切相关。2021年，随着疫情被逐步控制，制造业、房地产企业纷纷走出疫情阴霾，2021年全年房屋竣工面积10.14亿平方米，较上年增长11.2%；商品房销售面积17.94亿平方米，较上年增长1.9%。受国内竣工面积高增长、落后产能出清、国外产能低开工率、2010年前国内地产销售高峰的房屋重涂需求释放等因素影响，报告期内钛白粉需求量稳中有升，市场呈现出供不应求的状态。在此背景下，钛白粉生产企业轮番多次上调价格，

根据中国石油和化学工业联合会数据，截至报告期末，国内金红石型钛白粉现货价已经达到 20000 元/吨左右。

2、甲烷氯化物行业

甲烷氯化物作为致冷剂原料，因氟制冷剂具有良好的热力性能，被广泛应用于冰箱、家用空调、汽车空调等消费领域，占据了致冷剂市场的主导地位。随着我国城镇化进程加快、居民消费升级、经济进入中高速发展新常态，空调、电冰箱、汽车等的产量、消费量、保有量均稳步增长，新增消费和维修累计增长的市场将直接拉动氟致冷剂的消费需求，间接推动甲烷氯化物的需求量增加。

另一方面，甲烷氯化物下游制冷剂对臭氧及温室效应有着负面效应，为了避免臭氧层空洞和温室效应的扩大，《蒙特利尔议定书》对于不同国家的制冷剂产品迭代升级做出了规定，其中发展中国家应在 2020-2022 年 HFCs 使用量平均值的基础上，自 2024 年冻结 HFCs 生产及使用，并从 2029 年开始削减，于 2045 年后将 HFCs 使用量降至基准值 20%以内。2016 年签署的《基加利修正案》，将氢氟碳化物（HFCs）纳入《关于消耗臭氧层物质的蒙特利尔议定书》，我国在今年 4 月 16 日举行的中法德领导人视频峰会上宣布接受《〈蒙特利尔议定书〉基加利修正案》，该修正案将于 2021 年 9 月 15 日起在国内生效。由于 2020-2022 年制冷剂企业的生产量和销售量是未来配额的主要参考指标，下游企业纷纷对三代制冷剂进行扩产以争夺更多的配额带动上游甲烷氯化物的需求。

3、原盐、溴素行业

溴素在我国属于第 8 类危化品，属一级无机酸性腐蚀物品，也有毒性。但与此同时，由溴素衍生的种类繁多的无机溴化物、溴酸盐、溴系阻燃剂和含溴有机化合物在国民经济和科技发展中有特殊的价值，随着我国主导工业的发展，正在渗透到各个行业和领域之中。受到资源枯竭及生产管制带来的影响，近年我国溴素产量存在一定程度的降低，而下游市场需求相对稳定，报告期内溴素市场现货价格连续走高，根据生意社数据，截至到报告期末，国内溴素价格已经同比上涨约 37%，达到历年来最高点。

原盐行业整体产量下降、价格持续走高，主要由于自然因素及生产成本上行等因素导致的供给端趋紧，同时下游行业需求持续增长。根据统计局数据，截至到报告期末，2021 年原盐产量同比下降 14.17%，价格同比涨幅约 107.02%，预计未来原盐价格还将保持高位。

4、化肥行业

我国化肥产品在过去几年整体供过于求，同时受新型肥料推广应用、种植结构调整、国家化肥零增长及有机肥代替化肥战略等因素影响，行业处于调整变革期。报告期内受疫情逐步缓解、化肥需求迎旺季等因素影响，国际国内供求状况和市场行情变化较大，根据卓创资讯数据，我国化肥产品在第一季度随春种需求旺季价格提升，随后在第二季度因原料集体大幅上行、复合肥企业开工率低、库存少等因素，价格显著上升，预计未来化肥价格将随原材料价格趋于理性而回归。

5、水泥行业

总体来看，报告期内水泥行情在前三季度基本稳定，而在第四季度水泥产品销售价格较上年同期有所上升。由于国内水泥厂家受环保及调控影响，产能下降较大，随着新农村建设开展、公路铁路等国家基础设施工程的开工，预计水泥价格将维持高位运行。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一） 主营业务和主要产品基本情况

公司的主营业务包括钛白粉业务、甲烷氯化物业务、化肥业务、水泥业务、盐业业务。产品广泛应用于化工、农业、建筑、医疗及生产、生活等领域。

1、 钛白粉业务生产与销售

钛白粉的化学名称为二氧化钛，商用名称为钛白粉，化学分子式为 TiO_2 。钛白粉具有高折射率，良好的遮盖力和着色力，是一种性能优异的白色颜料，应用领域十分广泛，涵盖了涂料、油漆、橡胶、塑料、造纸、印刷油墨、日用化工、电子工业、微机电和环保工业等行业，具有不可替代性。



2、 甲烷氯化物业务生产与销售

甲烷氯化物是包括一氯甲烷（也称氯甲烷）、二氯甲烷、三氯甲烷（也称氯仿）、四氯化碳四种产品的总称，是有机产品中仅次于氯乙烯的大宗氯系产品，为重要的化工原料和有机溶剂。公司控股子公司锦亿科技生产的甲烷氯化物包括一氯甲烷、二氯甲烷、三氯甲烷。一氯甲烷主要用于有机硅生产，商品量根据市场情况灵活调整；二氯甲烷主要用作稀释、清洗、胶水、油墨、医药、农药、聚氨酯发泡、黏结等有机溶剂及生产 R32 制冷剂原料；三氯甲烷主要用于生产 HCFC-22 致冷剂原料、医药、染料和农药行业，作为四氟乙烯等氟化工深加工产品原料需求量日趋增加。

公司旗下锦亿科技是一家坐落于广西田东锦江循环经济产业园内的高新技术企业，公司拥有年产 30 万吨甲烷氯化物产能，在全国市场占有率约为 8%。锦亿科技是华南、西南地区较大的甲烷氯化物生产企业，其二氯甲烷在华南市场占有率约为 70%。



3、盐业业务生产与销售

公司主要的盐化产品是原盐、溴素。原盐是人们生活必需品，此外，又可作为基本的化工原料，主要用于生产纯碱、烧碱、氯酸钠、氯气、漂白粉、金属钠等。在陶瓷、医药、饲料方面也有广泛用途。溴素是重要的化工原料之一，是海洋化学工业的主要分支，在阻燃剂、灭火剂、制冷剂、感光材料、医药、农药、油田等行业有广泛用途。

公司所在地有较长的海岸线，有取之不尽、用之不竭的海水资源，依托资源与区位优势，公司打造了集“冷却、淡化、提溴、制盐”于一体的海水资源深度梯级综合利用产业链。



4、化肥业务生产、销售

从产品结构来看，公司化肥业务属于磷复肥行业，主导产品为磷铵、复合肥料。化肥是关乎粮食安全、生态安全与资源可持续利用等国计民生的产品。公司利用拥有的多项废弃物资源化利用专利技术，依托公司磷铵、硫酸、水泥联产装置，协同处置各种工业副产石膏和废硫酸、废渣，是典型的资源节约型、环境友好型、循环利用型现代化磷化工企业。公司鲁北牌化肥产品在全国均享有较高知名度和美誉度，特别是山东、河北、河南、东北、西北市场，拥有较为明显的销售渠道优势。

5、水泥业务生产与销售

水泥是建筑、公路、铁路等工程的主要应用材料。水泥产品附加值低，有效销售半径在 200 公里左右。公司凭借磷石膏制硫酸联产水泥的循环经济产业链专利技术优势，熟料基本为公司自身装置生产，能够保证主要原材料的稳定低成本供应和水泥装置的正常运行。



（二） 公司主要经营模式

在具体的经营活动中，公司采购、生产、销售和研发模式如下：

1、采购模式

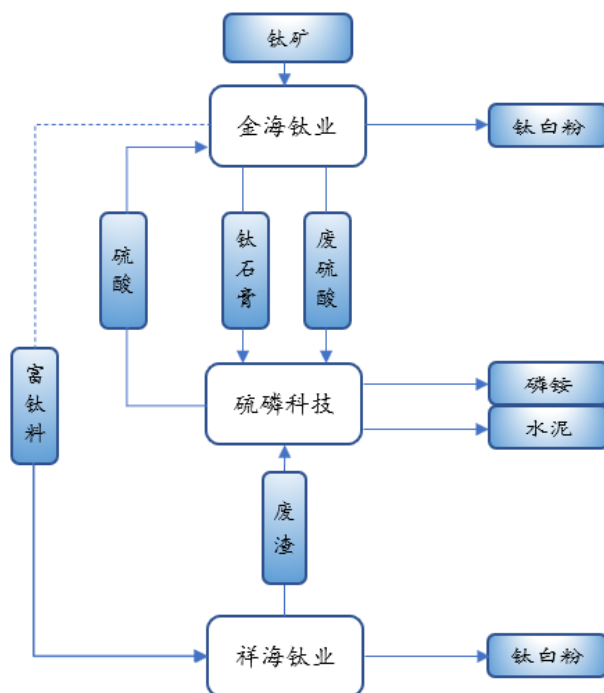
公司钛白粉业务生产的主要原料有钛精矿、浓硫酸、煤炭等。在采购过程中，主要以公开招标、议价等方式。大宗原材料采购实行统一批量采购，以有效地降低采购运营成本，减少原材料价格波动带来的经营风险，并与供应商建立长期的战略合作伙伴关系，保障原材料的充足供应。同时，在供应商相对集中的采购模式下，公司备选了若干家供应商，并制定了《供应商管理制度》、《供应商资格预审、选用和续用风险评价表》等相关制度，以加强供应商的选择与管理，应对材料采购风险。

甲烷氯化物生产的主要原料为甲醇和液氯，甲醇通过有相关资质的贸易商自四川、重庆、贵州、云南、广西港口等地区购进，采取货到付款的模式，液氯通过合作方锦盛化工管道输送直接提供，采用签订长期合作协议并动态结算的模式。

化肥生产主要原料为磷矿、磷矿粉、液氨、钾肥等；水泥主要原料为原煤、焦沫、熟料等，由公司统一采购。磷矿、焦沫采取货到付款模式；煤炭主要自神华集团预付款采购；红钾原料主要自港口采购；而熟料主要为公司磷铵生产装置副产的磷石膏废渣利用循环经济技术烧制而成。

2、生产模式

金海钛业钛白粉生产采取先进的连续酸解、结晶浓缩、水洗水解、煅烧等工艺，流程长、工艺复杂，生产需保持连续稳定长周期运行，无特殊情况不安排停车。祥海科技氯化法钛白粉生产采取先进的沸腾氯化、气相氧化、表面处理等工艺，流程短、自动化程度高，生产需保持连续稳定长周期运行。金海钛业生产线产出的富钛料可作为原料用于祥海科技氯化法钛白粉生产线的生产，钛白粉生产过程产生的废渣钛石膏可全部用于上市公司联产装置生产水泥，降低了公司总体的生产成本。上述循环利用具体过程如下图所示：



注：虚线部分表示生产装置尚在建设过程中

公司甲烷氯化物生产采用氢氯化法和氯化法生产工艺，生产保持连续稳定长周期运行，甲烷氯化物产品比例根据市场情况适时调整生产经营计划。

公司盐业生产采用“冷却-淡化-提溴-制盐”海水梯级综合利用的生产模式，借助沿海天然海水优势，发展了电厂海水冷却，再依靠海水淡化，提高溴素与原盐的产出。公司溴素生产受气温和卤水供应限制，采取季节性连续生产模式；原盐生产采取长年结晶、分季扒盐生产模式。

公司化肥产品根据市场情况适时调整生产经营计划。磷铵副产磷石膏、钛白粉副产钛石膏全部用于生产硫酸和水泥，石膏制硫酸联产水泥装置工艺复杂，循环利用了钛白粉生产线生产过程中产生的废硫酸与钛石膏废渣，生产需保持连续稳定长周期运行，同时，能够提高金海钛业废副物资源化利用率，符合国家循环经济产业政策，集经济效益、社会环保效益于一体，有利于公司进一步发展循环经济。

3、销售模式

公司钛白粉的境内销售主要采取经销模式和直销模式。经销模式下，公司以国内大中型经销商为主要销售渠道，利用渠道优势快速占领市场。公司正加大力度开发下游终端客户，扩大终端市场份额。直销模式下，公司将产品直接销售给终端客户，客户根据其采购需求与公司签订购销合同。海外销售模式主要为直销模式，海外客户下达订单需求并指定货代承运方，公司根据合同约定发货。

公司甲烷氯化物产品主要通过贸易商款到发货的销售模式，通过区域计划内代理为主，计划外每周招标为辅，并通过有条件的经销商销往无代理区域或新开发区域。

公司原盐、溴素产品主要采取直销模式销售。

公司化肥、水泥产品主要采取经销模式，通过销售渠道成熟的经销商占领市场。以终端直销和线上网络销售为辅，向有条件的厂家和终端客户直接销售，获取部分终端市场份额。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、区位与资源优势

公司位于山东省北部，紧邻黄骅港，坐落于渤海西南岸，距港口仅 25 公里，使得公司产品及原材料在到岸后和离岸前的运输成本较低。公司地处黄河三角洲高效生态经济区、环渤海经济区和山东半岛蓝色经济区叠加带，在京、津、冀、鲁都市圈的结合部，毗邻天津滨海新区、沧州渤海新区，东接滨州北海新区，具有承接各级政策支持、带动周边经济快速辐射的区位优势。公司所在地有较长的海岸线，有取之不尽、用之不竭的海水资源，拥有的百万吨盐场，使公司得以进行“冷却-淡化-提溴-制盐”的海水梯级综合利用生产。同时有“西煤东运”至黄骅港的下海煤，丰富的海洋及煤炭资源，可为企业生产经营提供原料、燃料保证。

2、循环经济优势

公司长期致力于资源节约、循环利用、环境保护技术的应用，不断加大装置改造、产品研发、技术创新的力度，形成了具有技术优势和自身特色的石膏制硫酸联产水泥生产装置。公司依托鲁北集团授权使用专利建设了钛白粉废酸、石油化工装置烷基化废硫酸资源化利用技术应用装置，不仅提高了石膏制硫酸联产水泥装置的经济效益，还实现了废弃物硫酸的资源化利用，避免了废酸的二次污染，减少了废酸的处理成本，实现了一举多得，为公司发展循环经济奠定了技术基础。公司控股股东山东鲁北企业集团总公司“废硫酸煤粉炉与石膏分解水泥窑协同制酸技术及产业化”荣获 2021 年山东省循环经济科学技术奖一等奖。目前金海钛业副产的钛石膏、废硫酸、磷酸亚铁全部实现了资源化利用，同时利用废酸还原钛精矿生产富钛料技术，使得公司氯化法钛白粉产品与硫酸法钛白粉能采用同种钛精矿，保证产品质量的同时，在钛精矿端与硫酸端同时压缩了原材料成本。2018 年 10 月、11 月金海钛业获得工业和信息化部、石油和化学工业联合会颁发的“绿色工厂”称号，鲁北化工于 2019 年 9 月获得工业和信息化部颁发的国家级“绿色工厂”称号。

3、技术优势

公司依托技术创新平台和专业高效的团队，确保公司技术水平和产品研发创新能力始终处于行业领先水平。经过多年研发创新和技术积累，公司拥有国内先进的钛白粉生产工艺，生产主体装置全部实现自动化控制，同时公司旗下祥海科技已有效掌握了氯化法钛白粉生产核心技术工艺，并拥有特色还原钛工艺，使氯化法生产线使用的高钛渣可使用与硫酸法生产线同等品位的原材料进行进一步还原提纯，有效控制生产成本。依托公司发明及授权使用的“钛白废酸综合利用”、“磷石膏制硫酸联产水泥”和“废脱硝剂综合利用”等专利技术，积极实践钛、硫、氯、磷、钙联产，并回收废旧脱硝剂，实现了资源的有效循环和综合利用。报告期内公司不断加强生产工艺分析与技术突破，新获得“一种用于纠正塑苦挂头的入轨器”等 5 项实用新型专利。

4、品牌及营销优势

公司实行产销研一体化，生产、销售、研发紧密衔接。密切关注国家政策和市场变化，扩大针对下游需求的多样化生产。销售人员能与国内外终端厂家紧密沟通，实时掌握下游厂家生产经营动态，在行业内拥有信息差优势。同时通过产销研一体化及精细化营销管理，深耕市场，使公司拥有了较好的市场认可度。公司“鲁北”商标历史悠久，早在2013年初就被认定为了中国驰名商标，获山东省政府授牌；旗下“金海”品牌于2019年被认定为中国驰名商标，品牌优势为公司满产满销提供了有力保障。金海钛业于2018年获得欧盟 Reach 认证，为未来开拓欧洲市场奠定了基础。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入453,055.43万元，与上年同期相比增加159,953.61万元，增幅为54.57%，其中主要增幅为甲烷氯化物产品销售收入增长80.54%，钛白粉产品销售收入增长65.44%，溴素产品销售收入增长57.75%，原盐产品销售收入增长57.75%；实现利润总额75,625.08万元，与上年同期相比增长98.22%；实现归属于上市公司股东的净利润49,310.62万元，与上年同期相比增长113.62%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 4,530,554,281.67 | 2,931,018,227.78 | 54.57 |
| 营业成本 | 3,551,776,830.91 | 2,380,074,743.81 | 49.23 |
| 销售费用 | 20,730,354.18 | 21,991,653.22 | -5.74 |
| 管理费用 | 105,490,906.12 | 101,552,366.00 | 3.88 |
| 财务费用 | -2,313,632.79 | -6,608,321.07 | 不适用 |
| 研发费用 | 65,537,943.34 | 28,211,061.03 | 132.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 184,792,553.31 | 565,934,282.54 | -67.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -220,339,469.92 | -1,031,600,243.95 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -224,197,084.01 | 487,467,089.43 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：主要系本期产品市场销价上升致使收入增加。

营业成本变动原因说明：主要系本期原材市场价格上升致使成本增加。

财务费用变动原因说明：主要系公司执行新租赁准则，租赁负债的未确认融资费用增加利息摊销所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系为本期原材料等存货库存增加致使购买商品接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司购建固定资产无形资产支付的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期向投资者分配股利所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司营业收入较上年同期增幅 54.57%，主要系甲烷氯化物、钛白粉、溴素、原盐产品市场销售价格同比上升，收入增长较为明显。公司主要产品甲烷氯化物销售价格同比上升 71.57%；溴素销售价格同比上升 59.29%；原盐销售价格同比上升 51.03%；钛白粉销售价格同比上升 40.34%。

报告期内，公司营业成本较上年同期增幅 49.23%，主要系原材料价格同比上升致使成本同比增长，其中涨幅较大的原材料：液氯同比上升 279.42%；硫酸同比上升 184.88%；原煤同比上升 71.67%；焦沫同比上升 52.22%；离子膜液碱同比上升 49.88%；还原铁粉同比上升 46.81%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 化工行业 | 4,209,969,389.11 | 3,389,584,499.32 | 19.49 | 60.64 | 51.47 | 增加 4.87 个百分点 |
| 建材行业 | 101,257,820.02 | 97,800,240.18 | 3.41 | -14.38 | -8.74 | 减少 5.97 个百分点 |
| 其他 | 43,087,607.21 | 40,864,545.73 | 5.16 | 1,609.02 | 4,833.61 | 减少 61.99 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 钛白粉 | 2,343,564,699.04 | 1,974,716,615.21 | 15.74 | 65.44 | 51.94 | 增加 7.49 个百分点 |
| 甲烷氯化物 | 1,264,774,400.24 | 984,846,202.34 | 22.13 | 80.54 | 86.59 | 减少 2.52 个百分点 |
| 原盐 | 147,176,388.91 | 60,079,784.55 | 59.18 | 42.70 | 3.33 | 增加 15.55 个百分点 |

| 溴素 | 133,557,380.40 | 33,800,066.23 | 74.69 | 57.75 | 43.28 | 增加 2.56个 百分点 |
|-------------|------------------|------------------|------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 化肥 | 320,896,520.52 | 336,141,830.99 | -4.75 | 1.62 | 2.36 | 减少 0.76个 百分点 |
| 水泥 | 101,257,820.02 | 97,800,240.18 | 3.41 | -14.38 | -8.74 | 减少 5.97个 百分点 |
| 其他 | 43,087,607.21 | 40,864,545.73 | 5.16 | 1,533.58 | 3,705.78 | 减少 54.13 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减(%) | 营业成本 比上年增 减(%) | 毛利率 比上年 增减 (%) |
| 华东地区 | 1,311,417,914.06 | 1,025,834,929.43 | 21.78 | 24.95 | 19.21 | 增加 3.76个 百分点 |
| 华南地区 | 1,018,082,370.71 | 768,337,006.49 | 24.53 | 79.09 | 62.49 | 增加 7.71个 百分点 |
| 华中地区 | 189,472,220.39 | 154,424,874.01 | 18.50 | 181.32 | 179.04 | 增加 0.67个 百分点 |
| 华北地区 | 363,224,514.46 | 350,694,571.91 | 3.45 | 100.63 | 122.60 | 减少 9.53个 百分点 |
| 西北地区 | 25,480,886.17 | 19,814,782.37 | 22.24 | 117.53 | 75.12 | 增加 18.83 个百分点 |
| 西南地区 | 161,506,669.03 | 115,384,327.62 | 28.56 | 121.17 | 69.70 | 增加 21.67 个百分点 |
| 东北地区 | 105,305,191.81 | 107,816,732.43 | -2.39 | -8.30 | -2.79 | 减少 5.81个 百分点 |
| 国外 | 1,179,825,049.71 | 985,942,060.98 | 16.43 | 74.64 | 61.79 | 增加 6.64个 百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减(%) | 营业成本 比上年增 减(%) | 毛利率 比上年 增减 (%) |
| 直销 | 965,974,193.00 | 681,130,148.16 | 29.49 | 213.66 | | |

| | | | | | | |
|----|------------------|------------------|-------|-------|--|--|
| 经销 | 3,388,340,623.34 | 2,847,179,120.50 | 15.97 | 39.23 | | |
|----|------------------|------------------|-------|-------|--|--|

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司主营业务为钛白粉、甲烷氯化物、化肥、原盐、溴素、水泥等，其中钛白粉占主营业务收入的 53.82%，较上年同期增加 65.44%；甲烷氯化物产品占主营业务收入 29.05%，较上年同期增加 80.54%；化肥占主营业务收入的 7.37%，较上年同期增加 1.62%；原盐占主营业务收入的 3.38%，较上年同期增加 42.7%；溴素占主营业务收入的 3.07%，较上年同期增加 57.75%；水泥占主营业务收入 2.33%，较上年同期减少 14.38%；其他产品占主营业务收入的 0.99%。

分地区来看，华东地区营业收入占比最大，达到 30.12%，主要为钛白粉、甲烷氯化物、溴素、原盐产品销售；华南地区营业收入占比 23.38%，主要为钛白粉、甲烷氯化物、化肥销售；华北地区营业收入占比 8.34%，主要为化肥、水泥、原盐、溴素产品销售；华中地区营业收入占比 4.35%，主要为钛白粉、甲烷氯化物产品销售；西南地区营业收入占比 3.71%，主要为钛白粉、甲烷氯化物、化肥销售；东北地区营业收入占比 2.42%，主要为钛白粉、化肥销售；西北地区营业收入占比 0.59%，主要为钛白粉、甲烷氯化物销售；国外营业收入占比 27.1%，主要为钛白粉、甲烷氯化物销售。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量 比上年 增减 (%) | 销售量 比上年 增减 (%) | 库存量 比上年 增减 (%) |
|-------|----|------------|------------|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 钛白粉 | 吨 | 153,383.06 | 145,457.60 | 10,585.68 | 14.85 | 17.88 | -33.30 |
| 甲烷氯化物 | 吨 | 383,246.19 | 397,759.29 | 2,610.35 | -1.08 | 5.23 | -84.76 |
| 原盐 | 吨 | 558,491.72 | 661,943.44 | 145,157.62 | -24.11 | -5.51 | -41.64 |
| 溴素 | 吨 | 3,404.28 | 3,318.02 | 168.65 | 1.50 | -0.97 | 104.70 |
| 化肥 | 吨 | 131,150.20 | 133,711.12 | 16,617.63 | -21.17 | -19.97 | -13.36 |
| 水泥 | 吨 | 307,480.13 | 297,107.85 | 36,549.62 | -13.12 | -17.66 | 39.34 |

产销量情况说明

公司钛白粉、甲烷氯化物、化肥、水泥不同的含量、规格、型号的产品销售价格有所区别，因此产、销量和产值、销售金额等无直接对应性。

钛白粉生产量同比上涨 14.54%；溴素产品产量略有上涨；甲烷氯化物产量略有下降；原盐、化肥、水泥生产量均有下降。钛白粉、甲烷氯化物销售量同比增长，分别增幅为 17.88%和 5.23%；化肥、水泥、原盐、溴素产品销量同比小幅下降。钛白粉产品库存量同比下降 35.94%；甲烷氯化物产品库存量同比下降 84.76%；原盐、化肥产品库存量同比下降，分别下降 41.64%和 13.36%；水泥、溴素产品库存量同比增长，分别增长 39.34%和 104.7%。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 化工行业 | 原辅材料 | 2,758,059,611.08 | 75.12 | 1,706,261,595.73 | 68.05 | 61.64 | 原材料价格上涨导致成本增加 |
| | 直接人工 | 104,857,399.84 | 2.86 | 109,345,726.38 | 4.36 | -4.10 | |
| | 电力 | 129,014,478.64 | 3.51 | 118,758,636.53 | 4.74 | 8.64 | |
| | 其他制造费用 | 380,160,701.44 | 10.35 | 302,482,415.80 | 12.06 | 25.68 | |
| 建材行业 | 原辅材料 | 116,757,260.77 | 3.18 | 121,631,815.30 | 4.85 | -4.01 | |
| | 直接人工 | 9,432,203.20 | 0.26 | 7,723,121.90 | 0.31 | 22.13 | |
| | 电力 | 6,495,329.67 | 0.18 | 6,260,520.63 | 0.25 | 3.75 | |
| | 其他制造费用 | 5,737,585.02 | 0.16 | 5,624,060.74 | 0.22 | 2.02 | |
| 其他行业 | 原辅材料 | 94,273,904.10 | 2.57 | 71,258,565.64 | 2.84 | 32.30 | 原辅材料价格上涨 |
| | 直接人工 | 23,858,926.77 | 0.65 | 26,583,656.83 | 1.06 | -10.25 | |
| | 电力 | 36,240,144.51 | 0.99 | 37,001,698.12 | 1.48 | -2.06 | |
| | 其他制造费用 | 6,567,005.75 | 0.18 | -5,490,652.53 | -0.22 | -219.60 | 处置费增加 |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 钛白粉 | 原辅材料 | 1,669,393,523.55 | 45.47 | 1,012,058,113.69 | 40.36 | 64.95 | 原材料价格上涨导致成本增加 |
| | 直接人工 | 45,735,778.98 | 1.25 | 49,918,401.06 | 1.99 | -8.38 | |
| | 电力 | 79,443,406.56 | 2.16 | 72,812,242.79 | 2.90 | 9.11 | |
| | 其他制造费用 | 274,031,311.58 | 7.46 | 201,584,947.80 | 8.04 | 35.94 | 处置费增加 |
| 甲烷氯化物 | 原辅材料 | 796,323,597.45 | 21.69 | 434,323,868.33 | 17.32 | 83.35 | 原材料价格上涨导致成本上涨。 |
| | 直接人工 | 9,502,149.70 | 0.26 | 7,719,864.87 | 0.31 | 23.09 | |
| | 电力 | 21,648,903.60 | 0.59 | 19,890,463.12 | 0.79 | 8.84 | |
| | 其他制造费用 | 54,625,228.86 | 1.49 | 53,994,401.63 | 2.15 | 1.17 | |

| | | | | | | | |
|----|--------|----------------|------|----------------|-------|---------|-----------------------|
| 原盐 | 原辅材料 | 2,013,459.02 | 0.05 | 2,227,413.21 | 0.09 | -9.61 | |
| | 直接人工 | 26,241,833.56 | 0.71 | 30,188,998.26 | 1.20 | -13.07 | |
| | 电力 | 4,280,430.91 | 0.12 | 4,741,457.17 | 0.19 | -9.72 | |
| | 其他制造费用 | 21,836,078.32 | 0.59 | 21,476,828.79 | 0.86 | 1.67 | |
| 溴素 | 原辅材料 | 12,553,212.27 | 0.34 | 5,971,120.29 | 0.24 | 110.23 | 原材料价格上涨 |
| | 直接人工 | 5,353,287.95 | 0.15 | 4,744,790.26 | 0.19 | 12.82 | |
| | 电力 | 9,842,084.40 | 0.27 | 7,043,673.24 | 0.28 | 39.73 | 卤水含溴量减少,导致开车机组数量增加 |
| | 其他制造费用 | 8,418,035.21 | 0.23 | 6,332,531.90 | 0.25 | 32.93 | 固定资产折旧费增加;计提的安全管理费用增加 |
| 化肥 | 原辅材料 | 277,775,818.79 | 7.57 | 251,681,080.20 | 10.04 | 10.37 | |
| | 直接人工 | 18,024,349.65 | 0.49 | 16,773,671.93 | 0.67 | 7.46 | |
| | 电力 | 13,799,653.17 | 0.38 | 14,270,800.21 | 0.57 | -3.30 | |
| | 其他制造费用 | 21,250,047.47 | 0.58 | 19,093,705.68 | 0.76 | 11.29 | |
| 水泥 | 原辅材料 | 116,757,260.77 | 3.18 | 121,631,815.30 | 4.85 | -4.01 | |
| | 直接人工 | 9,432,203.20 | 0.26 | 7,723,121.90 | 0.31 | 22.13 | |
| | 电力 | 6,495,329.67 | 0.18 | 6,260,520.63 | 0.25 | 3.75 | |
| | 其他制造费用 | 5,737,585.02 | 0.16 | 5,624,060.74 | 0.22 | 2.02 | |
| 其他 | 原辅材料 | 94,273,904.10 | 2.57 | 71,258,565.64 | 2.84 | 32.30 | 原辅材料价格上涨 |
| 其他 | 直接人工 | 23,858,926.77 | 0.65 | 26,583,656.83 | 1.06 | -10.25 | |
| 其他 | 电力 | 36,240,144.51 | 0.99 | 37,001,698.12 | 1.48 | -2.06 | |
| 其他 | 其他制造费用 | 6,567,005.75 | 0.18 | -5,490,652.53 | -0.22 | -219.60 | 处置费增加 |

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 76,963.54 万元,占年度销售总额 16.99%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 159,191.70 万元，占年度采购总额 41.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 90,516.40 万元，占年度采购总额 23.50%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

销售费用本期发生额 2,073.04 万元，较上年同期减少 5.74%；管理费用本期发生额 10,549.09 万元，较上年同期增加 3.88%；财务费用本期发生额-231.36 万元，较上期有所资金，主要系公司执行新租赁准则，租赁负债的未确认融资费用增加利息摊销所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 65,537,943.34 |
| 本期资本化研发投入 | 949,861.68 |
| 研发投入合计 | 66,487,805.02 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 1.47 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 1.45 |

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

| | |
|-------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 135 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 6.21 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | |
| 硕士研究生 | |
| 本科 | 45 |
| 专科 | 64 |
| 高中及以下 | 26 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下（不含 30 岁） | 32 |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 42 |
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 43 |

| | |
|-------------------------|----|
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 16 |
| 60 岁及以上 | 2 |

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

公司本年度经营活动产生的现金流量净额为 18,479.26 万元，投资活动产生的现金流量净额为-22,033.95 万元，筹资活动产生的现金流量净额为-22,419.71 万元。

(1)、经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 67.35%，主要系主要系购买原材料支付现金增加所致。

(2)、投资活动产生的现金流量净额为-22,033.95 万元，较上年同期变化较大，主要系上期股权并购款项支付所致。

(3)、筹资活动产生的现金流量较上年同期减少 145.99%，主要系本期向投资者分配股利所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------------|
| 交易性金融资产 | 171,446,301.59 | 2.77 | 338,500,000.00 | 7.41 | -49.35 | 主要系银行理财产品同比减少所致 |
| 应收账款 | 201,665,720.13 | 3.26 | 71,836,263.07 | 1.57 | 180.73 | 主要系钛白粉产品对国外客户销售国际信用证结算未到期所致 |
| 预付款项 | 232,523,711.20 | 3.76 | 175,822,847.55 | 3.85 | 32.25 | 主要系钛白粉生产线原材料设备工程预付增加所致 |
| 开发支出 | 3,800,130.76 | 0.06 | 2,850,269.08 | 0.06 | 33.33 | 主要系开发投入 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|--------|----------------------------|
| | | | | | | 增加所致 |
| 存货 | 616,719,411.29 | 9.97 | 457,885,224.12 | 10.03 | 34.69 | 主要系原材料库存商品增加所致 |
| 无形资产 | 165,683,440.88 | 2.68 | 118,249,443.15 | 2.59 | 40.11 | 主要系项目建设购买土地使用权所致 |
| 固定资产 | 3,227,902,523.06 | 52.19 | 1,613,630,797.40 | 35.33 | 100.04 | 主要系钛白粉项目建设完成投入生产转资所致 |
| 在建工程 | 89,131,246.75 | 1.44 | 305,330,406.63 | 6.69 | -70.81 | 主要系在建工程项目转资所致 |
| 其他流动资产 | 89,725,213.73 | 1.45 | 44,704,496.08 | 0.98 | 100.71 | 主要系公司钛白粉项目待抵扣进项税额增加所致 |
| 应付票据 | 543,347,696.99 | 8.78 | 280,630,000.00 | 6.14 | 93.62 | 主要系签发银行承兑汇票增加所致 |
| 应付账款 | 1,397,702,722.88 | 22.60 | 615,827,693.12 | 13.48 | 126.96 | 主要系采购原材料及未到合同约定付款期暂未付款所致 |
| 应付职工薪酬 | 97,075,416.16 | 1.57 | 67,035,902.98 | 1.47 | 44.81 | 主要系绩效考核工资增加所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 108,077,490.69 | 1.75 | 186,160,329.39 | 4.08 | -41.94 | 主要系公司长期应付款一年内到期部分调入所致。 |
| 长期借款 | 50,000,000.00 | 0.81 | 100,000,000.00 | 2.19 | -50.00 | 主要系一年内到期的长期借款调出所致 |
| 长期应付款 | 134,500,009.94 | 2.17 | 20,811,705.50 | 0.46 | 546.27 | 主要系应付融资租赁设备增加所致 |
| 递延所得税负债 | 47,551,894.68 | 0.77 | 35,214,700.37 | 0.77 | 35.03 | 主要系 500 万以下固定资产一次性税前扣除增加所致 |
| 专项储备 | 26,469,048.91 | 0.43 | 20,037,765.49 | 0.44 | 32.10 | 主要系本期计提安全费用暂未使用所致 |
| 未分配利润 | 652,907,071.04 | 10.56 | 355,823,875.00 | 7.79 | 83.49 | 主要系本期盈利增加所致 |
| 少数股东权益 | 266,768,082.83 | 4.31 | 196,231,674.62 | 4.30 | 35.95 | 主要系本期盈利增加所致 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 291,733,770.00 | 银行承兑汇票、信用证保证金 |
| 应收票据 | 700,000.00 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 292,156,421.31 | 长期应付款融资质押 |
| 合计 | 584,590,191.31 | / |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司所处行业为化工行业。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

(1). 国内政策与环境——持续推进环保和高端化

“十四五”开启之初，“30·60”的目标被反复提及，标志着“碳达峰·碳中和”已成为国家战略。未来化工行业新增产能批复将越来越严格，现有项目节能减排目标也将被严格落地落实。全国各地相继发布“碳中和”相关规划文件，旨在贯彻落实能耗双控制度、推进高能耗行业结构调整、提高可再生能源消纳比重，以清洁低碳为目标，打造绿色能源体系。在推进碳中和的过程中，绿色基建投资成为受重点关注的领域，相关计划纲要陆续出台。碳中和目标下，产业投资迎来新变局，传统行业龙头作用凸显，新兴能源行业产业空间巨大，进入高景气发展期，带动全产业链需求扩张。未来，国家将严格控制现有碳排放，尽量减少甚至阻隔新增碳排放的出现，大炼化、煤化工项目审批趋严，新增供给将大幅减少，供给侧改革迎来再加速。

2021年，整个基础化工行业都受到了“能耗双控”政策的影响，“十四五”期间要求二氧化碳排放量降低18%，非化石能源消费占比提升至20%。受此影响，多个省市地区严控限产限电，未来“碳中和”政策仍将推高清洁能源的占比，缺电在局部地区和峰值时段或将成为常态，预计对工业生产的影响将在高能耗化工产业中体现更加突出，部分高能耗化工产品行业格局将面临重塑，且部分自备电厂的化工企业将会获得有利地位。

2015年以来，我国实施了更为严格的环保政策，对硫酸法钛白粉进行严格控制，部分小型钛白粉和不具备污染处理能力的生产企业被迫关停，部分大型生产厂家开始向对环境污染更少、产品质量更好的氯化法生产钛白粉工艺转型，结构性过剩的现象得到缓解，2021年钛白粉产能利用率实现84.1%，较2013年提升了18%。

同时，环保政策趋严，也导致当前国内化肥产能过剩，随着国家加强调控和供给侧改革深入，落后产能淘汰退出力度加大。磷复肥行业面临的供给侧改革，主要包括以下措施：化肥增值税执行 9%一档，一定程度上减少企业资金占用及生产销售环节的成本；国家严格控制化肥行业新增产能，环保要求倒逼重污染高能耗企业退出，淘汰落后产能；随着农民科学用肥意识的提高，以及经济作物占比的逐年提升，我国单质肥用量逐年下降，化肥复合化率正在逐步提高。由此可见，在国家政策导向下，化肥行业减量增效仍是大势所趋，复合肥生产企业转型升级迫在眉睫。在未来几年，随着国内化肥生产工艺技术的成熟，化肥的产量用量仍将呈现逐年下降的趋势，使用效率也将不断增加。产业洗牌和深度调整已在加速发力，预计未来具备技术优势的化肥企业将迎来进一步转型，从化肥级磷铵生产转向更具有景气度的工业级磷铵供应，磷化工行业整体有望迎来新一轮产业升级。

(2). 国际格局及外部环境——高附加值升级为必由之路，生产不确定因素增多

近年来，各国加速推进清洁能源的基础设施建设，综合各国对碳中和目标的长期部署，碳中和目标的实现需要在减少碳排放和增加碳汇两方面入手。其中减少碳排放具体路径可分为能源供应端的清洁化转型、能源及工业品消费端的低碳化、革新性技术的深度应用及废弃物回收利用等；增加碳汇的路径主要包括负排放技术和森林固碳。为实现碳达峰碳中和的目标，中国需要优化经济与产业结构，高附加值升级为我国化工企业的必由之路。

细分到钛白粉行业，过去 20 年里，经过不断的行业整合，目前海外市场集中度高，由科慕、特诺、泛能拓和康诺斯四家主要厂商主导市场，市场占有率超过 80%，且近年来并无产能扩张情况出现，仅科慕扩产 5 万吨。1995 年海外钛白粉产能 376 万吨，到 2019 年海外产能也仅仅 448 万吨，过去的 20 年里，海外产能增长不到 7%，海外钛白粉产能在过去的 20 年里增长已经停滞。同时海外部分早期装置运行周期过长，老化严重，而且普遍规模偏小、盈利差，这些老装置在过去的几年里已经有持续退出，而疫情则加速了这一进程。2021 年，全球钛白粉产能产量约 700 万吨，而中国生产了超过一半的钛白粉，产业链向国内转移。展望未来，全球经济发展仍面临众多不确定性，如全球新冠疫情的演化趋势，地缘政治冲突，全球贸易的复苏程度等，但预计我国仍将在稳增长、内外双循环政策引导下，沉着应对国内外供需压力，把握新时代下的发展机遇。

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

√适用 □不适用

行业情况详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

公司行业地位详见本节“六、公司关于未来发展的讨论与分析之（一）行业格局和趋势”。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

主要经营模式详见本节“三、报告期内公司从事的业务情况”。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

| 产品 | 所属细分行业 | 主要上游原材料 | 主要下游应用领域 | 价格主要影响因素 |
|-------|--------|------------|--------------|--------------|
| 钛白粉 | 涂料行业 | 钛精矿、煤炭、浓硫酸 | 涂料、橡胶、塑料、造纸等 | 原材料价格、市场行情波动 |
| 甲烷氯化物 | 氟化工原料 | 甲醇、氯气 | 氟化工、制冷剂 | 原材料价格、市场行情波动 |
| 磷复肥 | 磷复肥制造 | 磷矿、液氨、钾肥 | 农业 | 原材料价格、市场行情波动 |

(3). 研发创新

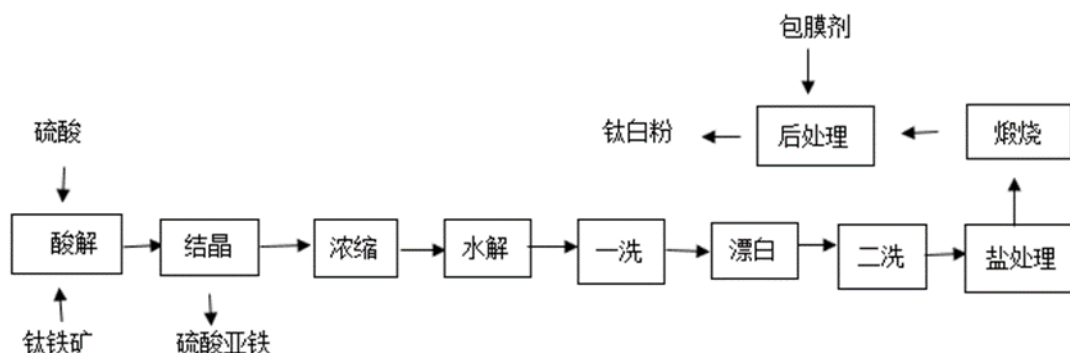
适用 不适用

研发创新情况详见本节“一、经营情况讨论与分析 之（三）加大研发创新力度，提高企业经济效益和市场竞争能力”。

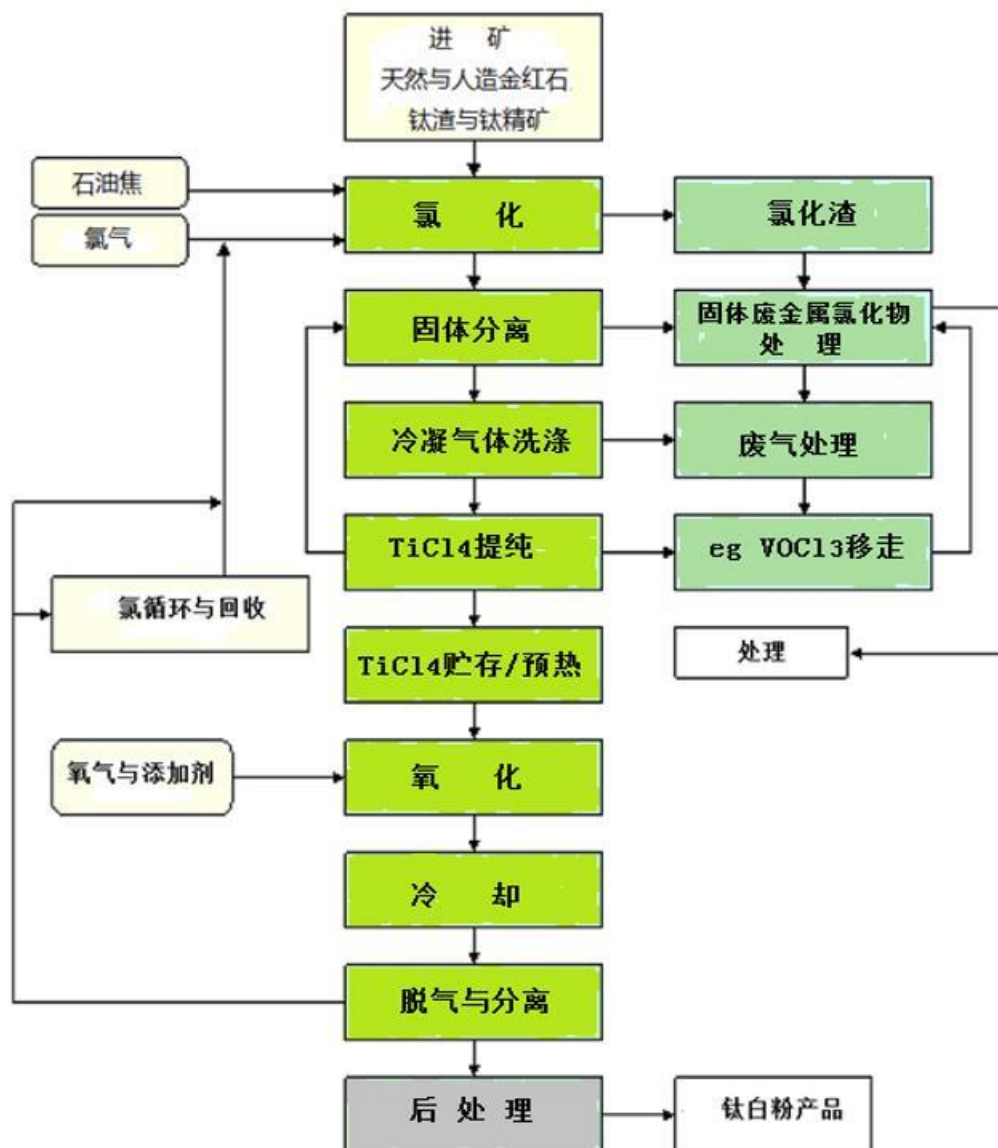
(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

1、钛白粉生产工艺流程图

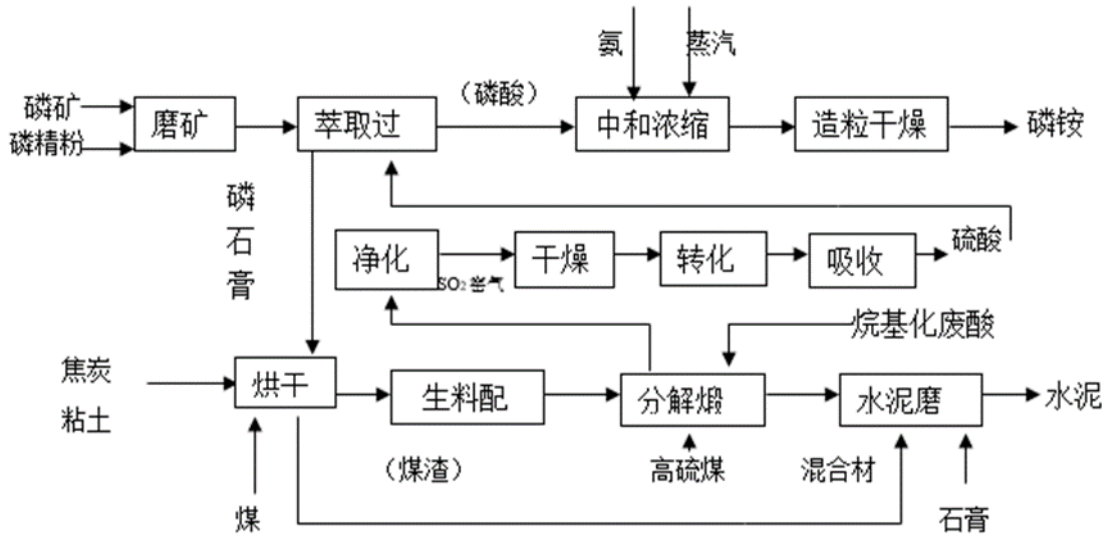


(硫酸法钛白粉工艺流程图)



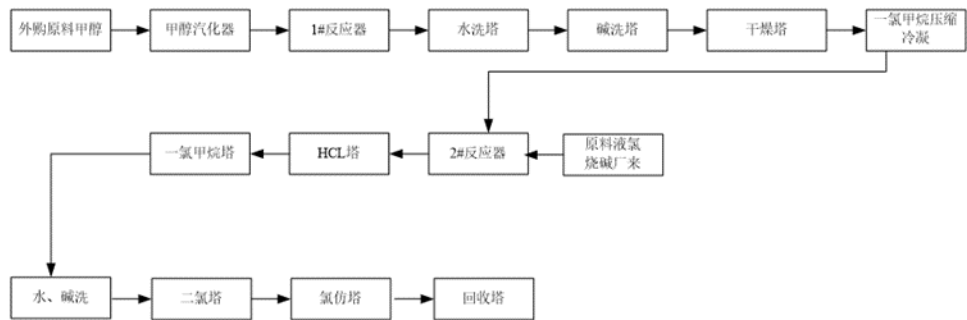
(氯化法钛白粉工艺流程图)

2、磷铵副产磷石膏制硫酸联产水泥工艺流程图

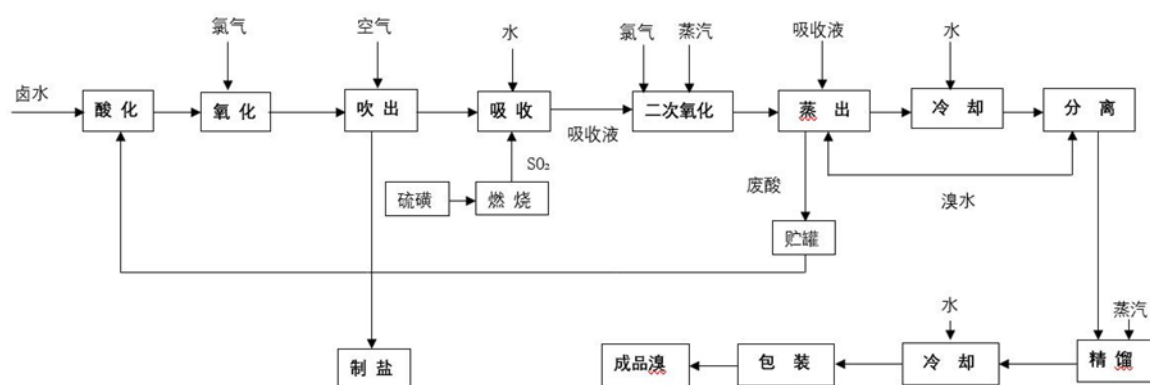


磷铵副产磷石膏制硫酸联产水泥联产产业链示意图

3、甲烷氯化物工艺流程图



4、溴素工艺流程图



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 主要厂区或项目 | 设计产能 | 产能利用率 (%) | 在建产能 | 在建产能已投资额 | 在建产能预计完工时间 |
|--------------|-------------|-----------|------|----------|------------|
| 磷铵、硫酸、水泥联产装置 | 30/40/60 万吨 | 53.45 | 无 | | |
| 甲烷氯化物 | 30 万吨 | 127.75 | 无 | | |
| 钛白粉 | 20 万吨 | 76.48 | 无 | | |
| 氯化法钛白粉 | 6 万吨 | 2.78 | 无 | | |
| 原盐 | 100 万吨 | 55.85 | 无 | | |
| 溴素 | 5000 吨 | 68.08 | 无 | | |

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

1、公司子公司金海钛业投资建设的年产 10 万吨金红石型钛白粉等量搬迁入园及综合技术改造已完成主体建设及设备安装、调试并于 2021 年 10 月进入试车，2021 年 11 月正式投产。项目达产后，每年可新增 10 万吨金红石型钛白粉产能，使公司硫酸法钛白粉产能提升至超 20 万吨/年。

2、公司子公司祥海科技投资建设的年产 6 万吨氯化法钛白粉项目已完成主体建设及设备安装、调试工作项目，并于 2021 年 12 月进入试车阶段。

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

| 主要原材料 | 采购模式 | 结算方式 | 价格同比变动比率 (%) | 采购量 | 耗用量 |
|-------|------|-------|--------------|------------|------------|
| 磷矿石 | 随行就市 | 电汇 | 6.63 | 84,768.33 | 84,887.09 |
| 磷矿粉 | 随行就市 | 电汇 | 28.04 | 61,852.76 | 62,298.79 |
| 钛矿 | 招标采购 | 电汇、承兑 | 37.12 | 365,613.14 | 353,226.51 |
| 甲醇 | 招标采购 | 电汇、承兑 | 35.87 | 136,232.38 | 142,482.96 |

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响较大。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

| 主要能源 | 采购模式 | 结算方式 | 价格同比变动比率 (%) | 采购量 | 耗用量 |
|------|------|-------|--------------|----------------|----------------|
| 电 | 货到付款 | 电汇、承兑 | 3.66 | 314,140,436.82 | 314,140,436.82 |
| 原煤 | 随行就市 | 电汇、承兑 | 71.67 | 80,997.85 | 79,762.06 |

主要能源价格变化对公司营业成本的影响较大。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

√适用 □不适用

公司根据市场行情适时调整磷矿石、钛矿的储备量。

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 细分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 化工行业 | 4,209,969,389.11 | 3,389,584,499.32 | 19.49 | 60.64 | 51.47 | 4.87 | |
| 建材行业 | 101,257,820.02 | 97,800,240.18 | 3.41 | -14.38 | -8.74 | -5.97 | |
| 其他 | 43,087,607.21 | 40,864,545.73 | 5.16 | 1,609.02 | 4,833.61 | -61.99 | |

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 销售渠道 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------|---------------|
| 直销 | 96,597.42 | 213.66 |
| 代销 | 338,834.06 | 39.23 |

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

重大的非股权投资情况详见“第十节 财务报告 七 合并财务报表注释 22 重建工程”。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 338,500,000.00 | 171,446,301.59 | 167,053,698.41 | 3,229,837.63 |
| 其他非流动金融资产 | 28,528,373.29 | 28,235,576.16 | -292,797.13 | -292,797.13 |
| 合计 | 367,028,373.29 | 199,681,877.75 | 166,760,901.28 | 2,937,040.50 |

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 持股比例 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-------|------------|------------|------|------------|------------|------------|-----------|
| 金海钛业 | 钛白粉生产、销售 | 103,332.16 | 100% | 286,312.51 | 153,866.10 | 241,608.26 | 28,031.36 |
| 锦亿科技 | 甲烷氯化物生产、销售 | 10,409.00 | 51% | 74,367.93 | 54,336.68 | 129,426.31 | 22,136.11 |
| 济南海融 | 小额贷款 | 16,000.00 | 15% | 22,985.47 | 18,823.72 | 2,799.76 | 604.80 |
| 祥海科技 | 钛白粉生产、销售 | 2,000.00 | 100% | 101,062.85 | 1,233.76 | 1,277.21 | -39.39 |
| 山东创领 | 技术研发咨询 | 10,000.00 | 100% | 1953.77 | -369.26 | 0.23 | -271.67 |
| 鲁北供应链 | 批发业 | 2000.00 | 100% | 3528.99 | -45.80 | 1881.75 | -45.80 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

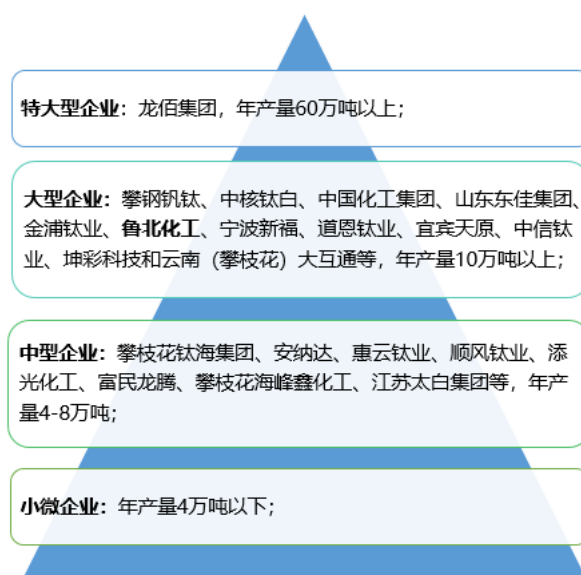
适用 不适用

1、行业格局

(1) 钛白粉行业

佰利联在完成与四川龙蟒的重组后，成为全球第三的钛白粉生产商；中核钛白收购东方钛业后，成为全国第二大钛白粉生产商。国内钛白粉 10 万吨产能以上规模企业中，龙佰、中核、道恩、东佳企业等建厂较早，国外市场开发较早，在市场上有一定的影响力。而我国小企业装置相对落后，缺乏相应的环保设施配套，偷排乱排现象严重，环保政策的收紧使得国内中小生产企业的生存将越发的步履维艰，国内钛白粉行业将会迎来一轮整合潮，行业集中度将显著提高，龙头企业的话语权将会进一步提升。

图：钛白粉行业主要企业竞争格局



数据来源：华安证券研究

公司在全国行业排名约前四位，年产能为 26 万吨，其中硫酸法 20 万吨、氯化法 6 万吨，产品竞争对手主要是：河南龙佰、四川攀钢、淄博东佳、宁波新福等。竞争策略主要依靠品牌优势、渠道优势，以及高性价比。作为行业内领先企业，多年来公司产品在国内享有较高知名度和美誉度，销售网络日臻成熟，目前在国内拥有很高的市场认可度。金海牌商标被国家知识产权局商标局认定为“中国驰名商标”，并取得马德里国际商标证书，产品远销美国、韩国、印度、泰国、加拿大、俄罗斯、阿联酋、巴基斯坦、土耳其、马来西亚、中东、非洲等 50 多个国家和地区。

(2) 甲烷氯化物行业

目前公司拥有年产 30 万吨甲烷氯化物产能，在全国甲烷氯化物生产企业中处于中上游水平，市场占有率约为 8%。公司控股子公司锦亿科技是华南、西南地区较大的甲烷氯化物生产企业，其

二氯甲烷在华南市场占有率约为 70%。公司甲烷氯化物产品竞争对手主要是：巨化股份、鲁西化工、山东金岭等。公司相对于竞争对手拥有较大的成本优势及需求端的区位优势。

公司有集成化优势，全程自主设计、定制了设备，充分利用了原有的设施。公司 30 万吨产能成本累计投入 4 亿，而同行业 30 万吨为 5.2 亿，形成成本优势。公司地处百色市田东的国家开发实验区，作为国家发改委定点支持贫困县，拥有 1000 万吨氧化铝项目，未来计划扩建至 2000 万吨，对烧碱的需求巨大，副产物液氯产能为公司配套甲烷氯化物提供空间。

(3) 化肥行业

目前我国磷复肥制造行业已基本实现大型化、规模化、自动化，国内磷复肥行业存在工艺技术较为复杂，生产工序较长，三废治理难度大的问题。公司采用自主研发的磷铵、硫酸、水泥联产循环经济专利技术及装置，废弃物全部实现资源化利用、无三废排放，在国内外处于领先地位。

公司有磷酸生产规模优势与生产技术优势，并不断尝试通过技改转型，获取更高品位的磷酸成本，完成下游应用场景由化肥级向工业级的升级。

2、行业发展趋势

(1) 钛白粉市场空间将进一步提升

伴随着我国建筑业巨大的存量市场，钛白粉的需求和保有量不断提升。而随着经济建设的不断发展，制造业分工的不断深化，钛白粉作为白色高端颜料的不可替代性将不断显现，市场空间、渗透率将进一步提升。

(2) 行业集中度将进一步提高

2020 年起的行业波动导致中小产能出清，行业集中度进一步提高，前十二大钛白粉企业(产能 ≥ 10 万吨的企业)的产能集中度不断攀升，2022 年及之后，行业有望出现落后产能出清，优势产能扩张的格局。

(3) 技术趋向氯化法

综合来看，钛白粉氯化法生产工艺在工艺流程、产品质量、综合能耗、环保压力和国家政策上优于硫酸法，但在原料要求、工艺技术和生产成本上逊于硫酸法。国内硫酸法产能占比目前仍为 80%以上，限制硫酸法钛白粉的政策将继续驱动钛白粉产业结构向更合理的方向前进。目前国内规划新增钛白粉产能大部分均为氯化法。

(4) 环保要求不断提升

公司在资源循环利用方面打下了良好的技术基础，随着“碳达峰·碳中和”成为国家战略的背景下，行业环保要求不断提升。随着国家供给侧结构性改革相关政策落实和安全环保监管趋严，以及化工园区优化布局，对环保的要求将进一步提高，更加有利于公司的健康、可持续发展。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将以新旧动能转换工程为契机，坚持多元化发展战略，利用公司自身的产业基础和资源优势，重点发展钛产业，在稳步推进产能扩张、上下游整合的同时，推动高端化、差异化、系列

化发展，适时发展钛材及钛合金，力争建成国内有广泛影响力的大型钛产业示范基地。并围绕钛白产业、甲烷氯化物、基础化工、循环经济和资源化利用，全力打造精细化、高端化化工产业基地，以及现代化海洋产业基地。

1、依托现有资源和技术优势，建设环保、高端钛产业基地。

十四五期间，公司将以做大做强钛产业为目标，对现有运行装置进行结构调整、产业升级、技术创新、节能减排，稳定提高产能，实现装置高效稳定运行；充分发挥地域、资源配套优势，构建形成优势互补、良性互动的钛产业发展格局，在稳步推进钛白粉产能扩张，发挥规模优势的同时，对钛白粉上游高钛渣、钛矿等原料进行整合，并依托区位优势、技术优势，力争建成国内有广泛影响力的大型钛产业示范基地。

2、深入开展甲烷氯化物产品研发，延伸精细化工产品产业链。

公司将依托现有的甲烷氯化物生产装置，深入开展甲烷氯化物系列产品研发，积极向精细氟产品、有机硅、微反应、特气等精细化工产品延伸。完善甲烷氯化物产业生态，提升产品市场占有率，提高产品附加值，创造最大产品利润，实现产业转型升级。

3、全力推动废弃物资源化利用技术研发、推广应用工作，打造废弃物循环利用产业基地。

公司将继续对现有石膏制硫酸联产水泥装置、废酸还原钛精矿生产富钛料技术等循环利用设施进行工艺优化、技术创新、规模升级，实现装置效益的最大化。依托循环经济和资源化利用技术，实施废弃物的跨行业、跨种类发展，形成鲁北废弃物减量化、资源化、循环利用产业基地。

4、完善延伸海水资源深度梯级利用产业链，打造全国首家高效、生态、循环型海洋产业基地。

公司将围绕海水资源深度梯级利用，形成海水冷却、海水淡化，中级卤水提溴，饱和卤水制盐，苦卤提取钾镁盐、废渣盐石膏制硫酸和水泥产业链。提高产品的附加值，增加经济效益。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、推进项目建设

2022 年度，公司管理层将继续坚持效益导向，稳中求进的工作总基调，结合行业整体发展趋势，加快推进年产 6 万吨氯化法钛白粉项目建设达产达效，以及溴素生产规模扩建项目、废硫酸资源化利用项目的扩建改造，使在建装置早日建成投产，进一步提升公司业绩。

2、继续推动降本增效

公司将继续严格落实极限降本规定，加强精细化管理，层层落实节能降耗。结合各生产车间实际情况，强化工艺管理水平，健全异常工艺指标分析制度，完善设备管理制度，落实设备管理责任，统筹落实好生产经营和项目建设“双向”目标任务，确保生产工艺指标长期稳定，压缩成本、费用，优化产业系统及技术创新体系。

3、开拓市场

公司将分析和研究当前行业市场经济形势和发展趋势，提升市场应变能力，灵活动态调整销售策略。针对钛白粉等优势产品市场行情，公司不断调整相关生产经营计划、销售政策，抢抓

发展机遇，扩展产品在国内外销售市场，提高产品市场份额，稳步提升公司业绩。并结合全球疫情防控进展情况，对现有海外主要合作客户和潜在客户进行全方位跟踪调查，做到精准服务，精准拓展海外客户。

4、技术研发

促进公司技术人才培养及储备，增强核心竞争优势；依靠自身技术优势，积极推进产品结构改善，拓宽产品应用领域；推动传统工艺产业的技改升级，加速推进安全、环保、节能、自动化方向下的技改项目，提高产品科技含量及附加值。

5、解决环保痛点，推进资源化利用工作

坚持生态优先、绿色发展，统筹环境整治提升和生产经营发展，克服环保投入和运行成本上升等不利影响，深入推进管理规范化管理。督导完成各项环保设施进行升级改造，进一步收集处理尾排，改善生产环境，美化周边环境。积极探索研究废液、废渣的资源化利用技术，实现废液、废渣等废弃物的资源化利用，避免废弃物的二次污染；并积极与国内石油化工企业合作，在国内推广该资源化利用技术。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、安全生产、环境保护风险

公司属化工行业，生产具有腐蚀、有毒、粉尘的特点。如果在生产、经营过程中出现管理控制不当或不可抗力等因素，有发生安全事故，给公司财产、员工人身安全和周边环境带来严重不利影响的风险。同时行业普遍面临生产过程中造成环境污染的现实，以及潜在面临的政策管控风险。

采取措施：不断加强对安全生产的综合管理和监督检查，落实安全生产责任制、安全宣传教育、安全责任追究、事故隐患排查整改等各项工作。加强危险源、环保因子的识别与控制，全面加强现场管理，建立健全事故预案、应急处理机制，提升员工队伍职业素养和责任意识，严格实行从项目建设到生产销售的全过程风险控制。同时大力实施节能减排，废弃物资源再利用，加大废弃物资源化利用技术创新和技术改造力度，并不断加快新产品的研发和产业结构的调整。目前公司环保投入持续增加，治理设施不断优化。

2、产品价格波动和重要原材料价格上行的风险

国内钛白粉价格主要受品牌、质量、行业环境、原辅材料等影响，其价格的变动将对公司业绩产生较大影响。另外，公司主要产品化肥、水泥、原盐的价格既受行业环境影响、季节性影响又受运距的影响，化肥、原盐价格的变动会对公司业绩产生较大影响；随着资源能源的紧缺，有原材料和能源价格上涨的风险。

采取的措施：市场价格变动属于外部因素，公司安排专人负责对产品价格的变动进行监控，分析产品价格的走势，及时编制市场分析报告，为公司经营决策提供建议。同时，公司大力开发全球市场，与大型油漆、涂料公司等终端客户合作建立钛白粉营销网络，提高市场占有率。加强

比价采购和采购价格核查；通过技术革新降低物料、能量消耗；优化供应渠道与运输渠道，降低原材料成本与物流成本。在稳定生产经营的同时不断完善公司产业链，加快落实对上游原材料的自主掌握，最大限度地降低宏观政策与行业变化对公司战略发展及经营目标的影响。

3、自然灾害、极端天气的风险

公司的原盐、溴素属于资源型产品，同时产品的生产受到气温、降水及蒸发量等自然气候条件影响，存在遭遇自然灾害、极端天气的风险。

采取的措施：重点关注气象部门发布的一手信息，做到早期预警，在极端天气来临之前做好保护措施，对电力及堤坝重点维护；落实在自然灾害发生时的应急情况处理演习，落实各领导小组及人员的职责和分工，积极应对各项突发状况，以求在灾害发生后积极开展自救，把公司的损失降到最低。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异，具体情况如下：

1、股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行，在审议有关关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理。股东大会决议符合法律法规的规定和全体股东特别是中小股东的合法权益。

2、董事与董事会：公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略发展委员会、提名委员会、薪酬及考核委员会四个专业委员会，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

3、监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

4、控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

5、信息披露与透明度：公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》的相关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，公司通过上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|------------|----------------|------------|---|
| 2020 年年度股东大会 | 2021-04-28 | www.sse.com.cn | 2021-04-29 | 1、2020 年度董事会工作报告 2、2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告 3、2020 年度独立董事述职报告 4、2020 年度利润分配方案 5、关于 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案 6、关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案 7、2020 年年度报告及其摘要的议案 8、关于董事、监事及高级管理人员 2021 年度薪酬的议案 9、关于 2021 年度使用自有资金进行委托理财的议案 10、关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案 11、关于控股子公司广西田东锦亿科技有限公司 2020 年度业绩承诺实现情况的议案 12、2020 年度监事会工作报告 |

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 陈树常 | 董事长 | 男 | 59 | 2010-10-14 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | 99.04 | 否 |
| 王树才 | 董事、副总经理 | 男 | 58 | 2015-02-14 | 2022-02-09 | 0 | 0 | 0 | | 61.58 | 否 |
| 马文举 | 董事、财务总监、副总经理 | 男 | 43 | 2011-03-23 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | 54.37 | 否 |
| 张金增 | 董事、董事会秘书 | 男 | 47 | 2011-03-07 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | 46.88 | 否 |
| 王玉国 | 独立董事 | 男 | 48 | 2018-09-27 | 2022-02-09 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 否 |
| 刘玉芬 | 独立董事 | 女 | 59 | 2016-04-21 | 2022-02-09 | 0 | 0 | 0 | | 3.6 | 否 |
| 袁金亮 | 监事会主席 | 男 | 61 | 2020-12-28 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | 82.06 | 否 |
| 武健民 | 监事 | 男 | 55 | 2015-02-15 | 2022-02-09 | 0 | 0 | 0 | | 48.56 | 否 |
| 刘振恭 | 职工监事 | 男 | 59 | 2016-04-21 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | 43.22 | 否 |
| 冯祥义 | 总经理 | 男 | 50 | 2020-12-28 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | 65.44 | 否 |
| 谢军 | 董事 | 男 | 57 | 2022-02-09 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 宋莉 | 独立董事 | 女 | 45 | 2022-02-09 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 张小燕 | 独立董事 | 女 | 49 | 2022-02-09 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 田向国 | 监事 | 男 | 56 | 2022-02-09 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 刘建军 | 副总经理 | 男 | 58 | 2022-02-09 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 杜良强 | 副总经理 | 男 | 49 | 2022-02-09 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 杜建豹 | 副总经理 | 男 | 47 | 2022-02-09 | 2025-02-08 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 508.35 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 陈树常 | 2010年10月14日至今任公司董事长，2010年10月14日至2011年3月7日代行董事会秘书职责。 |
| 王树才 | 2010年1月至2013年7月历任山东鲁北企业集团总公司市场开发部副部长、部长；2013年7月至今任山东鲁北化工股份有限公司硫磷科技公司总经理；2015年2月14日至2022年2月9日任公司副总经理；2016年4月21日至2022年2月9日任公司董事。 |
| 马文举 | 2011年3月23日至今任公司董事；2011年9月23日至今任公司财务总监；2015年2月14日至今任公司副总经理。 |
| 张金增 | 2010年至2011年8月28日历任公司证券部副主任、主任；2011年3月7日至今任公司董事会秘书；2015年4月28日至今任公司董事。 |
| 王玉国 | 2009年至今任山东海心律师事务所主任律师。2018年9月27日至2022年2月9日任公司独立董事。 |
| 刘玉芬 | 1999年9月至今任滨州正兴有限责任会计师事务所副主任会计师。2016年4月21日至2022年2月9日任公司独立董事。 |
| 袁金亮 | 2010年4月至2018年12月20日任山东鲁北企业集团总公司副总经理；2018年12月21日至2020年12月11日任公司总经理。2020年12月28日至今任公司监事会主席。 |
| 武健民 | 2011年7月至今任山东鲁北化工股份有限公司硫磷科技公司常务副总经理；2015年2月15日至2016年4月21日任公司职工监事；2016年4月21日至2022年2月9日任公司监事。 |
| 刘振恭 | 2010年9月至今任山东鲁北化工股份有限公司盐化公司副总经理。2016年4月21日至今任公司职工监事。 |
| 冯祥义 | 2012年5月至2020年12月任山东鲁北企业集团总公司总经理助理、安全总监、副总经理、常务副总经理；2012年6月4日至2016年4月21日任山东鲁北化工股份有限公司监事；2016年4月21日至2020年12月28日任公司监事会主席。2020年12月28日至今任公司总经理。 |
| 谢军 | 2014年1月至今任杭州锦江集团上海公司、驻锦江集团鲁北代表；2019年7月25日至今任山东鲁北企业集团总公司董事。2022年2月9日至今任公司董事。 |
| 宋莉 | 1998年9月至今任山东黄河有限责任会计师事务所副所长。2022年2月9日至今任公司独立董事。 |
| 张小燕 | 2012年5月至今任北京康达（杭州）律师事务所高级合伙人。2022年2月9日至今任公司独立董事。 |
| 田向国 | 2016年7月20日至今任山东鲁北企业集团总公司审计部部长。2022年2月9日至今任公司监事。 |
| 刘建军 | 2015年3月至2018年1月任无棣县海洋与渔业局党组书记、局长；2018年1月16日至2022年2月8日任山东鲁北企业集团总公司副总经理。2022年2月9日至今任公司副总经理。 |
| 杜良强 | 2016年2月15日至2020年7月3日任山东鲁北企业集团总公司市场开发部部长。2020年7月3日至今任公司市场开发部部长；2022年2月9日至今任公司副总经理。 |
| 杜建豹 | 2016年7月20日至2019年4月20日任山东鲁北企业集团总公司办公室主任；2019年4月20日至2020年7月3日任山东鲁北企业集团总公司安全总监、安全生产部部长。2020年7月至今任公司安全生产部部长；2022年2月9日至今任公司副总经理。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-------------|------------|------------|------------|
| 陈树常 | 山东鲁北企业集团总公司 | 董事 | 2010-09-01 | |
| 谢军 | 山东鲁北企业集团总公司 | 董事 | 2019-07-25 | |
| 刘建军 | 山东鲁北企业集团总公司 | 副总经理 | 2018-01-16 | 2022-02-08 |
| 田向国 | 山东鲁北企业集团总公司 | 审计部部长 | 2016-07-20 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------------|------------|------------|------------|
| 谢军 | 海南锦元新材料有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2020-11-30 | |
| 谢军 | 山东德辰科技有限公司 | 董事 | 2020-12-29 | |
| 谢军 | 无棣金海湾锂业科技有限公司 | 董事 | 2018-04-11 | |
| 谢军 | 宁波梅山保税港区宏富投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2018-01-10 | |
| 谢军 | 锦鸿环保（无棣）有限公司 | 董事 | 2019-01-04 | |
| 谢军 | 山东福信新材料贸易有限公司 | 监事 | 2014-01-17 | 2022-02-16 |
| 马文举 | 广西田东锦亿科技有限公司 | 董事 | 2018-12-24 | |
| 马文举 | 济南市市中区海融小额贷款有限公司 | 董事 | 2013-02-01 | |
| 张金增 | 广西田东锦亿科技有限公司 | 董事 | 2018-12-24 | |
| 宋莉 | 山东广兴达项目管理有限公司 | 执行董事兼经理 | 2021-10-29 | |
| 宋莉 | 山东华永资产评估有限公司 | 监事 | 2008-06-25 | |
| 宋莉 | 滨州兴业拍卖有限公司 | 监事 | 2010-05-26 | |
| 宋莉 | 山东省滨州黄河税务师事务所有限责任公司 | 监事 | 2005-03-18 | |
| 张小燕 | 浙江五芳斋实业股份有限公司 | 独立董事 | 2017-07-26 | |
| 张小燕 | 浙江博菲电气股份有限公司 | 独立董事 | 2021-02-01 | |
| 袁金亮 | 大唐鲁北发电有限责任公司 | 董事 | 2014-07-28 | |
| 袁金亮 | 广西田东锦亿科技有限公司 | 董事长 | 2018-12-24 | |

| | | | | |
|--------------|------------------|-----|------------|------------|
| 田向国 | 广西田东锦亿科技有限公司 | 监事 | 2018-12-24 | |
| 田向国 | 山东朗海新材料有限公司 | 监事长 | 2018-01-25 | |
| 田向国 | 山东鲁北再生资源有限公司 | 监事 | 2020-03-04 | |
| 田向国 | 山东鑫动能锂电科技有限公司 | 监事 | 2016-12-02 | |
| 田向国 | 锦鸿环保(无棣)有限公司 | 监事 | 2019-01-04 | |
| 田向国 | 山东绿脉铝业科技有限公司 | 监事长 | 2020-01-14 | |
| 田向国 | 山东鲁北国际新材料研究院有限公司 | 监事 | 2018-10-15 | |
| 田向国 | 无棣海滨驴社旅游开发有限公司 | 监事 | 2017-01-19 | |
| 田向国 | 山东鲁北安全技术咨询有限公司 | 监事 | 2018-10-12 | |
| 武健民 | 广西田东锦亿科技有限公司 | 监事 | 2018-12-24 | |
| 冯祥义 | 大唐鲁北发电有限责任公司 | 董事 | 2014-07-28 | 2021-08-17 |
| 杜建豹 | 大唐鲁北发电有限责任公司 | 董事 | 2021-08-17 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 经董事会薪酬与考核委员会审议通过后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据公司的业绩和具体岗位及个人对公司的贡献程度进行考核。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 按时支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 508.35 万元 |

(四) 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 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 王树才 | 董事 | 离任 | 换届 |
| 刘振恭 | 监事 | 离任 | 换届 |
| 王玉国 | 独立董事 | 离任 | 换届 |
| 刘玉芬 | 独立董事 | 离任 | 换届 |
| 谢军 | 董事 | 选举 | 换届 |
| 宋莉 | 独立董事 | 选举 | 换届 |

| | | | |
|-----|------|----|----|
| 张小燕 | 独立董事 | 选举 | 换届 |
| 田向国 | 监事 | 选举 | 换届 |
| 刘建军 | 副总经理 | 聘任 | 聘任 |
| 杜良强 | 副总经理 | 聘任 | 聘任 |
| 杜建豹 | 副总经理 | 聘任 | 聘任 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|------------|------------|---|
| 第八届第二十次会议 | 2021-01-07 | 审议通过了《关于为子公司融资提供连带责任担保的议案》。 |
| 第八届第二十一次会议 | 2021-03-30 | 1、审议通过了《关于 2020 年度总经理工作报告的议案》； 2、审议通过了《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》； 3、审议通过了《关于 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告的议案》； 4、审议通过了《关于 2020 年度独立董事述职报告的议案》； 5、审议通过了《关于 2020 年度利润分配方案的议案》； 6、审议通过了《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》； 7、审议通过了《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》； 8、审议通过了《关于 2020 年年度报告及其摘要的议案》； 9、审议通过了《关于 2020 年度内部控制评价报告的议案》； 10、审议通过了《关于 2020 年度内部控制审计报告的议案》； 11、审议通过了《关于董事、监事及高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》； 12、审议通过了《关于 2021 年度使用自有资金进行委托理财的议案》； 13、审议通过了《关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案》； 14、审议通过了《关于控股子公司广西田东锦亿科技有限公司 2020 年度业绩承诺实现情况的议案》； 15、审议通过了《关于会计政策变更的议案》； 16、审议通过了《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》； 17、审议通过了《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》。 |
| 第八届第二十二次会议 | 2021-04-29 | 1、审议通过了《2021 年第一季度报告全文及正文》； 2、审议通过了《关于山东创领新材料科技有限公司投资建设含氟新材料项目 2 万吨/年氯化铝装置的议案》 |
| 第八届第二十三次会议 | 2021-06-11 | 审议通过了《关于为子公司贷款提供连带责任担保的议案》。 |
| 第八届第二十四次会议 | 2021-07-28 | 审议通过了《关于 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》。 |
| 第八届第二十五次会议 | 2021-08-30 | 1、审议通过了《关于新增关联方及对新增关联方 2021 年度日常关联交易预计的议案》； 2、审议通过了《关于受让控股股东部分土地资产的议案》。 |
| 第八届第二十六次会议 | 2021-10-28 | 1、审议通过了《公司 2021 年第三季度报告的议案》； 2、审议通过了《关于为子公司融资提供连带责任担保的议案》。 |
| 第八届第二十七次会议 | 2021-12-31 | 审议通过了《关于子公司拟购买土地使用权的议案》。 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 陈树常 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王树才 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 马文举 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张金增 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王玉国 | 是 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘玉芬 | 是 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 8 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-------------|
| 审计委员会 | 刘玉芬、王玉国、张金增 |
| 提名委员会 | 陈树常、王玉国、刘玉芬 |
| 薪酬与考核委员会 | 王玉国、刘玉芬、马文举 |
| 战略委员会 | 陈树常、王玉国、王树才 |

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|--------------------------|---|----------|
| 2021-01-08 | 研究讨论聘任 2020 年度内部控制审计机构事项 | 认为利安达会计师事务所(特殊普通合伙)具有相关审计资格,且在国内同行业知名度较高,审计团队实力较强,符合我公司内控审计要求,并提请董事会会议审议通过。 | 无 |

| | | | |
|------------|------------------------|--|---|
| 2021.04-30 | 研究讨论 2020 年度内部控制自评报告事宜 | 认为内部控制评价工作小组提报的 2020 年度内部控制自评报告对公司内部控制的有效性进行了自我评价, 内部控制的自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设及运行情况, 同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2021-06-30 | 研究讨论 2020 年度内部审计报告事宜 | 认为审计处提报的 2020 年度内部审计报告, 对公司生产经营情况进行了全面的审计, 审计报告真实、客观的反映了公司生产经营运行情况, 同意提交董事会审议。 | 无 |
| 2021-11-30 | 研究讨论 2022 年度内部审计计划事项 | 认为审计处提报的 2022 年度审计计划符合公司实际, 有利于提升公司财务管理水平, 促进公司各项工作健康有序发展, 符合我公司内部审计工作要求。与会成员同意审计处提报的 2022 年度内部审计计划。 | 无 |

报告期内战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|---|---|----------|
| 2021-04-19 | 研究讨论子公司山东创领新材料科技有限公司投资建设含氟新材料项目 2 万吨/年氯化铝装置事宜 | 一致同意积极推进该项项目建设, 并要求子公司相关人员严格按照相关规定做好项目建设的审批工作, 同时要求公司董事会根据需要做好新建项目的审议及信息披露工作。 | 无 |

报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|---|---|----------|
| 2021.03-30 | 1、研究讨论 2021 年度绩效考核方案修订工作。 2、研究讨论 2021 年独立董事薪酬调整事宜。 | 1、一致同意对对 2021 年绩效工资考核办法进行修订。 2、一致同意公司 2021 年度独立董事薪酬调整事宜。 | 无 |

(3). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|--------------|-------|
| 母公司在职员工的数量 | 925 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,250 |
| 在职员工的数量合计 | 2,175 |

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,805 |
| 销售人员 | 74 |
| 技术人员 | 166 |
| 财务人员 | 20 |
| 行政人员 | 110 |
| 合计 | 2,175 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大专以上 | 685 |
| 大专以下 | 1,490 |
| 合计 | 2,175 |

(二) 薪酬政策√适用 不适用

报告期公司员工薪酬按照《公司 2021 年度绩效考核方案》执行。

(三) 培训计划√适用 不适用

公司建立了分层分类的培训体系，采取线上培训与线下培训相结合的方式，为各类人员制定个人成长与企业需要相结合的培训计划，以达到个人与企业共同健康发展的目标。生产岗位员工，以技能提升为主，强化薄弱环节培训；营销人员以学习营销领域专业知识和技能为主，打造高效营销队伍；一般管理人员以管理技能培训为主，提升管理能力，拓宽专业视野，更新知识和技能；高级管理队伍通过知名专家讲座、标杆企业考察、行业高峰会议等方式，学习先进管理经验，拓展国际化思维，提升高层管理者的管理水平和业务能力。

公司董监高人员按照规定积极参加上海证券交易所和山东证监局等监管部门组织的各类专业培训，提高公司合规经营意识，维护公司资本市场良好形象。通过“分层、分段、分级”全面开展职业技能、专业知识、企业管理等培训，为公司提供强有力的智力支持和人才保障，助力公司打造一流的化工制造企业。

(四) 劳务外包情况√适用 不适用

| | |
|-------------|------------|
| 劳务外包的工时总数 | 156,165.02 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 2,667.27 |

工时：天 金额：万元

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号文）及山东证监局《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（鲁证监发[2012]18号）要求，上市公司应进一步完善分红管理制度和分红决策监督机制，在公司章程中明确规定现金分红政策，分红决策机制及分红监督约束机制等。为落实和规范公司的现金分红行为，明确分红决策机制及分红监督约束机制，公司对《公司章程》相关内容进行了修改，并于2012年8月14日的公司2012年第二次临时股东大会审议通过。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。在公司现金流状况良好且不存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，公司可以提高前述现金分红的比例。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

2、公司2021年度利润分配方案

经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止2021年12月31日，公司期末可供分配利润为人民币158,804,255.90元。公司2021年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。截至2021年12月31日，公司总股本528,583,135股，以此计算合计拟派发现金红利52,858,313.50元（含税）。该方案拟定的现金分红总额占2021年度本公司合并报表中归属于母公司股东净利润的10.72%。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

本公司依据经营目标完成情况及业绩表现等，经考核确定公司高级管理人员的薪酬。公司不断完善薪酬分配体系、激励约束机制，按照市场化原则，以绩效为导向，责、权、利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司各项业务持续稳步发展。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司建立了《内部控制手册》、《管理制度手册》等相关管理制度，组织各部门对相关业务流程进行建设和完善，组织公司系统各单位开展风险评估与监测，对照内部控制缺陷认定标准开展评价工作，并提交内部控制自我评价报告。

公司于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告或非财务报告的内部控制重大、重要缺陷，内部控制审计意见与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司制订了《控股子公司管理制度》，公司对控股子公司进行统一管理，建立有效的管理制度，公司各职能部门应依照制度及相关内控制度的规定，及时、有效地对控股子公司做好管理、指导、监督工作，从而在财务、人力资源、企业经营管理等方面实施有效监督。

一是控股子公司依据公司的经营策略和风险管理政策，建立相应的经营计划、风险管理程序；建立重大事项报告制度和审议程序，及时向公司分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息，将重大事项报公司董事会秘书审核和董事会或股东大会审议；

二是公司通过委派董事、监事和高级管理人员等办法实现对控股子公司的治理监控；

三是督促控股子公司对关联交易、对外担保、对外投资、利润分配等重大事项事前向公司报告、审核，并履行审批程序；

四是控股子公司与公司实行统一的会计制度。控股子公司财务管理实行统一协调、分级管理，由公司财务部对控股子公司的会计核算和财务管理等方面实施指导、监督；公司定期或不定期实施对控股子公司的审计监督；

五是控股子公司信息报告人应认真学习上市公司信息披露的有关规定，及时向公司董事会秘书报告所有对公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制制度的有效性进行了审计，出具了内部控制审计报告。详见公司 2022 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站披露的公司《2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司被滨州市生态环境局列为重点排污监管单位（大气环境、土壤环境），公司全资子公司金海钛业被滨州市生态环境局列为重点排污监管单位（水环境、土壤环境），公司控股子公司锦亿科技被百色市生态环境局列为重点排污监管单位（土壤环境）。相关单位排污信息如下：

| 重点排污单位 | 主要污染物 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放浓度 | 排放总量 | 执行污染物排放标准 | 核定的排放总量 |
|----------------------|-------------------|-------------------------------|---|--|--|---|--|
| 鲁北化工（大气环境） | 二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。 | 经处理达标后连续排放 | 硫酸装置主要排放口 1 个，磷铵装置主要排放口 1 个；一般排放口磷铵装置 4 个，水泥装置 28 个 | 二氧化硫 $\leq 23.1\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 112\text{mg}/\text{m}^3$ 、颗粒物 $\leq 2.37\text{mg}/\text{m}^3$ | 硫酸装置主要排放口在线监测排放量二氧化硫排放量 12.1 吨；氮氧化物排放量 88.9 吨；烟尘排放量 1.05 吨；磷铵装置在线监测排放量颗粒物排放量 4.4 吨 | 废气执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）表 1 一般控制区标准及《山东省建材工业大气污染物排放标准》（DB37/2373-2013）表 1 一般控制区标准，其中硫酸装置排放口执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）表 1 一般控制区标准：二氧化硫 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$ 、颗粒物 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 。部分一般排放口执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）表 1 标准，二氧化硫 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$ 、颗粒物 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ ，部分一般排放口执行《山东省建材工业大气污染物排放标准》（DB37/2373-2013）表 1 标准 | 二氧化硫 345.64 吨/年、氮氧化物 811.66 吨/年、颗粒物 114.98 吨/年 |
| 金海钛业（水环境） | PH、化学需氧量、氨氮、总磷、总氮 | 间接排放，经污水处理站预处理后送至无棣蓝洁污水处理有限公司 | 排放口 3 个，污水排放口 1 个、雨水排放口 2 个 | 化学需氧量 74.7mg/L；氨氮 21.6mg/L；总磷 1.088mg/L；总氮 33.2mg/L | 化学需氧量 169.86 吨；氨氮 49.42 吨；总磷 2.38 吨；总氮 75.75 吨（排放至无棣蓝洁总量） | 废水执行《污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015》B 级标准，pH 值 6.5-9.5、化学需氧量 $\leq 500\text{mg}/\text{L}$ 、氨氮 $\leq 45\text{mg}/\text{L}$ 、总氮 $\leq 70\text{mg}/\text{L}$ 、总磷 $\leq 8\text{mg}/\text{L}$ | 无 |
| 鲁北化工、金海钛业、锦亿科技（土壤环境） | 铜、镍、汞、砷、铅、等重金属污染物 | 无 | 无 | 无 | 无 | 土壤标准执行 GB36600-2018 土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准表一、第二类用地标准（筛选值、管制值）分别如下：砷（筛选值 60mg/kg、管制值 140mg/kg）、镉（筛选值 65mg/kg、管制值 172mg/kg）、铬（六价）（筛选值 5.7mg/kg、管制值 78mg/kg）、铜（筛选值 18000mg/kg、管制值 36000mg/kg）、铅（筛选值 800mg/kg、管制值 2500mg/kg）、汞（筛选值 38mg/kg、管制值 82mg/kg）、镍（筛选值 900mg/kg、管制值 2000mg/kg）。 | 无 |

注：金海钛业原产生的废水经污水处理站处理合格后直接排入马颊河，现产生的废水不再直接排放，经预处理后全部进入无棣蓝洁处理。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1)、鲁北化工

磷铵装置配有文丘里洗涤、旋风除尘、湿式电除雾、水洗塔、布袋除尘器等废气处理装置，硫酸装置配有两级电除尘、脱硫脱硝装置、电除雾等处理装置，水泥装置配有布袋除尘器处理装置。各类污染治理设施稳定运行，处理后的废气均能达到排放标准。

(2)、金海钛业

金海钛业污水处理站采用“电石渣(氢氧化钙)中和、曝气沉降”工艺，处理能力为 680m³/h，处理后的废水全部进入无棣蓝洁处理合格后排放。

公司在稳定生产的同时，始终高度重视污染治理，不断追加环保投入，运用先进污染控制技术，提升污染治理水平，目前公司各类污染治理设施稳定运行，各项污染物达标排放。报告期内公司不存在因超标排放受到行政处罚的情形。

(3)、锦亿科技

甲烷氯化物装置废水处理经汽提塔预处理，将废水送往锦盛化工进行处置。废气经脱污塔吸收后，达标排放。目前公司各类污染治理设施稳定运行，各项污染物达标排放。报告期内公司不存在因超标排放受到行政处罚的情形。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照环保法律法规和环评批复的要求进行生产，改扩建项目均依照环保法规要求进行审批。

(1)、鲁北化工

公司“化工领域循环经济关键节能技术推广与示范项目”环评于 2007 年 3 月获得批复，批复文号：鲁环审[2007]72 号，于 2017 年获得滨州市环境保护局环境保护验收的函的批复，批复文号：滨环建验[2017]6 号；12 万吨/年废硫酸资源化项目”环评于 2016 年获得批复，批复文号：滨环字[2016]21 号，于 2017 年获得滨州市环境保护局环境保护验收的函的批复，批复文号：滨环建验[2017]1 号；石膏与废硫酸资源化利用与节能项目”环评于 2016 年获得批复，批复文号：滨环字[2018]27 号，2019 年 9 月企业自行组织通过该项工程竣工环境保护验收；废硫酸资源化项目增项工程”环评于 2018 年获得批复，批复文号：滨环字[2018]117 号，2019 年 9 月企业自行组织通过该项工程竣工环境保护验收；复合肥工程技改项目环评于 2021 年 6 月 29 日获得滨州市行政审批服务局批复，批复文号：滨审批四[2021]380500019 号。2021 年 8 月企业自行组织通过该项工程竣工环境保护验收；化工副产高浓度有机废硫酸资源化高值利用关键技术开发与产业化示范项目(中试部分)项目环评于 2021 年 6 月 29 日获得滨州市行政审批服务局批复，批复文号：滨审批四[2021]380500023 号。石膏与废酸资源化综合利用及节能项目(调整危废代码)环评于 2022 年 1 月 21 日获得滨州市行政审批服务局批复，批复文号：滨审批四[2022]380500004 号。

鲁北化工(5000 吨/年溴素项目)

公司“5000t/a 溴素高盐海水综合利用项目”环评于 2019 年 8 月获得滨州市行政审批服务局批复，批复文号：滨审批四（2019）380500026 号，2020 年 4 月公司自行组织通过该项目（一期）竣工环境保护验收。2021 年 6 月公司自行组织通过该项目（二期）竣工环境保护验收。

鲁北化工（磷酸项目）

公司“盐酸法净化制备磷酸及磷酸盐”项目环评于 2020 年 5 月 28 日获得滨州市行政审批服务局批复，批复文号：滨审批四（2020）380500030 号。

（2）金海钛业

金海钛业“100Kt/a 金红石型钛白粉建设项目”环评于 2011 年 5 月 31 日获得滨州市环境保护局批复，批复文号：滨环字【2011】125 号，一期工程（5 万 t/a 硫酸法钛白粉生产线）于 2014 年 1 月获得无棣县环境保护局试生产批复，批复文号：棣环发【2014】3 号，于 2016 年 4 月获得竣工验收批复，批复文号：滨环建验[2016]10 号。二期工程于 2018 年 10 月获得竣工环境保护验收批复，批复文号：滨环建验【2018】13 号。金海钛业 100Kt/a 金红石型钛白粉等量搬迁入园及综合技改项目环评于 2019 年 8 月 1 日获得滨州市行政审批服务局批复，批复文号：滨审批四【2019】380500025 号。

（3）、锦亿科技

锦亿科技年产“30 万吨甲烷氯化物及四氯化碳处置配套项目”环评于 2015 年 3 月获得批复，批复文号：百环管字（2015）16 号，“一期 10 万吨甲烷氯化物及四氯化碳处置配套项目”已于 2017 年获得百色市环境保护局环境保护验收的函的批复，批复文号：百环验字（2017）10 号，“二期 10 万吨甲烷氯化物及四氯化碳处置配套项目”于 2017 年 12 月通过企业自主验收，获得专家验收意见，“三期 10 万吨甲烷氯化物项目固体废物污染防治设施竣工环境保护验收”于 2020 年获得百色市环境保护局环境保护验收的函的批复，批复文号：百环验字（2020）13 号。“年焚烧 1000 吨卤化物项目”环评于 2018 年获得百色市环境保护局批复，批复文号：百环管字（2018）41 号，2019 年 12 月通过了项目竣工环境自主验收，获得百色市环境保护局批复，批复文号：百环验字（2019）29 号。“年产 6 万吨氯化钙、硫酸镁、硫酸钙项目”环评于 2018 年 12 月获得批复，批复文号：百环管字（2019）59 号。氟化工项目“年产 5000 吨四氟乙烯（TFE）及下游产品项目”环评于 2020 年 11 月 4 日获得百色市生态环境局批复，批复文号为：百环管字【2020】106 号，2020 年 11 月获得百色市生态环境局《关于广西田东锦亿科技有限公司仓储装卸和配套公用工程项目环境影响报告书的批复》批复文号为：（百环管字（2020）109 号）。

（4）、祥海科技

祥海科技“年产 6 万吨氯化法钛白粉建设项目”环评于 2018 年 4 月 23 日获得滨州市环境保护局批复，批复文号为：滨环函字（2018）71 号。

（5）、山东创领

山东创领“含氟新材料项目年产 2 万吨氯化铝装置”项目环评于 2020 年 5 月 28 日获得滨州市行政审批服务局批复，批复文号为：滨审批四（2020）380500031 号。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为有效应对突发环境事件，建立健全本单位环境污染事件应急机制，提高本公司员工应对突发环境事件的能力，能在发生事故后迅速、准确、有条不紊地开展应急处置，把损失和危害减少到最低程度，公司重点排污单位均已制定突发环境事件应急预案且均已在当地环保部门备案，具体情况如下：

(1)、鲁北化工

《山东鲁北化工股份有限公司突发环境事件应急预案》（硫磷科技）于 2021 年 12 月报滨州市生态环境局无棣分局备案（备案号：371623-2021-004-H）。

《山东鲁北化工股份有限公司突发环境事件应急预案》（溴素项目）于 2021 年 11 月报滨州市生态环境局无棣分局备案（备案号：371623-2021-082-L）。

(2)、金海钛业

《山东金海钛业资源科技有限公司突发环境事件应急预案》于 2021 年 9 月编制完成报告，2021 年 11 月 18 日报滨州市生态环境局无棣分局备案（备案号：371623-2021-007-M）。

(3)、锦亿科技

《广西田东锦亿科技有限公司突发环境事件应急预案》于 2019 年 9 月报原田东县环境保护局进行备案（备案号：451022-2019-022-M）。

《广西田东锦亿科技有限公司（仓储装卸和配套公用工程项目）突发环境事件应急预案》于 2021 年 7 月报百色市田东生态环境局进行备案（备案号：451022-2021-013-H）。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司重点排污单位均已制定环境自行监测方案，配备了齐全的环保技术人员及先进的环境检测仪器。具体情况如下：

(1)、鲁北化工

硫磷科技公司对硫酸装置尾气排放二氧化硫、氮氧化物、烟尘及磷铵尾气颗粒物配有在线监控自行监测系统，实时监测排放情况。同时委托第三方监测机构对公司生产废气、厂界噪音、地下水、土壤等进行监测，各项污染物监测结果均符合排放标准。

(2)、金海钛业

金海钛业煅烧回转窑及污水处理站均安装自行在线监测系统，实时 24 小时监测排放情况，同时委托有环境监测资质的单位对酸解尾气、煅烧尾气、球磨机尾气、干燥尾气、无组织尾气、噪声、污水处理设施出口、地下水及土壤等污染物进行监测，各项污染物监测结果均符合排放标准。

(3)、锦亿科技

锦亿科技委托第三方监测机构对车间生产废气、废水、厂界噪音、周边环境、地下水、土壤等进行监测，监测结果显示各项污染物排放指标均符合排放标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司作为鲁北循环经济生态工业模式领军企业，始终重视在环境保护上的管理和投入，在能耗控制、节能减排、绿色制造等方面，以经济与环保同步发展、共同提升为宗旨，着力于打造一个环境友好型、资源节约型企业。

公司及各子公司严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等相关法律法规，建立健全各项环保管理制度、落实职责并认真执行，加强环保法制教育，提高广大职工的环保意识，宣传环保知识，增强全员治理环境的良好氛围，确保各类环保设施正常运行，各类污染物达标排放。环保投入持续增加，治理设施不断优化。对脱硫进行优化提升、对污水治理设施进行升级改造、雨水排水“雨污分流”进一步改进。

公司多磷铵副产磷石膏制硫酸联产水泥技术已经被国家列为资源综合利用科技成果重点推广项目。2021年取得山东省滨州市生态环境局核发的危险废物经营许可证（证书编号：滨州危证16号），处置危险废物规模24.97万吨，实现了利用石膏制酸联产水泥装置处理废硫酸的工业应用。

(四) 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

做好碳达峰、碳中和工作，是中央经济工作会议确定的2021年八项重点任务之一。“十四五”是实现我国碳排放达峰的关键期，也是推动经济高质量发展和生态环境质量持续改善的攻坚期，为认真贯彻落实省、市、县关于继续做好煤炭和能源消费总量控制的工作要求，实现碳达峰与经济高质量发展、构建新发展格局、深入打好污染防治攻坚战高度协调统一，公司制定了工作方案。

1、为响应国家号召，降低能源消耗，减少碳排放，持续推进“绿色工厂”建设工作。2018年10月、11月金海钛业获得工业和信息化部、石油和化学工业联合会颁发的“绿色工厂”称号，鲁北化工于2019年9月获得工业和信息化部颁发的国家级“绿色工厂”称号。锦亿科技正在组织申报评审“绿色工厂”。报告期内，公司紧紧围绕绿色工厂中长期目标和实施方案，在持续推进绿色工厂建设方面开展了相关工作：（1）、持续推进绿色工厂创建工作，深化质量管理、节能减

排、环境管理、职业健康、安全等管理，建立健全管理机构、制度和体系，持续有效运行；（2）、持续降低能源消耗，减少碳排放，持续实施水、电、天然气、煤炭等对标管理，降低能源消耗；（3）、深入挖潜节能潜力，实施节能技术改造，淘汰落后高耗能设备；（4）、加强环境资源再生利用，实施空余热回收利用，推进高热值高硫物质资源化利用等项目；（5）、开展全员绿色工厂知识培训，培养绿色工厂管理符合型人才。

2、公司通过采取将年度总量控制指标横向分解到车间工段，纵向分解到月，制定奖罚制度，严格考核；提倡使用天然气减少煤炭使用量，降低能源损耗；逐步淘汰落后高耗能设备；进一步推进高热值高硫物质资源化利用；提高废酸裂解装置开车率，增加余热蒸汽产量；强化能源管理，优化工艺控制，提高能耗利用效率等措施，减少碳排放。

3、积极倡导低碳工作、低碳生活。建立员工日常行为规范，减少对水、电、办公用品的消费，厉行节约；实施“就餐公约”，光盘行动；持续开展“健康出行”活动，提倡乘坐公共交通、骑行等出行方式，节约资源，减少二氧化碳排放。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司在日常生产经营活动中，坚持守法、诚信经营，依法缴纳税费，注重维护员工合法权益，努力实现股东、公司、员工、客户、供应商等利益相关者的和谐发展与共同进步。

1、规范公司治理结构，切实保护股东与债权人的权益

报告期内，公司严格遵守有关法律制度，确保“三会”运作合规有序；严格履行信息披露义务，公开、公正、公平信息披露；实施积极的利润分配政策，积极回报股东；构建和谐投资者关系，进一步提升投资者关系管理水平。

2、切实履行对员工责任，构建和谐员企关系

报告期内，公司认真贯彻《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，及时足额缴纳各种社会保险，执行国家规定的带薪休假、探亲假等休息休假制度；创建安全作业环境，加强员工职业健康保护，定期为员工做体检和职业健康体检；积极开展“评先树优”评选活动、举办职工运动会，丰富员工文化生活，创造良好的企业文化氛围；注重员工培训，提高核心竞争力。

3、加强安全管理，确保生产系统安全平稳运行

公司重视安全生产，落实安全责任，完善安全生产管理责任体系；组织开展定期或不定期安全检查、安全教育，做好隐患排查整改工作；制定安全培训计划，组织开展安全培训、应急演练等活动。2021年，公司全年未出现重大伤亡事故。

4、强化环境保护，促进生态可持续发展

公司遵循生态规律，应用循环经济理念，创建了钛白粉清洁生产、磷铵副产磷石膏制硫酸联产水泥协调处置废硫酸，海水资源化利用等循环经济产业链，创建了鲁北生态工业示范园区；认

真贯彻落实环保法，严格控制污染物排放，加强“三废”综合处理，加强环保监管，为环境改善和可持续、绿色发展做出贡献。

5、切实保护供应商、客户和消费者的正当权益

公司坚持做好产品质量管控，持续推进质量改进，提高服务水平，创建合作共赢的客户关系；依托鲁北供应链，建立统一的供应链管理体系，在提高采购质量与效率的同时，也与供应商建立了稳定的伙伴关系。

6、积极履行社会责任

公司依法按时缴纳各项税费，为国家税收和地方经济发展做出相应的贡献；认真落实本单位主体防疫责任，鼓励疫苗接种，坚持疫情防控与经济发展两手抓，有效保障了防疫工作；在促进就业方面，为社会提供了 2175 个就业岗位，比上年新增 205 个，为疫情期间社会的就业压力做出了贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|---------|--------------------------------------|---|------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 盈利预测及补偿 | 锦盛化工 善亿化工 锦康锰业 锦川投资 锦发科技 | 承诺锦亿科技 2019 年、2020 年、2021 年度目标净利润分别为人民币 9,000 万元、9,200 万元，9,500 万元。锦江集团承诺为本次交易所签署的《盈利预测补偿协议》承担连带保证责任。 | 2019 年-2021 年 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 鲁北集团 | 本公司在作为鲁北化工股东期间，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将不从事任何与鲁北化工、金海钛业、祥海科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害鲁北化工、金海钛业、祥海科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到鲁北化工、金海钛业、祥海科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组 | 2019 年 11 月 14 日 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--------|------|---|-------------|---|---|--|--|
| | | | 织承诺将该等合作机会让予鲁北化工、金海钛业、祥海科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。如违反上述承诺，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。 | | | | | |
| | 解决同业竞争 | 锦江集团 | 本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与钛白粉相关的业务，未来亦不会新增与金海钛业、祥海科技相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务。如本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织接触到金海钛业、祥海科技业务范围内的业务机会，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织承诺将该等合作机会优先让予金海钛业、祥海科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。本公司未来不从事任何可能损害鲁北化工及其旗下子公司经济利益的活动。本公司将合法履行股东权利，不干涉鲁北化工及其旗下子公司的日常生产经营活动，确保上市公司独立运营。如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。 | 2019年11月14日 | 否 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 鲁北集团 | 1、本公司将采取措施尽量减少并避免与鲁北化工、金海钛业、祥海科技金额及其控股子公司发生关联交易；本次重组交易完成后，本公司将积极协助上市公司寻找外部合格供应商，竭力配合上市公司为降低关联交易而实施的方案和措施，切实降低上市公司关联交易金额。 2、若未来基于业务发展需要，有利于上市公司全体股东利益等因素，发生确有必要且无法避免的关联交易时，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法与鲁北化工、金海钛业、祥海科技签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格； | 2019年11月14日 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--------|------|---|-------------|---|---|--|--|
| | | | <p>3、本公司将严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；</p> <p>4、本公司保证不通过关联交易损害鲁北化工其他股东的合法权益；</p> <p>5、本公司及本公司控制的其他企业与上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍上市公司为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p> <p>6、本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；7、本公司愿意承担由于违反上述承诺给鲁北化工、金海钛业、祥海科技造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p> | | | | | |
| | 解决关联交易 | 锦江集团 | <p>1、本公司将采取措施尽量减少并避免与鲁北化工、金海钛业、祥海科技及其控股子公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法与鲁北化工、金海钛业、祥海科技签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；</p> <p>2、本公司将严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；</p> <p>3、本公司保证不通过关联交易损害鲁北化工其他股东的合法权益；</p> <p>4、本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；</p> | 2019年11月14日 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|------|--------------|---|------------------|---|---|--|--|
| | | | 5、本公司愿意承担由于违反上述承诺给鲁北化工、金海钛业、祥海科技造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。 | | | | | |
| | 股份限售 | 鲁北集团 锦江集团 | <p>1、本公司本次交易认购的全部鲁北化工股份自发行完成日起 36 个月内不得进行转让或上市交易（以下简称“限售期”）。若该限售期与届时有效的法律、法规、规章、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定不相符，应根据届时有效的法律、法规、规章、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定进行相应调整。</p> <p>2、本次发行完成后，本公司由于鲁北化工送股、转增股本等事项增持的鲁北化工股份，其锁定期亦遵守上述承诺。</p> <p>3、在本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>4、除上述承诺以外，本公司转让持有的鲁北化工股份，将遵守股份转让时有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及监管机构的其他相关规定。如违反上述承诺，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。</p> | 2019 年 11 月 14 日 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 鲁北集团 | <p>1、本公司不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；</p> <p>2、本公司将切实履行上市公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。如违反上述承诺，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。</p> | 2019 年 11 月 14 日 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|----|---------------|--|-------------|---|---|--|--|
| | 其他 | 上市公司董事、高级管理人员 | <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由上市公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺上市公司实施或拟公布的股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本人承诺函出具日起至鲁北化工本次交易完成日前，若中国证券监督管理委员会关于填补回报措施作出新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。7、承诺人切实履行鲁北化工制定的有关填补回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给鲁北化工或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对鲁北化工或者投资者的补偿责任。</p> | 2019年11月14日 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 鲁北集团 | <p>1、本次交易完成前，金海钛业、祥海科技在业务、资产、人员、财务、机构等方面与本公司及本公司控制的其他企业（如有）不存在混同，金海钛业、祥海科技的业务、资产、人员、财务和机构独立。</p> <p>2、本次交易完成后，本公司控制的其他企业（如有）将与鲁北化工在业务、资产、人员、财务、机构方面完全分开，不从事任何影响鲁北化工业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立的行为，不损害鲁北化工及其他股东的利益，切实保障鲁北化工在业务、资产、人员、财</p> | 2019年11月14日 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|----|------|--|-------------|---|---|--|--|
| | | | 务和机构等方面的独立性。如违反上述承诺，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。 | | | | | |
| | 其他 | 锦江集团 | <p>1、本次交易完成前，金海钛业在业务、资产、人员、财务、机构等方面与本公司及本公司控制的其他企业（如有）不存在混同，金海钛业的业务、资产、人员、财务和机构独立。</p> <p>2、本次交易完成后，本公司控制的其他企业（如有）将与鲁北化工在业务、资产、人员、财务、机构方面完全分开，不从事任何影响鲁北化工业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立的行为，不损害鲁北化工及其他股东的利益，切实保障鲁北化工在业务、资产、人员、财务和机构等方面的独立性。如违反上述承诺，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。</p> | 2019年11月14日 | 否 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《山东鲁北化工股份有限公司关于广西田东锦亿科技有限公司 2021 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》（利安达专字[2022]第 2060 号），锦亿科技 2021 年度实现扣除非经常性损益后净利润 21,811.52 万元，业绩承诺金额为 9500.00 万元，实现数高于承诺数 12,311.52 万元。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

公司期末对商誉相关的资产组进行了减值测试，不存在减值。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任 | |
|--------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 70 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 8 |
| 境外会计师事务所名称 | |
| 境外会计师事务所报酬 | |
| 境外会计师事务所审计年限 | |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|-------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） | 35 |

| | | |
|------|------------|--|
| 财务顾问 | 海通证券股份有限公司 | |
| 保荐人 | | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《山东鲁北化工股份有限公司关于广西田东锦亿科技有限公司 2021 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》（利安达专字[2022]第 2060 号），锦亿科技 2021 年度实现扣除非经常性损益后净利润 21,811.52 万元，业绩承诺金额为 9500.00 万元，实现数高于承诺数 12,311.52 万元。

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|----------------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 241,345,620.20 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 216,144,379.80 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 216,144,379.80 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 7.15 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | |
| 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金额（D） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|------------|-----------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 103,882.00 | 17,100.00 | 0.00 |

其他情况 适用 不适用**(2) 单项委托理财情况** 适用 不适用**其他情况** 适用 不适用**(3) 委托理财减值准备** 适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况** 适用 不适用**其他情况** 适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况** 适用 不适用**其他情况** 适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备** 适用 不适用**3. 其他情况** 适用 不适用**(四) 其他重大合同** 适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明** 适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------------|------------|------------|----------|------------|----------|------------|
| 山东鲁北企业集团总公司 | 73,715,283 | 0 | 0 | 73,715,283 | 发行股份购买资产 | 2023-07-14 |
| 杭州锦江集团有限公司 | 15,189,815 | 0 | 0 | 15,189,815 | 发行股份购买资产 | 2023-07-14 |
| 中信建投证券股份有限公司 | 10,339,256 | 10,339,256 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 宁泉致远 39 号私募证券投资基金 | 8,077,544 | 8,077,544 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 国泰基金管理有限公司 | 7,269,789 | 7,269,789 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 兴证全球基金管理有限公司 | 7,108,239 | 7,108,239 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 辽宁中冀新材料创业投资合伙企业（有限合伙） | 6,462,035 | 6,462,035 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 华夏基金管理有限公司 | 5,331,179 | 5,331,179 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 浙江省发展资产经营有限公司 | 4,846,526 | 4,846,526 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 杜东元 | 4,200,323 | 4,200,323 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 王洪涛 | 4,200,323 | 4,200,323 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 徐毓荣 | 3,231,017 | 3,231,017 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 赵晖 | 2,907,915 | 2,907,915 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 上海大正投资有限公司 | 2,746,365 | 2,746,365 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 王建平 | 2,746,365 | 2,746,365 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 宁泉致远 6 号私募证券投资基金 | 2,584,814 | 2,584,814 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 宁泉致远 7 号私募证券投资基金 | 2,584,814 | 2,584,814 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 六禾嘉睿 6 号私募证券投资基金 | 2,584,814 | 2,584,814 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 林金涛 | 2,584,814 | 2,584,814 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 刘以林 | 2,584,814 | 2,584,814 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |

| | | | | | | |
|--------------|-------------|------------|---|------------|-------|------------|
| 张宝燕 | 2,584,814 | 2,584,814 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 太平洋卓越臻惠一号产品 | 2,423,263 | 2,423,263 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 中国银河证券股份有限公司 | 1,292,407 | 1,292,407 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2021-03-23 |
| 合计 | 177,596,528 | 88,691,430 | 0 | 88,905,098 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 57,351 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 55,459 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-----------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押、标记或冻结情 况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 山东鲁北企业集团总公司 | 0 | 180,969,187 | 34.24 | 73,715,283 | 质押 | 77,000,000 | 国有法人 |
| 山东省国有资产投资控股有限公司 | 0 | 17,472,392 | 3.31 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 杭州锦江集团有限公司 | 0 | 15,189,815 | 2.87 | 15,189,815 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 山东永道投资有限公司 | 0 | 8,482,134 | 1.60 | 0 | 质押 | 8,220,000 | 境内非国有法人 |
| 曾长华 | +3,274,600 | 3,274,600 | 0.62 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 何淑明 | +449,300 | 1,870,000 | 0.35 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 刘强 | +86,000 | 1,700,000 | 0.32 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 国联证券股份有限公司 | +1,600,000 | 1,600,000 | 0.30 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 李凤 | +1,145,200 | 1,145,200 | 0.22 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 米克荣 | +1,080,000 | 1,080,000 | 0.20 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
|--------------------------|----------------------------------|---------|-------------|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 山东鲁北企业集团总公司 | 107,253,904 | 人民币普通股 | 107,253,904 |
| 山东省国有资产投资控股有限公司 | 17,472,392 | 人民币普通股 | 17,472,392 |
| 山东永道投资有限公司 | 8,482,134 | 人民币普通股 | 8,482,134 |
| 曾长华 | 3,274,600 | 人民币普通股 | 3,274,600 |
| 何淑明 | 1,870,000 | 人民币普通股 | 1,870,000 |
| 刘强 | 1,700,000 | 人民币普通股 | 1,700,000 |
| 国联证券股份有限公司 | 1,600,000 | 人民币普通股 | 1,600,000 |
| 李凤 | 1,145,200 | 人民币普通股 | 1,145,200 |
| 米克荣 | 1,080,000 | 人民币普通股 | 1,080,000 |
| 黄彩利 | 1,038,800 | 人民币普通股 | 1,038,800 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 锦江集团通过全资子公司海南锦元持有鲁北集团 35.60% 股权。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|----------------|----------------------------------|----------------|-------------|-------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 山东鲁北企业集团总公司 | 73,715,283 | 2023-07-14 | 0 | 36 个月 |
| 2 | 杭州锦江集团有限公司 | 15,189,815 | 2023-07-14 | 0 | 36 个月 |
| 3 | 江西宜春开元实业有限责任公司 | 60,000 | | 0 | 股改限售股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 锦江集团通过全资子公司海南锦元持有鲁北集团 35.60% 股权。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 山东鲁北企业集团总公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 吕天宝 |
| 成立日期 | 1989-08-15 |
| 主要经营业务 | 氧气、氮气、乙炔加工、零售(仅限水泥厂分公司经营); 复合肥料、编织袋加工、零售; 水泥、建材、涂料、工业盐零售; 化肥、铝土矿、钛矿、氢氧化铝、4A 沸石、钛白粉、氧化铝、偏铝酸钠、聚合氯化铝批发、零售; 热力供应; 电力物资供应; 售电及运行维护; 煤炭销售; 餐饮; 住宿(仅限分支机构经营); 土木工程; 建筑工程设计; 备案范围内的进出口业务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。 |

| | |
|--------------------------|---|
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|----------------|
| 名称 | 无棣县财政局 |
| 单位负责人或法定代表人 | |
| 成立日期 | |
| 主要经营业务 | 国家财政、税收、国有资产管理 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

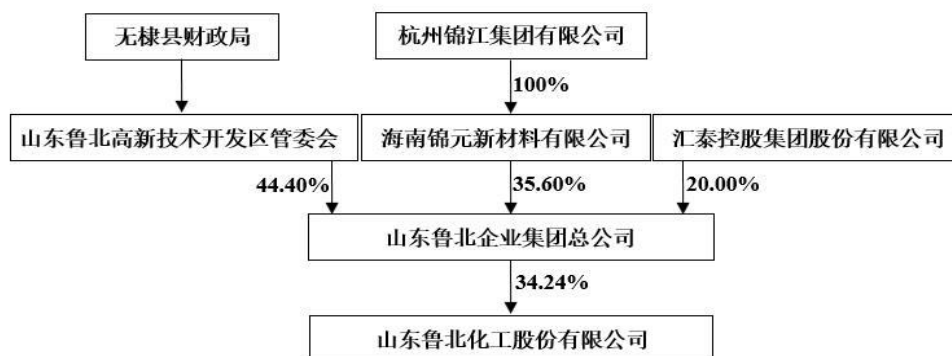
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

利安达审字[2022]第 2120 号

山东鲁北化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“鲁北化工”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁北化工 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鲁北化工，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注六、16：商誉所示，2018 年 12 月份，鲁北化工收购广西田东锦亿科技有限公司 49%股权，并向其增资，增资后鲁北化工累计持有其 51%股权，形成商誉 17,360.63 万元，商誉减值评估每年执行一次。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折

现率以及增长率等。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们将相关资产组本年度的实际结果与前期相应的预测数据进行了比较，以评价管理层对现金流量的预测是否可靠。我们通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性。我们将现金流量预测所使用的数据与历史数据、市场数据进行比较。同时，我们通过实施下列程序对管理层的关键假设进行了评估：将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；结合地域因素，如基期中国市场无风险利率及资产负债率，通过考虑并重新计算各资产组以及同行业可比公司的加权平均资本成本，评估了管理层采用的折现率；我们测试了未来现金流量净现值的计算是否准确。基于所实施的审计程序，我们认为管理层在商誉减值测试中作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

（二）收入

1、事项描述

如财务报表附注六、36：营业收入和营业成本所示，鲁北化工本年度的营业收入 45.31 亿元。由于营业收入系利润表重要组成项目，营业收入为鲁北化工关键业绩指标之一，存在可能被操纵以达到预期目标的固有风险。因此，我们把收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

审计过程中，我们执行的主要程序包括：①了解销售与收款循环相关业务活动和相关内部控制，评价内部控制的有效性；②了解鲁北化工收入确认政策，结合行业惯例、鲁北化工实际情况及交易合同条款等，检查主营业务确认是否符合会计准则的规定；③结合产品类型对产品销售收入实施月度销售变动分析及毛利率变动分析等风险评估程序，了解产品价格波动的内在原因，比较产品价格走势与行业价格走势是否趋同；④抽样检查与产品销售收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、商品运输单、客户签收单或结算单等，对于选取金海钛业的出口外销模式下收入样本追加检查至海关报关记录和装运记录；⑤选取一定比例的客户发送函证以核实收入金额，确认收入的真实性及是否存在重大错报。

四、其他信息

鲁北化工管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

鲁北化工管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估鲁北化工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鲁北化工、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鲁北化工的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鲁北化工持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鲁北化工不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就鲁北化工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）： 王新宇

中国·北京

中国注册会计师： 李光昌

二〇二二年三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：山东鲁北化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 935,519,615.59 | 1,083,529,846.21 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 171,446,301.59 | 338,500,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 86,910,495.23 | 101,506,516.46 |
| 应收账款 | 七、5 | 201,665,720.13 | 71,836,263.07 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 232,523,711.20 | 175,822,847.55 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 11,896,283.94 | 16,959,897.20 |
| 其中：应收利息 | | 140,273.00 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 616,719,411.29 | 457,885,224.12 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 89,725,213.73 | 44,704,496.08 |
| 流动资产合计 | | 2,346,406,752.70 | 2,290,745,090.69 |
| 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 | 七、16 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 28,235,576.16 | 28,528,373.29 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 3,227,902,523.06 | 1,613,630,797.40 |
| 在建工程 | 七、22 | 89,131,246.75 | 305,330,406.63 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 100,988,777.21 | |
| 无形资产 | 七、26 | 165,683,440.88 | 118,249,443.15 |
| 开发支出 | 七、27 | 3,800,130.76 | 2,850,269.08 |
| 商誉 | 七、28 | 173,606,348.10 | 173,606,348.10 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 7,714,780.80 | 8,975,191.58 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,822,062,823.72 | 2,276,170,829.23 |
| 资产总计 | | 6,168,469,576.42 | 4,566,915,919.92 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 七、35 | 543,347,696.99 | 280,630,000.00 |
| 应付账款 | 七、36 | 1,397,702,722.88 | 615,827,693.12 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 204,098,609.97 | 191,908,505.52 |
| 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 | 七、39 | 97,075,416.16 | 67,035,902.98 |
| 应交税费 | 七、40 | 74,058,700.58 | 64,272,847.58 |
| 其他应付款 | 七、41 | 67,951,535.80 | 67,033,574.26 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 108,077,490.69 | 186,160,329.39 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 23,123,854.79 | 23,146,240.24 |
| 流动负债合计 | | 2,515,436,027.86 | 1,496,015,093.09 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 93,652,171.00 | |
| 长期应付款 | 七、48 | 134,500,009.94 | 20,811,705.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 8,724,856.30 | 7,915,011.30 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 47,551,894.68 | 35,214,700.37 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | 27,152,359.20 | 27,006,135.18 |
| 非流动负债合计 | | 361,581,291.12 | 190,947,552.35 |
| 负债合计 | | 2,877,017,318.98 | 1,686,962,645.44 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 528,583,135.00 | 528,583,135.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 资本公积 | 七、55 | 1,558,173,399.28 | 1,558,173,399.28 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 七、58 | 26,469,048.91 | 20,037,765.49 |
| 盈余公积 | 七、59 | 258,551,520.38 | 221,103,425.09 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 652,907,071.04 | 355,823,875.00 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 3,024,684,174.61 | 2,683,721,599.86 |
| 少数股东权益 | | 266,768,082.83 | 196,231,674.62 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 3,291,452,257.44 | 2,879,953,274.48 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 6,168,469,576.42 | 4,566,915,919.92 |

公司负责人：陈树常 主管会计工作负责人：马文举 会计机构负责人：胡林浩

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：山东鲁北化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 400,229,458.75 | 573,716,424.57 |
| 交易性金融资产 | | 31,000,914.35 | 338,500,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 22,904,586.85 | 49,888,438.47 |
| 应收账款 | 十七、1 | 12,697,966.55 | 3,866,320.23 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 15,951,465.82 | 23,321,870.77 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 258,516,724.64 | 1,541,492.03 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 151,188,149.75 | 122,098,481.66 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 187,080.00 | 23,965,162.47 |
| 流动资产合计 | | 892,676,346.71 | 1,136,898,190.20 |
| 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 | 十七、3 | 1,646,662,015.68 | 1,646,662,015.68 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 28,235,576.16 | 28,528,373.29 |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产 | | 820,879,184.75 | 802,069,365.97 |
| 在建工程 | | 55,003,005.27 | 24,138,000.58 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 100,988,777.21 | |
| 无形资产 | | 73,418,793.81 | 59,726,772.18 |
| 开发支出 | | 3,800,130.76 | 2,850,269.08 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 6,365,204.45 | 7,294,792.26 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,735,352,688.09 | 2,571,269,589.04 |
| 资产总计 | | 3,628,029,034.80 | 3,708,167,779.24 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 201,248,911.25 | 200,000,000.00 |
| 应付账款 | | 213,470,599.99 | 165,014,189.94 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 64,302,224.44 | 101,303,186.30 |
| 应付职工薪酬 | | 58,697,935.95 | 45,620,527.38 |
| 应交税费 | | 42,874,362.20 | 40,928,613.49 |
| 其他应付款 | | 97,148,154.26 | 251,012,543.12 |
| 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 | | 59,489,620.70 | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 4,950,324.64 | 11,367,548.74 |
| 流动负债合计 | | 742,182,133.43 | 865,246,608.97 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 93,652,171.00 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 3,060,000.00 | 1,530,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 35,824,539.51 | 27,058,078.25 |
| 其他非流动负债 | | 27,152,359.20 | 27,006,135.18 |
| 非流动负债合计 | | 209,689,069.71 | 155,594,213.43 |
| 负债合计 | | 951,871,203.14 | 1,020,840,822.40 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 528,583,135.00 | 528,583,135.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,770,087,253.64 | 1,770,087,253.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 218,683,187.12 | 203,371,202.80 |
| 未分配利润 | | 158,804,255.90 | 185,285,365.40 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,676,157,831.66 | 2,687,326,956.84 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,628,029,034.80 | 3,708,167,779.24 |

公司负责人：陈树常 主管会计工作负责人：马文举 会计机构负责人：胡林浩

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 4,530,554,281.67 | 2,931,018,227.78 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 4,530,554,281.67 | 2,931,018,227.78 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,783,496,167.94 | 2,551,476,964.13 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 3,551,776,830.91 | 2,380,074,743.81 |
| 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 | 七、62 | 42,273,766.18 | 26,255,461.14 |
| 销售费用 | 七、63 | 20,730,354.18 | 21,991,653.22 |
| 管理费用 | 七、64 | 105,490,906.12 | 101,552,366.00 |
| 研发费用 | 七、65 | 65,537,943.34 | 28,211,061.03 |
| 财务费用 | 七、66 | -2,313,632.79 | -6,608,321.07 |
| 其中：利息费用 | | 19,915,536.08 | 12,423,939.75 |
| 利息收入 | | 26,331,048.96 | 26,238,974.32 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 4,417,137.24 | 9,292,800.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 4,429,837.72 | 8,223,472.71 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |

| | | | |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | 6,366.09 | -9,570,367.11 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -1,334,507.05 | -413,725.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -2,809,031.70 | 223,289.16 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 212,131.63 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 751,980,047.66 | 387,296,733.42 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 5,551,007.26 | 2,551,272.29 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 1,280,233.85 | 8,346,017.18 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 756,250,821.07 | 381,501,988.53 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 154,677,645.50 | 66,107,270.84 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 601,573,175.57 | 315,394,717.69 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 601,573,175.57 | 315,394,717.69 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 493,106,231.83 | 230,831,280.59 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 108,466,943.74 | 84,563,437.10 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| 2. 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 | | | |
| (二) 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 | | 601,573,175.57 | 315,394,717.69 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 493,106,231.83 | 230,831,280.59 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 108,466,943.74 | 84,563,437.10 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.93 | 0.56 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.93 | 0.56 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：53,664,986.93 元。

公司负责人：陈树常 主管会计工作负责人：马文举 会计机构负责人：胡林浩

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 912,820,163.75 | 801,776,502.48 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 662,148,833.38 | 589,091,238.91 |
| 税金及附加 | | 28,016,040.07 | 16,900,755.49 |
| 销售费用 | | 7,382,924.49 | 10,739,793.49 |
| 管理费用 | | 75,361,658.17 | 74,778,369.58 |
| 研发费用 | | 8,794,846.89 | 3,544,428.31 |
| 财务费用 | | 751,917.55 | -8,500,543.61 |
| 其中：利息费用 | | 17,100,454.13 | 570,079.17 |
| 利息收入 | | 16,853,005.42 | 9,330,255.09 |
| 加：其他收益 | | 3,688,023.86 | 7,332,299.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 43,220,017.15 | 195,664,463.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | | -439,021.15 | -9,570,367.11 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -151,144.36 | 106,419.62 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,809,031.70 | 223,289.16 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 97,087.38 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 173,969,874.38 | 308,978,564.10 |
| 加：营业外收入 | | 1,499,312.62 | 726,867.18 |
| 减：营业外支出 | | 1,239,247.69 | 7,437,872.49 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 174,229,939.31 | 302,267,558.79 |
| 减：所得税费用 | | 26,824,123.99 | 20,079,227.99 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 147,405,815.32 | 282,188,330.80 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 147,405,815.32 | 282,188,330.80 |
| （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 | | | |
| （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 | | 147,405,815.32 | 282,188,330.80 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：陈树常

主管会计工作负责人：马文举

会计机构负责人：胡林浩

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020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 | | 3,687,593,015.44 | 2,213,578,876.65 |
| 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 | | 18,117,694.81 | 6,617,194.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 125,102,783.76 | 234,290,829.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,830,813,494.01 | 2,454,486,901.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,005,522,220.95 | 1,173,367,418.18 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 223,369,643.40 | 200,811,421.32 |
| 支付的各项税费 | | 297,957,381.52 | 179,835,331.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 119,171,694.83 | 334,538,447.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,646,020,940.70 | 1,888,552,618.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 184,792,553.31 | 565,934,282.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,200,000.00 | 8,258,443.06 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 100,000.00 | |
| 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 | 七、78 | 1,229,548,923.37 | 4,065,373,254.78 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,230,848,923.37 | 4,073,631,697.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 412,368,393.29 | 294,968,241.79 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | | 851,052,700.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 1,038,820,000.00 | 3,959,211,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,451,188,393.29 | 5,105,231,941.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -220,339,469.92 | -1,031,600,243.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 534,558,952.13 |
| 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 | | 1,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 295,591,922.23 | 2,229,710.36 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 296,591,922.23 | 686,788,662.49 |
| 偿还债务支付的现金 | | 51,000,132.92 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 204,804,073.76 | 39,626,114.94 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 39,056,035.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 264,984,799.56 | 129,695,458.12 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 520,789,006.24 | 199,321,573.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -224,197,084.01 | 487,467,089.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -278,457.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -259,744,000.62 | 21,522,670.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 903,529,846.21 | 882,007,175.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 643,785,845.59 | 903,529,846.21 |

公司负责人：陈树常

主管会计工作负责人：马文举

会计机构负责人：胡林浩

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020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 | | 653,634,470.08 | 680,190,386.16 |
| 收到的税费返还 | | 3,462,078.00 | 6,617,194.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 329,100,159.00 | 445,997,625.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 986,196,707.08 | 1,132,805,206.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 456,618,006.66 | 271,801,838.88 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 130,499,912.55 | 119,050,450.00 |
| 支付的各项税费 | | 62,721,154.73 | 58,474,410.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 829,687,808.83 | 164,488,502.37 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,479,526,882.77 | 613,815,202.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -493,330,175.69 | 518,990,004.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 42,000,000.00 | 195,664,463.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 100,000.00 | |
| 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 | | 827,429,102.80 | 2,212,893,254.78 |
| 投资活动现金流入小计 | | 869,529,102.80 | 2,408,557,717.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 31,588,064.11 | 75,798,078.13 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 851,052,700.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 498,710,000.00 | 2,439,131,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 530,298,064.11 | 3,365,981,778.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 339,231,038.69 | -957,424,060.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 534,558,952.13 |
| 取得借款收到的现金 | | 1,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 195,591,922.23 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 196,591,922.23 | 684,558,952.13 |
| 偿还债务支付的现金 | | 51,000,132.92 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 165,604,073.76 | 570,079.17 |

| | | | |
|--------------------|--|-----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 5,901,498.12 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 216,604,206.68 | 6,471,577.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -20,012,284.45 | 678,087,374.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -174,111,421.45 | 239,653,319.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 473,716,424.57 | 234,063,105.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 299,605,003.12 | 473,716,424.57 |

公司负责人：陈树常

主管会计工作负责人：马文举

会计机构负责人：胡林浩

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 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 | | |
| | 实收资本(或股本) | 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、上年年末余额 | 528,583,135.00 | | | | 1,558,173,399.28 | | | 20,037,765.49 | 221,103,425.09 | | 355,823,875.00 | | 2,683,721,599.86 | 196,231,674.62 | 2,879,953,274.48 |
| 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 | 528,583,135.00 | | | | 1,558,173,399.28 | | | 20,037,765.49 | 221,103,425.09 | | 355,823,875.00 | | 2,683,721,599.86 | 196,231,674.62 | 2,879,953,274.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 | | | | | | | 6,431,283.42 | 37,448,095.29 | | 297,083,196.04 | | 340,962,574.75 | 70,536,408.21 | 411,498,982.96 | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------------|--|-----------------|----------------|--|-----------------|
| “一” 号填 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | | | | 493,106,231.83 | | 493,106,231.83 | 108,466,943.74 | | 601,573,175.57 |
| (二) 所有者 投入和 减少资 本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所 有者投 入的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | 37,448,095.29 | - 196,023,035.79 | | -158,574,940.50 | -39,200,000.00 | | -197,774,940.50 |
| 1. 提 取盈余 公积 | | | | | | | | 37,448,095.29 | -37,448,095.29 | | 0 | | | |
| 2. 提 取一般 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | | -158,574,940.50 | -39,200,000.00 | -197,774,940.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 158,574,940.50 | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| 转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | 6,431,283.42 | | | | | 6,431,283.42 | 1,269,464.47 | 7,700,747.89 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 11,741,923.59 | | | | | 11,741,923.59 | 2,575,752.59 | 14,317,676.18 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 5,310,640.17 | | | | | 5,310,640.17 | 1,306,288.12 | 6,616,928.29 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 528,583,135.00 | | | | 1,558,173,399.28 | 26,469,048.91 | 258,551,520.38 | | 652,907,071.04 | | 3,024,684,174.61 | 266,768,082.83 | 3,291,452,257.44 | |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|----------------|--------|---------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 350,986,607.00 | | | | 874,159,582.29 | | | 2,400,871.15 | 175,566,425.70 | | 10,832,756.55 | | 1,413,946,242.69 | 168,097,712.29 | 1,582,043,954.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 同一控制下企业合并 | | | | 702,669,660.20 | | | 11,301,831.09 | 17,732,222.29 | | 141,964,614.96 | 873,668,328.54 | 443,955,685.94 | 1,317,624,014.48 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 350,986,607.00 | | | 1,576,829,242.49 | | | 13,702,702.24 | 193,298,647.99 | | 152,797,371.51 | 2,287,614,571.23 | 612,053,398.23 | 2,899,667,969.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 177,596,528.00 | | | -18,655,843.21 | | | 6,335,063.25 | 27,804,777.10 | | 203,026,503.49 | 396,107,028.63 | -415,821,723.61 | -19,714,694.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 230,831,280.59 | 230,831,280.59 | 84,563,437.10 | 315,394,717.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 177,596,528.00 | | | -18,655,843.21 | | | | | | | 158,940,684.79 | -463,649,190.76 | -304,708,505.97 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 177,596,528.00 | | | -20,885,553.57 | | | | | | | 156,710,974.43 | -463,649,190.76 | -306,938,216.33 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有 | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|--|---|--|--------------|----------------|----------------|
| 者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 2,229,710.36 | | | | | | | | 2,229,710.36 | | 2,229,710.36 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 27,804,777.10 | | - | | | -39,200,000.00 | -39,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 27,804,777.10 | | - | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | -39,200,000.00 | -39,200,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 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 | | | | | | 6,335,063.25 | | | | 6,335,063.25 | 2,464,030.05 | 8,799,093.30 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 11,267,977.56 | | | | 11,267,977.56 | 3,541,431.82 | 14,809,409.38 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 4,932,914.31 | | | | 4,932,914.31 | 1,077,401.77 | 6,010,316.08 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 528,583,135.00 | | | | 1,558,173,399.28 | 20,037,765.49 | 221,103,425.09 | | 355,823,875.00 | 2,683,721,599.86 | 196,231,674.62 | 2,879,953,274.48 | |

公司负责人：陈树常

主管会计工作负责人：马文举

会计机构负责人：胡林浩

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|----|------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 528,583,135.00 | | | | 1,770,087,253.64 | | | | 203,371,202.80 | 185,285,365.40 | 2,687,326,956.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 528,583,135.00 | | | | 1,770,087,253.64 | | | | 203,371,202.80 | 185,285,365.40 | 2,687,326,956.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 15,311,984.32 | -26,481,109.50 | -11,169,125.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 147,405,815.32 | 147,405,815.32 |
| （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 | | | | | | | | | 15,311,984.32 | -173,886,924.82 | -158,574,940.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 15,311,984.32 | -15,311,984.32 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -158,574,940.50 | -158,574,940.50 |
| 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 | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,451,263.94 | | | 1,451,263.94 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,451,263.94 | | | 1,451,263.94 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 528,583,135.00 | | | | 1,770,087,253.64 | | | 218,683,187.12 | 158,804,255.90 | 2,676,157,831.66 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 350,986,607.00 | | | | 874,159,582.29 | | | | 175,566,425.70 | -69,098,188.30 | 1,331,614,426.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 350,986,607.00 | | | | 874,159,582.29 | | | | 175,566,425.70 | -69,098,188.30 | 1,331,614,426.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 177,596,528.00 | | | | 895,927,671.35 | | | | 27,804,777.10 | 254,383,553.70 | 1,355,712,530.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 282,188,330.80 | 282,188,330.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 177,596,528.00 | | | | 895,927,671.35 | | | | | | 1,073,524,199.35 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 177,596,528.00 | | | | 895,927,671.35 | | | | | | 1,073,524,199.35 |
| 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 | | | | | | | | | 27,804,777.10 | -27,804,777.10 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 27,804,777.10 | -27,804,777.10 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 2,523,453.21 | | | | 2,523,453.21 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,523,453.21 | | | | 2,523,453.21 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 528,583,135.00 | | | | 1,770,087,253.64 | | | 203,371,202.80 | 185,285,365.40 | | 2,687,326,956.84 |

公司负责人：陈树常

主管会计工作负责人：马文举

会计机构负责人：胡林浩

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由山东鲁北企业集团总公司（以下简称“鲁北集团”）作为唯一的发起人，以社会募集方式于1996年6月19日正式成立，同年7月2日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600727。

2006年7月21日，本公司实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东按10送4的比例支付对价，股权分置改革方案实施后，至2019年末，本公司注册资本未发生变化。

根据2020年3月18日第一次临时股东大会决议以及中国证监会2020年6月29日出具的《关于核准山东鲁北化工股份有限公司向山东鲁北企业集团总公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2020】1221号），2020年6月公司以非公开发行方式向鲁北集团和杭州锦江集团发行普通股（A股）88,905,098股（鲁北集团73,715,283股，锦江集团15,189,815股），2020年9月公司以非公开发行方式向21名特定对象发行普通股（A股）88,691,430股，募集资金用于购买金海钛业100%股权及祥海科技100%股权，本次发行后公司股本变更为人民币528,583,135.00元（人民币伍亿贰仟捌佰伍拾捌万叁仟壹佰叁拾伍元整）。

截止2021年12月31日，本公司注册资本为528,583,135.00元。

法定代表人：陈树常；公司住所：山东省无棣县埕口镇。

经营范围：一般项目：肥料销售；非食用盐销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；煤炭及制品销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；再生资源销售；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；固体废物治理；塑料制品制造；塑料制品销售；建筑材料销售；畜牧渔业饲料销售；生物饲料研发；水产品批发；水产品收购（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：危险化学品生产；水泥生产；水产养殖；肥料生产；危险废物经营；矿产资源（非煤矿山）开采；货物进出口；饲料生产；食品生产；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设审计部、证券部、财务部、人力资源部、生产企管部、技术开发部、综合办公室、保卫部、档案室等职能部门。

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月24日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

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为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事化工产品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、15、“无形资产”，20“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与

被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资

产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司不存在指定的这类金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司不存在指定的这类金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

④该金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如果保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款做出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新的金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债

特征一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司期末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金融资产进行减值测试，确认信用减值损失、计提减值准备。

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。

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。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，由此形成的损失准备的增加或转回金额作为减值损失或利得计入当期损益；简化方法是指，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。由此形成的损失准备的增加或转回金额作为减值损失或利得计入当期损益。

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，选择简化处理方法，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。通常账龄超过 30 日，公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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：应收关联方款项；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金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

(a) 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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

对于银行承兑汇票，信用风险较小，组合的预期信用损失率为 0%；对于商业承兑汇票，参照“应收账款”计算预期信用损失。

(b) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其中信用风险已显著增加的应收款项，无论其金额是否重大，均单独评估其信用风险。

| | |
|-----------------|------------------------------------|
| 单独评估信用损失的应收账款 | |
| 单独评估信用损失的应收款项标准 | 信用风险自初始确认后已显著增加，且与账龄组合估计的信用损失率显著不同 |
| 单独评估信用损失的计提方法 | 单独评估信用风险 |

除了单独评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------------|----------------------|
| 组合 1：按账龄组合 | 以应收账款账龄时间的长短作为信用风险特征 |
| 组合 2：按关联关系组合 | 以应收关联方客户的款项作为信用风险特征 |

(c) 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，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------------|----------------------|
| 组合 1：按账龄组合 | 以应收账款账龄时间的长短作为信用风险特征 |

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---------------|------------------------------|
| 组合 2: 按关联关系组合 | 以应收关联方客户的款项作为信用风险特征 |
| 组合 3: 低风险类组合 | 为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项 |

对于划分为组合 1 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率。

对于划分为组合 3 的应收款项，其预期信用损失风险不随着账龄的增加而显著增加。本公司参考其历史信用损失经验，预计其信用损失率与账龄组合中一年以内的部分相当。除非有证据表明其信用风险已显著增加。

(d) 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其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长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------|-------------------------|
| 组合 1: 按账龄组合 | 本组合以账龄作为信用风险特征。 |
| 组合 2: 低风险类组合 | 为经营活动中支付各类押金、保证金等长期应收款项 |

企业采用的共同信用风险特征包括：①金融工具类型；②信用风险评级；③担保物类型；④初始确认日期；⑤剩余合同期限；⑥借款人所处行业；⑦借款人所处地理位置；⑧贷款抵押率；等。

对于划分为组合 1 的长期应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况、金融工具类型、信用风险评级以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收款项，其预期信用损失风险不随着账龄的增加而显著增加。本公司参考其历史信用损失经验，预计其信用损失率与账龄组合中一年以内的部分相当。除非有证据表明其信用风险已显著增加。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用
详见附注 11. 应收票据。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用
详见附注 11. 应收票据。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注 11. 应收票据。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；

没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并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。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五法摊销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见附注 11. 应收票据。

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交

易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 22-40 | 5% | 2.38%-4.32% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-14 | 5% | 6.79%-9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5% | 11.88%-19.00% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
 - (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
 - (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
 - (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。
- 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 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) 资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②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，本公司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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，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。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

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，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的成本；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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本公司无形资产主要包括土地使用权、软件使用费。

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产及摊销方法如下：

| 项 目 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|-------------|------|
| 软件使用费 | 10 年 | 直线法 |
| 土地使用权 | 42.5 年-50 年 | 直线法 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

企业应当根据本企业履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中 合同资产或合同负债。合同负债是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。对设定受益计划的会计处理为：根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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与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

√适用 不适用

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、租赁收入等，与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品合同

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品的控制权转移时，本公司确认收入的实现。具体控制权转移时点的确认方法：①本公司的销售商品采用预收款方式的，控制权转移时点为收到客户的提货单且货物运出厂区时；②本公司的销售商品采取赊销方式的，控制权转移时点为货物运出厂区并收到对方确认的检斤单时；③本公司的国外销售业务，主要价格条款为 FOB、CIF、C&F 等，按照惯例，在 FOB、CIF、C&F 价格条款下，国内港口装船后，商品的控制权转移。本公司以报关装船作为确认收入的时点，以离岸价确认收入。

(2) 提供劳务收入

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，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已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。

(3) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为土地使用权。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、12“固定资产”），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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-----------------|---------------------|
| 财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。 | 公司第八届董事会第二十一次会议 | 详见其他说明 |

其他说明

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租山东鲁北企业集团总公司的土地资产，租赁截止日 2022 年 12 月 31 日，剩余租赁期为 2 年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,031,507.43 元，一年内到期的非流动负债 504,034.90 元，租赁负债 527,472.53 元。

——本公司承租山东鲁北企业集团总公司的盐田土地资产，租赁截止日 2030 年 12 月 31 日，剩余租赁期为 10 年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 112,209,752.74 元，一年内到期的非流动负债 9,067,960.78 元，租赁负债 103,141,791.96 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 (变更前) 金额 | | 2021 年 1 月 1 日 (变更后) 金额 | |
|-------------|---------------------------|---------------|-------------------------|----------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 使用权资产 | | | 113,241,260.17 | 113,241,260.17 |
| 一年内到期的非流动负债 | 186,160,329.39 | 50,000,000.00 | 195,732,325.07 | 59,571,995.68 |
| 租赁负债 | | | 103,669,264.49 | 103,669,264.49 |

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.65%。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

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) 租赁的归类

① 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及

客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(2) 金融资产减值

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。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 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及陈旧的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。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。

(4) 金融资产公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

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。

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。

（6）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2021 年 12 月 31 日本公司自行开发的高浓度有机废酸高值高效利用产业化技术开发与示范项目在资产负债表中的余额为人民币 3,800,130.76 元。本公司管理层认为该项目已有技术成果，2019 年度该项目中试试生产完成实验目的，验证了高浓度有机废硫酸协同处置生物质及抗生物菌渣等有机危废的可行性，对之后的相关支出予以资本化。

（8）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，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。

（9）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和递延所得税产生影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

| | | |
|----------|---|--------------|
| 增值税 | 应税收入按相关的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 5%，6%，9%，13% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税 | 1%，5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额 | 15%，25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 2% |
| 地方水利建设基金 | 按实际缴纳的流转税 按营业收入总额 | 0.5% 1‰ |
| 环境保护税 | 按照应税污染物排放量折合的污染当量数确定 | |
| 资源税 | 按应税产品销售额 | 5% |

(1) 本公司卤池出租业务，根据国家税务总局公告 2016 年第 16 号《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》第三条，第（一）项，“一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额”。本公司自 2016 年 5 月 1 日起按照 5% 的税率计缴增值税。

(2) 本公司废硫酸处置业务属于现代服务业-其他现代服务，按照 6% 计缴增值税。

(3) 根据《中华人民共和国环境保护税法》（中华人民共和国主席令 第六十一号规定）：“第二条 在中华人民共和国领域和中华人民共和国管辖的其他海域，直接向环境排放应税污染物的企业事业单位和其他生产经营者为环境保护税的纳税人，应当依照本法规定缴纳环境保护税……第二十八条 本法自 2018 年 1 月 1 日起施行”。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|----------------|----------|
| 山东鲁北化工股份有限公司 | 25 |
| 山东金海钛业资源科技有限公司 | 25 |
| 广西田东锦亿科技有限公司 | 15 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 所得税税收优惠

①根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的规定，公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。

②根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）“制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%

在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本条所称制造业企业，是指以制造业业务为主营业务，享受优惠当年主营业务收入占收入总额的比例达到50%以上的企业”。

③控股子公司广西田东锦亿科技有限公司于2018年8月15日取得高新技术企业证书，有效期为三年；依照《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下简称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》（以下简称《实施细则》）等有关规定，享受企业所得税减免10%，按照15%征收。

④根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号）“一、《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）等16个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2023年12月31日”。根据《财政部、国家税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）“企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧”。

（2）增值税税收优惠。

根据财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税【2015】78号）的规定，公司以《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》规定的资源，并以规定的技术标准和相关条件，生产销售综合利用产品和提供综合利用劳务取得的收入，缴纳的增值税，可享受70%的退税政策。本通知自2015年7月1日起执行。根据该优惠政策，（1）公司使用的符合规定的原材料为废渣；（2）公司需达到的技术标准及相关条件为：① 42.5 及以上等级水泥的原料20%以上来自所列资源，其他水泥、水泥熟料的原料40%以上来自其所列资源；②纳税人符合《水泥工业大气污染物排放标准》（GB4915-2013）规定的技术要求。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号），同时符合以下条件的纳税人，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额：①自2019年4月税款所属期起，连续六个月（按季纳税的，连续两个季度）增量留抵税额均大于零，且第六个月增量留抵税额不低于50万元；②纳税信用等级为A级或者B级；③申请退税前36个月未发生骗取留抵退税、出口退税或虚开增值税专用发票情形的；④申请退税前36个月未因偷税被税务机关处罚两次及以上的；⑤自2019年4月1日起未享受即征即退、先征后返（退）政策的。允许退还的增量留抵税额=增量留抵税额×进项构成比例×60%。进项构成比例，为2019年4月至申请退税前一税款所属期内已抵扣的增值税专用发票（含税控机动车销售统一发票）、海关进口增值税专用缴款书、解缴税款完税凭证注明的增值税额占同期全部已抵扣进项税额的比重。

（3）其他税收优惠

根据《广西壮族自治区财政厅关于地方水利建设基金有关政策的通知》（桂财税〔2021〕10号）的规定，2021年1月1日至2021年6月30日(所属期)免征地方水利建设基金，2021年7月1日至2021年12月31日(所属期)减半征收地方水利建设基金。

根据《山东省财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》（鲁财税〔2021〕6号），自2021年1月1日起，山东省免征地方水利建设基金，即对山东省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者，其地方水利建设基金征收比例，由原按增值税、消费税实际缴纳额的1%调减为0。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 205,342.32 | 81,793.85 |
| 银行存款 | 643,580,503.27 | 903,448,052.36 |
| 其他货币资金 | 291,733,770.00 | 180,000,000.00 |
| 合计 | 935,519,615.59 | 1,083,529,846.21 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

注：（1）其他货币资金 284,347,640.32 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款，7,386,129.68 元为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 其中： | | |
| | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 171,446,301.59 | 338,500,000.00 |
| 其中： | | |
| 其他 | 171,446,301.59 | 338,500,000.00 |
| | | |
| 合计 | 171,446,301.59 | 338,500,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

注：年末交易性金融资产全部系银行理财产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 86,910,495.23 | 101,506,516.46 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 86,910,495.23 | 101,506,516.46 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|------------|
| 银行承兑票据 | 700,000.00 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 700,000.00 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 813,840,800.85 | 591,460,019.99 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 813,840,800.85 | 591,460,019.99 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 202,967,881.12 |
| 1 年以内小计 | 202,967,881.12 |
| 1 至 2 年 | 808,353.13 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 123,336.00 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 203,899,570.25 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 203,899,570.25 | 100.00 | 2,233,850.12 | 1.10 | 201,665,720.13 | 74,777,712.99 | 100.00 | 2,941,449.92 | 3.93 | 71,836,263.07 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 200,174,167.20 | 98.17 | 2,196,596.09 | 1.10 | 197,977,571.11 | 74,616,005.99 | 99.78 | 2,939,832.85 | 3.94 | 71,676,173.14 |
| 关联关系组合 | 3,725,403.05 | 1.83 | 37,254.03 | 1.00 | 3,688,149.02 | 161,707.00 | 0.22 | 1,617.07 | 1.00 | 160,089.93 |
| 合计 | 203,899,570.25 | / | 2,233,850.12 | / | 201,665,720.13 | 74,777,712.99 | / | 2,941,449.92 | / | 71,836,263.07 |

注：年末应收账款较年初应收账款增长 180.73%，主要是由于子公司金海钛业对国外客户销售增加所致。

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 199,242,478.07 | 1,992,424.78 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | 808,353.13 | 80,835.31 | 10.00 |
| 3 年以上 | 123,336.00 | 123,336.00 | 100.00 |
| 合计 | 200,174,167.20 | 2,196,596.09 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 关联关系组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,725,403.05 | 37,254.03 | 1.00 |
| 合计 | 3,725,403.05 | 37,254.03 | 1.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|--------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 2,939,832.85 | 1,334,319.24 | | 2,077,556.00 | | 2,196,596.09 |
| 关联关系组合 | 1,617.07 | 35,636.96 | | | | 37,254.03 |
| 合计 | 2,941,449.92 | 1,369,956.20 | | 2,077,556.00 | | 2,233,850.12 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

| | |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,077,556.00 |
|-----------|--------------|

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------|--------------|-------|---------|-------------|
| 滨州市君德颜料有限公司 | 商品款 | 2,077,556.00 | 公司已吊销 | 是 | 否 |
| 合计 | / | 2,077,556.00 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 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 |
|------|---------------|--------------------|------------|
| 客户 1 | 53,561,367.18 | 26.27 | 535,613.67 |
| 客户 2 | 15,762,239.76 | 7.73 | 157,622.40 |
| 客户 3 | 11,040,774.19 | 5.41 | 110,407.74 |
| 客户 4 | 10,002,708.22 | 4.91 | 100,027.08 |
| 客户 5 | 7,682,718.50 | 3.77 | 76,827.19 |
| 合计 | 98,049,807.85 | 48.09 | 980,498.08 |

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 224,201,544.08 | 96.42 | 163,331,326.20 | 92.90 |

| | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| 1 至 2 年 | 7,091,592.90 | 3.05 | 12,006,503.26 | 6.83 |
| 2 至 3 年 | 1,230,574.22 | 0.53 | 485,018.09 | 0.27 |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 232,523,711.20 | 100.00 | 175,822,847.55 | 100.00 |

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：

注：预付账款年末余额较年初余额上升 32.25%，主要公司 2021 年新建成钛白粉生产线，材料采购预付增加所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|----------------|--------------------|
| 客户 1 | 131,102,528.48 | 56.38 |
| 客户 2 | 37,815,189.01 | 16.26 |
| 客户 3 | 24,416,611.40 | 10.50 |
| 客户 4 | 18,000,000.00 | 7.74 |
| 客户 5 | 11,377,600.00 | 4.89 |
| 合计 | 222,711,928.89 | 95.78 |

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 140,273.00 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 11,756,010.94 | 16,959,897.20 |
| 合计 | 11,896,283.94 | 16,959,897.20 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | 140,273.00 | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 140,273.00 | |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 711,965.54 |
| 1 年以内小计 | 711,965.54 |
| 1 至 2 年 | 296,000.00 |
| 2 至 3 年 | 10,864,792.98 |
| 3 年以上 | 22,327,058.69 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 34,199,817.21 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 历史遗留款 | 22,325,058.69 | 26,833,161.97 |
| 职工借款及备用金 | 616,845.72 | 641,635.65 |
| 保证金及押金 | 11,183,792.98 | 16,335,700.00 |
| 代扣代缴 | 74,119.82 | 154,257.47 |
| 其他 | | 284,504.28 |
| 合计 | 34,199,817.21 | 44,249,259.37 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2021年1月1日余额 | 171,022.20 | 27,118,339.97 | | 27,289,362.17 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 16,825.47 | | 16,825.47 |
| 本期转回 | 52,274.62 | | | 52,274.62 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | 4,810,106.75 | | 4,810,106.75 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 118,747.58 | 22,325,058.69 | | 22,443,806.27 |

单项评估信用风险计提减值准备的其他应收款

| 项目 | 年末余额 | | |
|------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | | | |
| 1至2年 | - | - | |
| 2至3年 | - | - | |
| 3年以上 | 22,325,058.69 | 22,325,058.69 | 100 |
| 合计 | 22,325,058.69 | 22,325,058.69 | 100 |

组合中，按低风险类计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 年末余额 | | |
|-------|---------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 保证金押金 | 11,800,638.70 | 118,006.39 | 1 |
| 代扣代缴 | 74,119.82 | 741.20 | 1 |
| 合计 | 11,874,758.52 | 118,747.59 | |

按账龄披露

| 账 龄 | 年末余额 |
|---------|---------------|
| 1 年以内 | 711,965.54 |
| 1 至 2 年 | 296,000.00 |
| 2 至 3 年 | 10,864,792.98 |
| 3 年以上 | 22,327,058.69 |
| 合 计 | 34,199,817.21 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

本年坏账准备转回 35,449.15 元。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 4,810,106.75 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|---------|--------------|------|---------|-------------|
| 客户 1 | 历史遗留款 | 783,679.66 | 公司注销 | 是 | 否 |
| 客户 2 | 历史遗留款 | 275,475.00 | 公司注销 | 是 | 否 |
| 客户 3 | 历史遗留款 | 3,750,952.09 | 公司注销 | 是 | 否 |
| 合计 | / | 4,810,106.75 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 客户 1 | 保证金 | 10,830,000.00 | 2-3 年 | 31.67 | 108,300.00 |
| 客户 2 | 历史遗留款 | 1,306,234.30 | 3 年以上 | 3.82 | 1,306,234.30 |
| 客户 3 | 历史遗留款 | 818,220.00 | 4 年以上 | 2.39 | 818,220.00 |
| 客户 4 | 历史遗留款 | 807,503.90 | 5 年以上 | 2.36 | 807,503.90 |

| | | | | | |
|------|-------|---------------|-------|-------|--------------|
| 客户 5 | 历史遗留款 | 787,900.00 | 6 年以上 | 2.30 | 787,900.00 |
| 合计 | / | 14,549,858.20 | / | 42.54 | 3,828,158.20 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 266,563,286.63 | | 266,563,286.63 | 155,977,986.66 | 292,792.59 | 155,685,194.07 |
| 在产品 | 7,751,386.48 | | 7,751,386.48 | 7,362,845.47 | | 7,362,845.47 |
| 库存商品 | 294,674,577.42 | 2,821,685.04 | 291,852,892.38 | 260,784,562.01 | 82,356.71 | 260,702,205.30 |
| 周转材料 | 4,145,657.83 | | 4,145,657.83 | 5,350,970.30 | | 5,350,970.30 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 低值易耗品 | | | | 8,131.34 | | 8,131.34 |
| 在途物资 | | | | 20,217,344.74 | | 20,217,344.74 |
| 发出商品 | 46,406,187.97 | | 46,406,187.97 | 8,558,532.90 | | 8,558,532.90 |
| 合计 | 619,541,096.33 | 2,821,685.04 | 616,719,411.29 | 458,260,373.42 | 375,149.30 | 457,885,224.12 |

注：存货年末金额较年初金额上升 34.69%，系子公司 10 万吨金红石型钛白粉项目、6 万吨氯化法钛白粉项目建成投入生产，增加原材料采购所致。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
|---------|------------|--------------|----|------------|----|--------------|
| 原材料 | 292,792.59 | | | 292,792.59 | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 82,356.71 | 2,809,031.70 | | 69,703.37 | | 2,821,685.04 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 375,149.30 | 2,809,031.70 | | 362,495.96 | | 2,821,685.04 |

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

| 项 目 | 计提存货跌价准备的具体依据 |
|------|--------------------------------|
| 库存商品 | 化肥产品市场销售价格下降，导致其库存商品的可变现净值低于成本 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 银行理财 | | 20,000,000.00 |
| 待摊费用 | 2,879,632.63 | 4,584,813.05 |
| 待抵扣进项税 | 86,561,042.46 | 18,198,964.90 |
| 预缴所得税 | | 1,920,718.13 |
| 预缴其他税费 | 284,538.64 | |
| 合计 | 89,725,213.73 | 44,704,496.08 |

其他说明

注：其他流动资产年末余额较年初余额增加 100.71%，主要系子公司 10 万吨金红石型钛白粉项目、6 万吨氯化法钛白粉项目建成，待抵扣进项税大幅增加所致。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 融资租赁保证金 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | |
| 合计 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | / |

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 28,235,576.16 | 28,528,373.29 |
| 合计 | 28,235,576.16 | 28,528,373.29 |

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,227,902,523.06 | 1,613,630,797.40 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 3,227,902,523.06 | 1,613,630,797.40 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,568,414,982.34 | 1,758,752,690.39 | 13,761,084.71 | 24,311,797.05 | 3,786,990.29 | 3,369,027,544.78 |
| 2. 本期增加金额 | 917,435,181.94 | 816,227,657.19 | 2,397,571.98 | 21,396,620.59 | 253,309.03 | 1,757,710,340.73 |
| (1) 购置 | 43,115,876.90 | 54,065,528.20 | 2,211,964.56 | 2,311,273.15 | 164,130.11 | 101,868,772.92 |
| (2) 在建工程转入 | 874,319,305.04 | 762,162,128.99 | 185,607.42 | 19,085,347.44 | 89,178.92 | 1,655,841,567.81 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 7,400,917.91 | 9,797,878.88 | 194,548.72 | 214,386.11 | 26,495.73 | 17,634,227.35 |
| (1) 处置或报废 | 548,933.51 | 9,797,878.88 | 194,548.72 | 214,386.11 | 26,495.73 | 10,782,242.95 |
| (2) 转入在建 | 6,851,984.40 | | | | | 6,851,984.40 |
| 4. 期末余额 | 2,478,449,246.37 | 2,565,182,468.70 | 15,964,107.97 | 45,494,031.53 | 4,013,803.59 | 5,109,103,658.16 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 466,081,854.95 | 863,910,526.39 | 7,797,356.18 | 19,686,098.44 | 888,241.62 | 1,358,364,077.58 |
| 2. 本期增加金额 | 38,073,835.25 | 100,882,078.26 | 1,336,808.69 | 1,328,468.77 | 660,893.74 | 142,282,084.71 |
| (1) 计提 | 38,073,835.25 | 100,882,078.26 | 1,336,808.69 | 1,328,468.77 | 660,893.74 | 142,282,084.71 |
| 3. 本期减少金额 | 1,872,643.18 | 7,998,565.19 | 184,821.28 | 201,610.52 | 25,170.94 | 10,282,811.11 |
| (1) 处置或报废 | 277,731.68 | 7,998,565.19 | 184,821.28 | 201,610.52 | 25,170.94 | 8,687,899.61 |
| (2) 转入在建 | 1,594,911.50 | | | | | 1,594,911.50 |
| 4. 期末余额 | 502,283,047.02 | 956,794,039.46 | 8,949,343.59 | 20,812,956.69 | 1,523,964.42 | 1,490,363,351.18 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 252,384,418.80 | 144,559,369.80 | 63,483.77 | 25,397.43 | | 397,032,669.80 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 5,012,925.04 | 1,181,960.84 | | | | 6,194,885.88 |
| (1) 处置或报废 | | 1,181,960.84 | | | | 1,181,960.84 |
| (2) 转入在建 | 5,012,925.04 | | | | | 5,012,925.04 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 4. 期末余额 | 247,371,493.76 | 143,377,408.96 | 63,483.77 | 25,397.43 | | 390,837,783.92 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,728,794,705.59 | 1,465,011,020.28 | 6,951,280.61 | 24,655,677.41 | 2,489,839.17 | 3,227,902,523.06 |
| 2. 期初账面价值 | 849,948,708.59 | 750,282,794.20 | 5,900,244.76 | 4,600,301.18 | 2,898,748.67 | 1,613,630,797.40 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------|
| 房屋及建筑物 | 14,664,976.23 | 5,581,916.71 | 7,007,693.13 | 2,075,366.39 | 硫磺制酸生产线 |
| 机器设备 | 21,304,855.60 | 11,804,056.18 | 2,078,140.53 | 7,422,658.89 | 硫磺制酸生产线 |
| 运输工具 | 356,051.30 | 292,567.53 | 63,483.77 | | 硫磺制酸生产线 |
| 电子设备 | 605,829.08 | 575,537.64 | | 30,291.44 | 硫磺制酸生产线 |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 机器设备 | 292,156,421.31 | | | 292,156,421.31 |

注：子公司祥海科技 6 万吨/年氯化法钛白粉项目机器设备由中建设租赁股份有限公司提供融资，2020 年开始建设，原在在建工程项目核算，经 2 年建设后于 2021 年 12 月移交转入固定资产。

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|---------------------|
| 厂区内的房屋 | 60,758,176.80 | 租用的土地、农村集体土地，无法办理权证 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 86,571,446.33 | 300,991,828.72 |
| 工程物资 | 2,559,800.42 | 4,338,577.91 |
| 合计 | 89,131,246.75 | 305,330,406.63 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 微反应项目 | | | | 21,397,676.46 | | 21,397,676.46 |
| 中控楼装修工程 | | | | 205,169.37 | | 205,169.37 |
| 五金仓库 | | | | 217,441.84 | | 217,441.84 |
| 氟化工项目 | 923,350.35 | | 923,350.35 | 203,905.33 | | 203,905.33 |
| 盐酸储罐项目 | 187,580.74 | | 187,580.74 | 25,479,112.54 | | 25,479,112.54 |
| 甲烷氯化物三期 10 万吨项目 | | | | 103,257.36 | | 103,257.36 |
| 氯化法钛白粉项目 | | | | 169,252,829.65 | | 169,252,829.65 |
| 100kt/年钛白粉等量搬迁项目 | 29,966,631.01 | | 29,966,631.01 | 58,888,498.82 | | 58,888,498.82 |
| 磷酸项目一期 | 49,163,207.85 | | 49,163,207.85 | 3,614,330.10 | | 3,614,330.10 |
| 污水升级改造 | | | | 15,511,389.31 | | 15,511,389.31 |
| 硫酸净化洗涤塔 | | | | 641,120.60 | | 641,120.60 |
| 化肥南仓整改工程 | | | | 397,861.12 | | 397,861.12 |
| 溴素二期及盐场技改工程 | | | | 3,973,299.45 | | 3,973,299.45 |
| 高浓度有机废酸高值化利用绿色新技术开发 | 5,170,193.21 | | 5,170,193.21 | | | |
| 预热器更换 | 514,416.49 | | 514,416.49 | | | |
| 硫酸两级电除雾 | 23,112.26 | | 23,112.26 | | | |
| 120 万吨/年水泥粉磨项目 | 132,075.46 | | 132,075.46 | | | |
| 氯化铝装置项目 | 157,251.72 | | 157,251.72 | | | |
| 氯化法钛白粉项目二期 | 141,509.43 | | 141,509.43 | | | |
| 其他 | 192,117.81 | | 192,117.81 | 1,105,936.77 | | 1,105,936.77 |
| 合计 | 86,571,446.33 | | 86,571,446.33 | 300,991,828.72 | | 300,991,828.72 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|---------------|-----------------|--------|---------------|---------------|--------------|------|
| 化肥南仓整改工程 | 2,948,300.00 | 397,861.12 | 1,977,469.02 | 2,375,330.14 | | | 80.57 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 污水升级改造 | 19,850,000.00 | 15,511,389.31 | 5,342,805.84 | 20,854,195.15 | | | 105.06 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 硫酸净化洗涤塔 | 3,000,000.00 | 641,120.60 | 1,174,152.44 | 1,815,273.04 | | | 60.51 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 锂渣项目 | 5,000,000.00 | | 4,777,888.68 | 4,777,888.68 | | | 95.56 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 联合储库 | 2,653,500.00 | | 1,494,079.43 | 1,494,079.43 | | | 56.31 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 双电源改造 | 1,200,000.00 | | 476,749.26 | 476,749.26 | | | 39.73 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 西烘干布袋除尘器 | 1,743,000.00 | | 1,161,541.28 | 1,161,541.28 | | | 66.64 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 高浓度有机废酸高值化利用绿色新技术开发 | 5,004,200.00 | 1,108,699.51 | 4,061,493.70 | | | 5,170,193.21 | 103.32 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 项目：溴素二期工程及盐场技改工程 | 36,500,000.00 | 3,973,299.45 | 14,670,902.28 | 18,644,201.73 | | | 51.08 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 变电站工程 | 7,900,000.00 | | 913,898.12 | 913,898.12 | | | 81.77 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 磷酸项目一期 | 60,000,000.00 | 3,614,330.10 | 45,548,877.75 | | | 49,163,207.85 | 81.94 | 99.80 | | | | 自筹 |
| 100kt/年钛白粉等量搬迁 | 819,230,000.00 | 58,888,498.82 | 719,081,723.26 | 748,003,591.07 | | 29,966,631.01 | 91.31 | 99.00 | | | | 自筹 |
| 氯化法钛白粉项目一期 | 890,000,000.00 | 169,252,829.65 | 608,085,656.71 | 777,338,486.36 | | -0.00 | 98.48 | 100.00 | 16,708,805.26 | 11,142,995.86 | 5.23 | 自筹 |
| 盐酸储罐项目 | 50,000,000.00 | 25,479,112.54 | 23,564,927.02 | 48,856,458.82 | | 187,580.74 | 98.08 | 98.08 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|--|---------------|--------|--------|---------------|---------------|---|----|
| 微反应项目 | 55,000,000.00 | 21,397,676.46 | 1,471,216.39 | 22,868,892.85 | | - | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 氟化工项目 | 250,000,000.00 | 203,905.33 | 719,445.02 | | | 923,350.35 | 0.37 | 0.37 | | | | 自筹 |
| 合计 | 2,210,029,000.00 | 300,468,722.89 | 1,434,522,826.20 | 1,649,580,585.93 | | 85,410,963.16 | / | / | 16,708,805.26 | 11,142,995.86 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(1). 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 2,559,800.42 | | 2,559,800.42 | 4,338,577.91 | | 4,338,577.91 |
| 合计 | 2,559,800.42 | | 2,559,800.42 | 4,338,577.91 | | 4,338,577.91 |

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 113,241,260.17 | 113,241,260.17 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,031,507.71 | 1,031,507.71 |
| 4. 期末余额 | 112,209,752.46 | 112,209,752.46 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 11,220,975.25 | 11,220,975.25 |
| (1) 计提 | 11,220,975.25 | 11,220,975.25 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 11,220,975.25 | 11,220,975.25 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 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 | 100,988,777.21 | 100,988,777.21 |
| 2. 期初账面价值 | 113,241,260.17 | 113,241,260.17 |

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用费 | 商标使用费 | 合计 |
|------------|----------------|-----|--------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 148,261,375.44 | | 3,018,868.00 | 2,541,021.38 | 600,320.00 | 154,421,584.82 |
| 2. 本期增加金额 | 57,064,649.24 | | | 772,901.29 | | 57,837,550.53 |
| (1) 购置 | 57,064,649.24 | | | 739,882.43 | | 57,804,531.67 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 在建转入 | | | | 33,018.86 | | 33,018.86 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 205,326,024.68 | | 3,018,868.00 | 3,313,922.67 | 600,320.00 | 212,259,135.35 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 35,039,482.07 | | 382,825.98 | 519,711.03 | 230,122.59 | 36,172,141.67 |
| 2. 本期增加金额 | 9,697,811.89 | | 301,886.80 | 300,056.03 | 103,798.08 | 10,403,552.80 |
| (1) 计提 | 9,697,811.89 | | 301,886.80 | 300,056.03 | 103,798.08 | 10,403,552.80 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 44,737,293.96 | | 684,712.78 | 819,767.06 | 333,920.67 | 46,575,694.47 |
| 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 | 160,588,730.72 | | 2,334,155.22 | 2,494,155.61 | 266,399.33 | 165,683,440.88 |
| 2. 期初账面价值 | 113,221,893.37 | | 2,636,042.02 | 2,021,310.35 | 370,197.41 | 118,249,443.15 |

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|----------------|
| 土地 1 宗 | 24,785,595.51 | 原鲁北集团征用土地未办理权证 |

其他说明：

√适用 □不适用

(3) 重要的无形资产情况

| 项目 | 年末账面价值 | 剩余摊销期限（月） |
|---------|---------------|-----------|
| 分厂用地 1 | 24,785,595.51 | 307 |
| 分厂用地 2 | 21,529,205.96 | 360 |
| 分厂用地 3 | 15,724,376.91 | 22 |
| 子公司用地 1 | 15,000,540.20 | 434 |
| 子公司用地 2 | 13,442,927.87 | 591 |
| 分厂用地 4 | 11,921,178.84 | 563 |
| 子公司用地 3 | 10,851,531.28 | 570 |
| 子公司用地 4 | 10,402,754.90 | 473 |
| 子公司用地 5 | 9,769,117.35 | 580 |
| 子公司用地 6 | 7,247,440.97 | 586 |
| 子公司用地 7 | 6,854,628.98 | 23 |
| 子公司用地 8 | 5,499,576.28 | 572 |

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------------------|--------------|------------|----|------------|---------|------------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 研究支出 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 高浓度有机废酸高值化综合利用 | 2,850,269.08 | 949,861.68 | | | | | 3,800,130.76 |
| 含硫工来固废石膏化学分解新工艺开发项目 | | | | 750,498.62 | | 750,498.62 | |
| 石膏及废硫磺掺烧实验 | | | | 29,057.81 | | 29,057.81 | |

| | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--------------|--|--------------|--|
| 甲烷氯化物副产酸综合利用技术研究开发 | | | | 8,729,240.84 | | 8,729,240.84 | |
| 甲烷氯化物安全绿色生产工艺研究开发 | | | | 6,022,028.87 | | 6,022,028.87 | |
| 低能耗高收率的一氯甲烷合成精馏工艺研发 | | | | 4,356,049.92 | | 4,356,049.92 | |
| 节能环保高效率二氯甲烷萃取精馏工艺研发 | | | | 4,403,357.09 | | 4,403,357.09 | |
| CMS 热氯化节能再循环高转化率工艺研究开发 | | | | 3,747,753.01 | | 3,747,753.01 | |
| 超高纯甲烷氯化物生产系统以及工艺研发 | | | | 3,266,442.47 | | 3,266,442.47 | |
| 透明红 EG 及透明橙 3G 溶剂染料制备工艺研究 | | | | 706,367.03 | | 706,367.03 | |
| 尾氯综合利用再生产五氯酚钠及 CPP 技术研发 | | | | 3,182,988.68 | | 3,182,988.68 | |
| 甲烷氯化物生产废碱处理回收系统及工艺研究 | | | | 4,623,894.29 | | 4,623,894.29 | |
| 甲烷氯化物生产废液清洁处理再利用技术研究 | | | | 4,147,503.08 | | 4,147,503.08 | |
| 五氯酚钠安全环保高效制备技术研究 | | | | 1,147,048.68 | | 1,147,048.68 | |
| 氯化氢吸附尾气中一氯甲烷回收技术研发 | | | | 3,449,084.07 | | 3,449,084.07 | |
| 溴气吸收自动控制研发 | | | | 1,925,083.28 | | 1,925,083.28 | |
| 制取工业磷酸项目 | | | | 6,090,207.18 | | 6,090,207.18 | |
| 钛白废酸连续酸浸生产人造金红石项目 | | | | 1,877,570.09 | | 1,877,570.09 | |
| 钛液还原联产富钛料项目 | | | | 1,167,647.55 | | 1,167,647.55 | |
| 钛矿仓智能仓储系统项目 | | | | 92,349.09 | | 92,349.09 | |
| 钛白粉包装及码垛自动化研发项目 | | | | 143,056.69 | | 143,056.69 | |
| 机硅包膜研发项目 | | | | 5,464,203.30 | | 5,464,203.30 | |
| 回转窑生产还原铁矿 | | | | 95,623.05 | | 95,623.05 | |

| | | | | | | | |
|--------|--------------|------------|--|---------------|--|---------------|--------------|
| 黑泥提钛项目 | | | | 120,888.65 | | 120,888.65 | |
| 合计 | 2,850,269.08 | 949,861.68 | | 65,537,943.34 | | 65,537,943.34 | 3,800,130.76 |

其他说明

注：高浓度有机废酸高值化综合利用，为与技术拥有者进行的大规模应用的合作开发项目，由于该项目已有技术成果，2019 年度完成实验目的，验证了高浓度有机废硫酸协同处置生物质及抗生物菌渣等有机危废的可行性，2021 年中试已完成工程建设并进行设备试运行。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 处置 | | |
| 锦亿科技 | 173,606,348.10 | | | | | 173,606,348.10 |
| 合计 | 173,606,348.10 | | | | | 173,606,348.10 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，不存在减值。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

广西田东锦亿科技有限公司商誉减值测试的资产组的构成与该资产组在购买日时所确定的资产组一致。

该资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了中威正信（北京）资产评估有限公司 2022 年 3 月 2 日出具的中威正信评报字（2022）第 10002 号评估报告的评估结果。本次收入预测是以企业历史财务数据为基础，按已建成达产的产能作为预测基础，不考虑未来新增产能对收入的影响，根据公司的实际情况对成本费用进行预测，从而预测未来收益，并采用 14.66% 的折现率。经减值测算，本公司未发现商誉有减值情况。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 坏账准备 | 24,683,283.15 | 6,159,631.09 | 30,230,372.09 | 7,541,152.57 |
| 存货跌价准备 | 2,821,685.04 | 705,421.26 | 375,149.30 | 93,787.32 |
| 递延收益 | 5,664,856.30 | 849,728.45 | 7,915,011.30 | 1,340,251.69 |
| 合计 | 33,169,824.49 | 7,714,780.80 | 38,520,532.69 | 8,975,191.58 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 864,218.53 | 129,632.78 | 1,204,750.33 | 180,712.55 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 500万以下固定资产一次性税前扣除 | 185,186,239.06 | 46,296,559.77 | 135,607,578.04 | 33,901,894.51 |
| 其他非流动金融资产 | 4,235,576.16 | 1,058,894.04 | 4,528,373.24 | 1,132,093.31 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 445,387.27 | 66,808.09 | | |
| 合计 | 190,731,421.02 | 47,551,894.68 | 141,340,701.61 | 35,214,700.37 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 152,057,299.09 | 202,399,766.52 |
| 可抵扣亏损 | 16,893,133.39 | 9,247,817.75 |
| 合计 | 168,950,432.48 | 211,647,584.27 |

注：（1）由于该部分暂时性差异主要系长期资产减值形成，无法合理预计在资产使用期间内能否获得足够的应纳税所得额，基于谨慎性考虑，该部分可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

（2）由于子公司仍处于初始发展阶段，可以取得足够应纳税所得额的期间无法准确预计，基于谨慎性考虑，该部分可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 543,347,696.99 | 280,630,000.00 |
| 合计 | 543,347,696.99 | 280,630,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

注：应付票据年末金额较年初金额上升 93.62%，系子公司 10 万吨金红石型钛白粉项目、6 万吨氯化法钛白粉项目 2021 年建成投入生产，原材料采购与工程设备款增加所致。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 1 年以内 | 1,235,769,712.30 | 471,704,027.41 |
| 1 年以上 | 161,933,010.58 | 144,123,665.71 |
| 合计 | 1,397,702,722.88 | 615,827,693.12 |

注：应付账款期末余额较上年末增加 126.96%，主要系 10 万吨金红石型钛白粉项目、6 万吨氯化法钛白粉项目 2021 年建成，工程设备款结算增加所致。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 客户 1 | 17,964,317.91 | 历史遗留 |
| 客户 2 | 3,539,579.31 | 历史遗留 |
| 客户 3 | 3,133,585.64 | 尚未到期 |
| 客户 4 | 3,000,908.08 | 尚未到期 |
| 客户 5 | 2,584,803.57 | 尚未到期 |
| 合计 | 30,223,194.51 | / |

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 202,654,908.30 | 190,669,697.63 |
| 1 年以上 | 1,443,701.67 | 1,238,807.89 |
| 合计 | 204,098,609.97 | 191,908,505.52 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 66,989,086.09 | 233,905,893.28 | 203,824,104.65 | 97,070,874.72 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 46,816.89 | 16,905,404.15 | 16,947,679.60 | 4,541.44 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 67,035,902.98 | 250,811,297.43 | 220,771,784.25 | 97,075,416.16 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 31,969,158.87 | 197,760,327.98 | 172,923,502.15 | 56,805,984.70 |
| 二、职工福利费 | 536,685.23 | 10,426,653.13 | 10,232,670.02 | 730,668.34 |
| 三、社会保险费 | 22,613.05 | 8,821,640.38 | 8,841,714.49 | 2,538.94 |
| 其中：医疗保险费 | 17,601.70 | 7,013,976.67 | 7,029,637.69 | 1,940.68 |
| 工伤保险费 | 2,797.23 | 932,073.61 | 934,517.30 | 353.54 |
| 生育保险费 | 2,214.12 | 875,590.10 | 877,559.50 | 244.72 |
| 四、住房公积金 | 280,955.15 | 10,663,553.61 | 10,720,329.96 | 224,178.80 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 34,179,673.79 | 6,233,718.18 | 1,105,888.03 | 39,307,503.94 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 66,989,086.09 | 233,905,893.28 | 203,824,104.65 | 97,070,874.72 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 44,809.61 | 16,179,262.85 | 16,219,721.38 | 4,351.08 |
| 2、失业保险费 | 2,007.28 | 726,141.30 | 727,958.22 | 190.36 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 46,816.89 | 16,905,404.15 | 16,947,679.60 | 4,541.44 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 27,511,213.23 | 33,143,022.69 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 3,000,450.40 | 3,000,450.40 |
| 企业所得税 | 33,870,821.08 | 19,369,354.87 |
| 个人所得税 | 737,275.71 | 779,771.33 |
| 城市维护建设税 | 2,559,397.85 | 2,583,777.00 |
| 教育费附加 | 1,554,769.47 | 1,578,096.04 |
| 地方水利建设基金 | 51,632.68 | |
| 车船税 | 972.00 | 972.00 |
| 印花税 | 488,466.96 | 421,603.69 |
| 资源税 | 1,468,948.66 | 916,122.83 |
| 房产税 | 761,135.78 | 655,457.01 |
| 土地使用税 | 1,702,265.00 | 1,574,721.99 |
| 环境保护税 | 351,351.76 | 249,497.73 |
| 合计 | 74,058,700.58 | 64,272,847.58 |

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 67,951,535.80 | 67,033,574.26 |
| 合计 | 67,951,535.80 | 67,033,574.26 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 历史遗留款 | 1,193,391.55 | 2,751,901.83 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 公积金及个人款项 | 3,257,269.27 | 3,523,647.12 |
| 待清理预收账款 | 13,767,759.33 | 13,615,082.16 |
| 保证金 | 42,053,744.43 | 38,316,274.62 |
| 往来款 | 4,880,024.48 | 3,050,880.75 |
| 预提费用 | 1,048,449.97 | 2,667,191.84 |
| 其他 | 1,750,896.77 | 3,108,595.94 |
| 合计 | 67,951,535.80 | 67,033,574.26 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 客户1 | 2,697,395.42 | 保证金 |
| 客户2 | 5,000,000.00 | 保证金 |
| 客户3 | 1,000,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 8,697,395.42 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | 48,587,869.99 | 136,160,329.39 |
| 1年内到期的租赁负债 | 9,489,620.70 | 9,571,995.68 |
| 合计 | 108,077,490.69 | 195,732,325.07 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税 | 23,123,854.79 | 23,146,240.24 |
| 合计 | 23,123,854.79 | 23,146,240.24 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 100,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 减：一年内到期部分 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注：公司以子公司金海钛业的 100%股权质押，由山东鲁北企业集团总公司提供担保，向光大银行滨州分行借款 1.5 亿。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 山东鲁北企业集团总公司 | 103,141,791.70 | 113,241,260.17 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 9,489,620.70 | 9,571,995.68 |
| 合计 | 93,652,171.00 | 103,669,264.49 |

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 长期应付款 | 134,500,009.94 | 20,811,705.50 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 134,500,009.94 | 20,811,705.50 |

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 166,188,546.65 | 199,987,653.46 |
| 减：未确认融资费用 | 9,216,511.76 | 16,899,773.53 |
| 减：一年内到期部分 | 136,160,329.39 | 48,587,869.99 |
| 合计 | 20,811,705.50 | 134,500,009.94 |

其他说明：

无

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 7,915,011.30 | 1,530,000.00 | 720,155.00 | 8,724,856.30 | 项目经费补助 |
| 合计 | 7,915,011.30 | 1,530,000.00 | 720,155.00 | 8,724,856.30 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 技术改造专项财政补贴资金 | 2,739,845.00 | | | 340,155.00 | | 2,399,690.00 | 资产相关 |
| 四氯化碳残液处置项目新建焚烧装置 | 3,645,166.30 | | | 380,000.00 | | 3,265,166.30 | 资产相关 |
| 高浓度有机废酸高值化利用绿色新技术开发 | 1,530,000.00 | 1,530,000.00 | | | | 3,060,000.00 | 资产相关 |

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 合同负债 | | |
| 超额业绩奖励 | 27,152,359.20 | 27,006,135.18 |
| 合计 | 27,152,359.20 | 27,006,135.18 |

其他说明：

注：超额业绩奖励情况详见十四、1 重要承诺事项。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 528,583,135.00 | | | | | | 528,583,135.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 1,558,173,399.28 | | | 1,558,173,399.28 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 1,558,173,399.28 | | | 1,558,173,399.28 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 20,037,765.49 | 11,741,923.59 | 5,310,640.17 | 26,469,048.91 |
| 合计 | 20,037,765.49 | 11,741,923.59 | 5,310,640.17 | 26,469,048.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 221,103,425.09 | 37,448,095.29 | | 258,551,520.38 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 221,103,425.09 | 37,448,095.29 | | 258,551,520.38 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 355,823,875.00 | 10,832,756.55 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 141,964,614.96 |
| 调整后期初未分配利润 | 355,823,875.00 | 152,797,371.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 493,106,231.83 | 230,831,280.59 |
| 减：提取法定盈余公积 | 37,448,095.29 | 27,804,777.10 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 158,574,940.50 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 652,907,071.04 | 355,823,875.00 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,354,314,816.34 | 3,528,249,285.23 | 2,741,604,888.92 | 2,345,840,453.69 |
| 其他业务 | 176,239,465.33 | 23,527,545.68 | 189,413,338.86 | 34,234,290.12 |
| 合计 | 4,530,554,281.67 | 3,551,776,830.91 | 2,931,018,227.78 | 2,380,074,743.81 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 本部-分部 | 金海钛业-分部 | 锦亿科技-分部 | 其他-分部 | 合计 |
|-------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 商品类型 | | | | | |
| 化肥、水泥 | 485,468,226.80 | | | | 485,468,226.80 |
| 原盐、溴素 | 280,733,769.31 | | | | 280,733,769.31 |
| 钛白粉 | | 2,343,564,699.04 | | | 2,343,564,699.04 |
| 甲烷氯化物 | | | 1,264,774,400.24 | | 1,264,774,400.24 |
| 其他 | 43,692,946.89 | 63,996,294.42 | 29,488,732.89 | 18,835,212.08 | 156,013,186.28 |

| | | | | | |
|-------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 按经营地区分类 | | | | | |
| 境内 | 809,894,943.00 | 1,268,580,360.24 | 1,249,589,455.97 | 18,835,212.08 | 3,346,899,971.29 |
| 境外 | | 1,138,980,633.22 | 44,673,677.16 | | 1,183,654,310.38 |
| 市场或客户类型 | | | | | |
| 合同类型 | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | |
| 商品（在某一时点转让） | 806,502,109.44 | 2,407,560,993.46 | 1,293,615,599.64 | 18,832,947.92 | 4,526,511,650.46 |
| 服务（在某一期间提供） | 3,392,833.56 | | 647,533.49 | 2,264.16 | 4,042,631.21 |
| 按合同期限分类 | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | |
| 合计 | 809,894,943.00 | 2,407,560,993.46 | 1,294,263,133.13 | 18,835,212.08 | 4,530,554,281.67 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 4,816,290.13 | 3,478,335.40 |
| 教育费附加 | 6,498,236.00 | 4,224,015.05 |
| 资源税 | 18,061,961.87 | 6,823,791.47 |
| 房产税 | 2,956,057.09 | 2,364,420.09 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 土地使用税 | 6,638,546.42 | 6,229,459.49 |
| 车船使用税 | 10,340.85 | 1,946.76 |
| 印花税 | 1,874,860.47 | 1,188,530.60 |
| 地方水利建设基金 | 356,904.62 | 287,859.67 |
| 环保税 | 1,046,217.35 | 1,570,896.73 |
| 残疾人保证金 | | 86,205.88 |
| 水资源税 | 12,848.00 | |
| 契税 | 1,503.38 | |
| 合计 | 42,273,766.18 | 26,255,461.14 |

其他说明：

注：（1）各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

（2）税金及附加本年较上年增加 61.01%，主要系本年原盐溴素收入增加。根据《关于发布〈山东省资源税征收管理办法〉的公告》（国家税务总局山东省税务局、山东省财政厅、山东省自然资源厅、国家税务总局青岛市税务局公告 2020 年第 4 号），山东省于 2020 年 9 月 1 日起对溴素、高岭土等产品开征资源税，2020 年征收溴素资源税 4 个月，2021 年全年征收。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 包装费 | 103,650.44 | 3,051,812.49 |
| 仓储费 | | 100,753.48 |
| 差旅费 | 1,372,374.71 | 1,270,119.93 |
| 工资 | 6,103,483.21 | 6,472,460.27 |
| 提成 | 3,011,348.94 | 3,633,244.72 |
| 广告宣传费 | 345,997.69 | 735,476.47 |
| 市场开发维护费 | 4,757,924.68 | 2,721,774.18 |
| 业务招待费 | 3,757,193.19 | 2,153,631.57 |
| 办公会议费 | 534,031.64 | 525,613.31 |
| 折旧费 | 45,492.50 | |
| 其他 | 698,857.18 | 1,326,766.80 |
| 合计 | 20,730,354.18 | 21,991,653.22 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资附加及福利费 | 44,175,295.95 | 34,532,946.73 |
| 工会费及职教费 | 2,988,374.40 | 2,091,996.70 |
| 保险及住房公积金 | 2,949,977.90 | 3,295,192.24 |
| 折旧摊销 | 38,848,066.02 | 20,741,541.40 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 办公费 | 706,192.81 | 437,522.89 |
| 差旅费 | 505,979.84 | 292,592.61 |
| 招待费 | 567,887.19 | 530,464.77 |
| 车辆费 | 1,360,440.88 | 428,694.31 |
| 中介费 | 5,308,675.89 | 16,407,670.32 |
| 专工费用 | 488,653.40 | 509,155.64 |
| 租赁费 | 1,308,650.47 | 16,402,364.72 |
| 通讯费 | 400,545.70 | 229,358.00 |
| 会务费 | 58,866.87 | 36,924.18 |
| 物业水电费 | 370,126.17 | |
| 维修费 | 192,048.79 | 53,988.85 |
| 保险费 | 436,579.24 | 506,156.03 |
| 劳务费 | 102,724.96 | 67,939.38 |
| 其他 | 4,721,819.64 | 4,987,857.23 |
| 合计 | 105,490,906.12 | 101,552,366.00 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,848,983.73 | 5,438,693.79 |
| 材料费 | 28,575,447.96 | 8,744,061.09 |
| 折旧摊销 | 4,036,693.27 | 3,652,708.32 |
| 燃料动力费 | 16,323,293.51 | 7,313,329.63 |
| 知识产权技术服务费 | 1,475,524.11 | 1,963,000.00 |
| 专家咨询 | 341,518.61 | |
| 其他 | 1,936,482.15 | 1,099,268.20 |
| 合计 | 65,537,943.34 | 28,211,061.03 |

其他说明：

注：本年研发费用较上期增加 132.31%，主要系子公司研发投入增加所致。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 19,915,536.08 | 12,423,939.75 |
| 减：利息收入 | 26,331,048.96 | 26,238,974.32 |
| 汇兑损益 | 1,539,560.43 | 6,430,945.80 |
| 手续费及其他支出 | 2,562,319.66 | 775,767.70 |
| 合计 | -2,313,632.79 | -6,608,321.07 |

其他说明：

注：本年财务费用较上期增加 64.99%，主要系公司执行新租赁准则，租赁负债的未确认融

资费用增加利息摊销所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 增值税退税 | 3,469,377.46 | 6,617,194.85 |
| 递延收益摊销 | 720,155.00 | 720,155.00 |
| 其他 | 227,604.78 | 1,955,450.18 |
| 合计 | 4,417,137.24 | 9,292,800.03 |

其他说明：

注：本期其他收益较上期减少 52.47%，主要系公司水泥增值税退税减少所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入 | 1,200,000.00 | |
| 银行理财利息收入 | 3,229,837.72 | 8,223,472.71 |
| 合计 | 4,429,837.72 | 8,223,472.71 |

其他说明：

注：本期投资收益较上期减少 46.13%，主要系公司理财交易总额减少所致。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 152,590.11 | 850,965.31 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -146,224.02 | -10,421,332.42 |
| 合计 | 6,366.09 | -9,570,367.11 |

其他说明：

注：本期公允价值变动收益较上期增加 100.07%，主要系公司计提业绩承诺奖励减少所致。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -1,369,956.20 | -473,638.13 |
| 其他应收款坏账损失 | 35,449.15 | 59,913.11 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -1,334,507.05 | -413,725.02 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,809,031.70 | 223,289.16 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |

| | | |
|------------|---------------|------------|
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -2,809,031.70 | 223,289.16 |

其他说明：

注：存货跌价损失本年较上年减少 3,032,320.86 元，主要系公司化肥产品 2022 年初市场价格低于成本，计提跌价准备所致。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 固定资产处置收益 | 212,131.63 | |
| 合计 | 212,131.63 | |

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 841,828.31 | 1,769.91 | 841,828.31 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 3,205,088.62 | 1,441,515.53 | 3,205,088.62 |
| 罚没收入 | 659,708.68 | 3,470.00 | 659,708.68 |
| 其他 | 844,381.65 | 1,104,516.85 | 844,381.65 |
| 合计 | 5,551,007.26 | 2,551,272.29 | 5,551,007.26 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|--------|------------|-------------|
| 大气污染防治 | | 700,500.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|------------------|--------------|--------------|-------|
| 商标奖励 | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 省级品牌企业奖励资金 | 200,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 水泥增值税退税 | 3,462,078.00 | 6,617,194.85 | 与收益相关 |
| 技术改造专项财政补贴资金 | 380,000.00 | 380,000.00 | 与资产相关 |
| 四氯化碳残液处置项目新建焚烧装置 | 340,155.00 | 340,155.00 | 与资产相关 |
| 研发经费投入奖励 | 1,856,100.00 | 175,700.00 | 与收益相关 |
| 高新技术企业奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 200,988.62 | 736,064.70 | 与收益相关 |
| 创新引导专项资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 发展扶持奖励资金 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 小升规政府奖励 | 220,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | 162,904.24 | 784,701.01 | 与收益相关 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 846,289.63 | 5,763,511.26 | 846,289.63 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 12,000.00 | 578,730.98 | 12,000.00 |
| 罚款滞纳金 | 33,112.81 | 46,260.68 | 33,112.81 |
| 其他支出 | 388,831.41 | 1,957,514.26 | 388,831.41 |
| 合计 | 1,280,233.85 | 8,346,017.18 | 1,280,233.85 |

其他说明：

注：本年营业外支出较上年减少 84.66%，主要系上期公司编织厂房搬迁所致。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 141,080,040.41 | 59,681,242.41 |

| | | |
|---------|----------------|---------------|
| 递延所得税费用 | 13,597,605.09 | 6,426,028.43 |
| 合计 | 154,677,645.50 | 66,107,270.84 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 756,250,821.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 189,062,705.27 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -25,196,918.18 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -5,269,692.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,159,093.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 6,528,767.45 |
| 对于研发支出加计扣除和无形资产加计摊销的所得税影响 | -11,606,310.04 |
| 所得税费用 | 154,677,645.50 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 代收融资设备款 | | 120,296,562.79 |
| 财务费用—利息收入 | 26,331,048.96 | 26,238,974.32 |
| 保证金及押金 | 70,522,524.72 | 69,912,989.94 |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 7,722,394.71 | 3,385,082.57 |
| 代收代付 | 9,852,885.72 | |
| 其他 | 10,673,929.65 | 14,457,219.89 |
| 合计 | 125,102,783.76 | 234,290,829.51 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 承兑汇票保证金 | | 180,000,000.00 |
| 保证金退还 | 59,825,438.26 | 65,168,013.80 |
| 付融资租赁保证金 | | 25,000,000.00 |
| 备用金支出 | 1,823,448.88 | 634,200.00 |
| 管理销售等期间费用 | 37,991,939.49 | 60,531,279.13 |
| 银行手续费及其他 | 7,573,011.68 | 3,204,954.88 |
| 代收代付 | 11,957,856.51 | |
| 合计 | 119,171,694.83 | 334,538,447.81 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 赎回银行理财 | 1,229,548,923.37 | 4,065,373,254.78 |
| 合计 | 1,229,548,923.37 | 4,065,373,254.78 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 购买银行理财 | 1,038,820,000.00 | 3,959,211,000.00 |
| 合计 | 1,038,820,000.00 | 3,959,211,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|--------------|
| 收回银行票据保证金 | 100,000,000.00 | |
| 过渡期亏损补偿 | | 2,229,710.36 |
| 票据融资贴现 | 195,591,922.23 | |
| 合计 | 295,591,922.23 | 2,229,710.36 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 支付银行承兑汇票保证金 | 100,000,000.00 | |
| 股票发行相关费用 | | 5,901,498.12 |
| 支付融资租赁费 | 164,984,799.56 | 123,793,960.00 |
| 合计 | 264,984,799.56 | 129,695,458.12 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 601,573,175.57 | 315,394,717.69 |
| 加：资产减值准备 | 2,809,031.70 | -223,289.16 |
| 信用减值损失 | 1,334,507.05 | 413,725.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 153,503,059.96 | 126,706,416.98 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 10,403,552.80 | 6,724,164.26 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -212,131.63 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 4,461.32 | 5,761,741.35 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -6,366.09 | 9,570,367.11 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 19,915,536.08 | 12,423,939.75 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,429,837.72 | -8,223,472.71 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,260,410.78 | 1,584,095.65 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 12,337,194.31 | 4,841,932.77 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -161,280,722.91 | -188,956,081.37 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -161,177,257.52 | -499,754,127.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -291,242,060.39 | 764,806,390.68 |
| 其他 | | 14,863,762.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 184,792,553.31 | 565,934,282.54 |
| 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 | 643,785,845.59 | 903,529,846.21 |
| 减：现金的期初余额 | 903,529,846.21 | 882,007,175.69 |
| 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 | -259,744,000.62 | 21,522,670.52 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 643,785,845.59 | 903,529,846.21 |
| 其中：库存现金 | 205,342.32 | 81,793.85 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 643,580,503.27 | 903,448,052.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 643,785,845.59 | 903,529,846.21 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 291,733,770.00 | 银行承兑汇票、信用证保证金 |
| 应收票据 | 700,000.00 | 银行承兑汇票保证金 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 292,156,421.31 | 长期应付款融资质押 |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 584,590,191.31 | / |

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 4,731,916.07 | 6.3757 | 30,169,277.29 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 28,370,381.20 | 6.3757 | 180,881,039.42 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 其中：美元 | 2,298,988.16 | 6.3757 | 14,657,658.81 |
| 欧元 | 30,409.30 | 7.2182 | 219,500.41 |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

| | | | |
|---------------------|--------------|------------|--------------|
| 技术改造专项财政补贴资金 | 2,399,690.00 | 递延收益、其他收益 | 340,155.00 |
| 四氯化碳残液处置项目新建焚烧装置 | 3,265,166.30 | 递延收益、其他收益 | 380,000.00 |
| 高浓度有机废酸高值化利用绿色新技术开发 | 3,060,000.00 | 递延收益 | |
| 企业出口信保补助 | 982,528.00 | 营业成本 | 982,528.00 |
| 省级品牌企业奖励资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 水泥增值税退税 | 3,462,078.00 | 其他收益 | 3,462,078.00 |
| 技术改造专项财政补贴资金 | 380,000.00 | 其他收益 | 380,000.00 |
| 四氯化碳残液处置项目新建焚烧装置 | 340,155.00 | 其他收益 | 340,155.00 |
| 研发经费投入奖励 | 1,856,100.00 | 营业外收入 | 1,856,100.00 |
| 稳岗补贴 | 200,988.62 | 营业外收入 | 200,988.62 |
| 创新引导专项资金 | 500,000.00 | 营业外收入 | 500,000.00 |
| 发展扶持奖励资金 | 300,000.00 | 营业外收入 | 300,000.00 |
| 小升规政府奖励 | 220,000.00 | 营业外收入 | 220,000.00 |
| 其他 | 162,904.24 | 营业外收入、其他收益 | 162,904.24 |

注：公司将收到的企业出口信保补助使用净额法直接冲减相关成本。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

租赁

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、25、47。

②计入本年损益和相关资产成本的情况

| 项 目 | 计入本年损益 | | 计入相关资产成本 | |
|-------------------|--------|------------|----------|----|
| | 列报项目 | 金额 | 列报项目 | 金额 |
| 低价值资产租赁费用（适用简化处理） | 管理费用 | 58,575.00 | | |
| 短期租赁费用（适用简化处理） | 管理费用 | 368,000.00 | | |

③与租赁相关的现金流量流出情况

| 项 目 | 现金流量类别 | 本年金额 |
|-------------------|----------|---------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金 | 筹资活动现金流出 | 15,000,000.00 |

| 项 目 | 现金流量类别 | 本年金额 |
|--------------------------------|----------|---------------|
| 对短期租赁和低价值资产支付的付款额 (适用于简化处理) | 经营活动现金流出 | 444,975.00 |
| 合 计 | — | 15,444,975.00 |

④其他信息

A、租赁活动的性质

a、2013年12月12日公司与山东鲁北企业集团总公司签订资产租赁合同，租赁其13.7万亩的盐田土地，租赁期至2030年12月31日，年租金1000万元。2020年8月公司与集团公司签订土地租赁协议的补充协议，调整年租金至1500万，调整后的租赁费标准从2020年1月1日起执行。

b、2012年12月31日，公司与山东鲁北企业集团总公司签订租赁合同，租赁面积为429,584.55平方米土地并规定租赁期为10年，年租金57.96万元，2021年9月公司从集团公司购买该土地，该租赁结束。

(2) 本集团作为出租人

①与融资租赁有关的信息

无

②与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

| 项 目 | 计入本年损益 | |
|------|--------|--------------|
| | 列报项目 | 金额 |
| 租赁收入 | 其他业务收入 | 3,387,739.21 |
| 合 计 | | 3,387,739.21 |

B、租赁收款额的收款情况

| 期 间 | 将收到的未折现租赁收款额 |
|------------|--------------|
| 资产负债表日后第1年 | 171,428.57 |
| 合 计 | 171,428.57 |

③其他信息

A、租赁活动的性质

a、2011年12月1日公司与山东鲁北企业集团总公司签订租赁协议，公司将1-18#楼、19-28#楼、单身公寓楼等资产租与集团公司，租期10年，年租金972,374.84元。

b、2011年12月1日，公司与山东鲁北企业集团总公司签订资产租赁协议，公司与集团共用小开河和科技城公路，使用期10年，年租金2,404,751.34元。

c、2018 年 1 月 1 日，公司与无棣海川安装工程有限公司签订经营租赁协议，公司将机修厂所属资产经营权出包给无棣海川安装工程有限公司，租赁期为 5 年，年租金 180,000.00 元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本公司于 2020 年 12 月 22 日注册成立全资子公司山东鲁北供应链管理有限公司，2020 年本公司尚未对其出资，该公司无业务发生，未建立财务账套，暂未纳入合并范围。2021 年山东鲁北供应链管理有限公司开展业务活动，建立财务账套，公司将其纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

| 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 | |
| 广西田东锦亿科技有限公司 | 广西 | 广西 | 甲烷氯化物生产销售 | 51 | | 股权收购 |
| 山东创领新材料科技有限公司 | 无棣 | 无棣 | 技术研发咨询 | 100 | | 新设 |
| 山东金海钛业资源科技有限公司 | 无棣 | 无棣 | 钛白粉生产销售 | 100 | | 股权收购 |
| 山东祥海钛资源科技有限公司 | 无棣 | 无棣 | 钛白粉生产销售 | 100 | | 股权收购 |
| 山东鲁北供应链管理有限公司 | 无棣 | 无棣 | 批发业 | 100 | | 新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 锦亿科技 | 49 | 108,466,943.74 | 39,200,000.00 | 266,768,082.83 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 |
| 锦亿科技 | 406,680,446.76 | 336,998,852.68 | 743,679,299.44 | 194,580,789.56 | 5,731,664.39 | 200,312,453.95 | 274,098,732.68 | 264,878,057.07 | 538,976,789.75 | 133,176,786.44 | 6,385,011.30 | 139,561,797.74 |

| 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 |
| 锦亿科技 | 1,294,263,133.13 | 221,361,109.68 | 221,361,109.68 | 326,653,010.05 | 711,327,586.32 | 135,110,208.29 | 135,110,208.29 | 167,936,577.17 |

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | 171,446,301.59 | | 171,446,301.59 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|----------------|--|----------------|
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 171,446,301.59 | | 171,446,301.59 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 28,235,576.16 | | 28,235,576.16 |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 199,681,877.75 | | 199,681,877.75 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | 27,152,359.20 | | 27,152,359.20 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 27,152,359.20 | | 27,152,359.20 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

√适用 □不适用

第二层次的公允价值来源于可预期银行理财产品现金流量的现值、股权投资享有的可辨认净资产的价值、根据收购的目标公司实际实现的业绩测算的本公司未来应支付的业绩奖励。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------|-----|------|------------------|-----------------|------------------|
| 鲁北集团 | 无棣 | 制造销售 | 1,696,308,375.00 | 34.24 | 34.24 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是无棣县财政局。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 杭州锦江集团有限公司 | 其他 |
| 海南锦元新材料有限公司 | 其他 |
| 广西田东锦盛化工有限公司 | 其他 |
| 山东鲁北再生资源有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东鲁北九洲商贸有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东鲁北进出口有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东鲁北国际新材料研究院有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东鲁北安全技术咨询有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东创能电力科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 无棣蓝洁污水处理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 无棣博海热力有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 无棣中海新铝材科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东鲁北化工建材设计院 | 母公司的全资子公司 |
| 无棣海通盐化工有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 无棣海滨大酒店有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 无棣海川安装工程有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东鲁北海生生物有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东聚溪化工有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东无棣鲁北化工建安有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东鲁明锂电新材料科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 无棣海生运输有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东鲁北发电有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 滨州海能电气自动化工程有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 无棣金海湾锂业科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山东鑫动能锂电科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 无棣德玖建材有限公司 | 母公司的全资子公司 |

其他说明

注：（1）2021年5月，山东鲁北企业集团总公司第二大股东杭州锦江集团有限公司将其持有的鲁北集团全部35.60%股份转让给其全资子公司海南锦元新材料有限公司，并于2021年5月10日完成工商变更。

（2）因股权变动，山东鲁北企业集团总公司新增全资子公司滨州海能电气自动化工程有限公司，2021年8月27日，完成相关工商变更。滨州海能之子公司无棣德玖建材有限公司、山东鑫动能锂电科技有限公司、无棣金海湾锂业科技有限公司随之一起成为本公司关联方。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-----------|----------------|----------------|
| 山东鲁北企业集团总公司 | 采购蒸汽、电、煤等 | 421,054,928.50 | 311,061,067.91 |
| 无棣海川安装工程有限公司 | 工程劳务 | 75,156,195.29 | 121,033,466.31 |
| 无棣海川安装工程有限公司 | 采购工程材料 | 19,815,780.27 | 23,534,944.80 |
| 山东鲁北化工建材设计院 | 采购设计服务 | 3,028,301.89 | 2,380,188.68 |
| 山东无棣鲁北化工建安有限公司 | 工程劳务 | 35,954,244.04 | 8,802,868.53 |
| 无棣蓝洁污水处理有限公司 | 污水处理 | 58,727,618.86 | 25,437,584.75 |
| 滨州海能电气自动化工程有限公司 | 工程劳务、材料设备 | 69,450,266.77 | |
| 无棣金海湾锂业科技有限公司 | 采购锂渣 | 1,715,276.46 | |
| 山东鲁北海生生物有限公司 | 采购水 | 1,375,896.79 | 40,265.49 |
| 广西田东锦盛化工有限公司 | 购液氯 | 384,740,711.37 | 95,441,427.61 |
| 广西田东锦盛化工有限公司 | 购燃烧动力 | 109,258,478.98 | 100,027,872.04 |
| 广西田东锦盛化工有限公司 | 购辅助材料 | 1,460,329.88 | 1,118,123.51 |
| 广西田东锦盛化工有限公司 | 接受劳务 | 625,771.75 | 2,792,355.06 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 山东鲁北企业集团总公司 | 销售水泥、化肥、钙粉、煤、液氨等 | | 4,581,508.61 |
| 山东鲁北企业集团总公司 | 销售净化水、脱盐水 | 33,580,540.27 | 28,340,036.42 |
| 无棣海川安装工程有限公司 | 销售废钢 | 1,007,790.09 | |
| 山东无棣鲁北化工建安有限公司 | 销售水泥 | 238,333.10 | 18,049.89 |
| 无棣蓝洁污水处理有限公司 | 销售水泥、粉煤灰、硫酸亚铁 | | 28,831.18 |
| 山东鲁北海生生物有限公司 | 销售水泥、编织袋 | 16,818,200.88 | |
| 山东鲁北海生生物有限公司 | 销售尿素 | | 12,110.09 |
| 无棣中海新铝材科技有限公司 | 销售编织袋 | 9,046,329.03 | 1,951,221.25 |
| 无棣金海湾锂业科技有限公司 | 销售编织袋、脱水盐 | 941,341.17 | |
| 无棣金海湾锂业科技有限公司 | 销售粉煤灰 | 4,228.00 | |
| 山东鲁北国际新材料研究院有限公司 | 销售编织袋 | 1,106.19 | |
| 山东鑫动能锂电科技有限公司 | 销售脱盐水、硫酸亚铁 | 3,586,457.36 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 山东鲁北企业集团总公司 | 房屋 | 926,071.28 | 926,071.28 |
| 山东鲁北企业集团总公司 | 河、路 | 2,290,239.36 | 2,290,239.36 |
| 无棣海川安装工程有限公司 | 机修厂经营权 | 171,428.57 | 171,428.57 |

注：A、2011年12月1日公司与山东鲁北企业集团总公司签订租赁协议，公司将1-18#楼、19-28#楼、单身公寓楼等资产租与集团公司，租期10年，年租金972,374.84元。

B、2011年12月1日，公司与山东鲁北企业集团总公司签订资产租赁协议，公司与集团共用小开河和科技城公路，使用期10年，年租金2,404,751.34元。

C、2018年1月1日，公司与无棣海川安装工程有限公司签订经营租赁协议，公司将机修厂所属资产经营权出包给无棣海川安装工程有限公司，租赁期为5年，年租金180,000.00元。

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------------|--------|---------------|---------------|
| 山东鲁北企业集团总公司 | 技术 | 882,075.47 | 882,075.47 |
| 山东鲁北企业集团总公司 | 土地 | 368,000.00 | 552,000.00 |
| 山东鲁北企业集团总公司 | 土地 | 14,285,714.29 | 14,285,714.29 |

注：技术指一种由石膏生产硫酸的方法；土地分别为429,584.55平方米、13.7万亩的土地使用权。

A、根据公司与集团公司于2019年6月25日签订的专利实施许可合同，集团公司持有的13项专利，公司有偿使用，使用年限至专利期限届满之日，年使用费935,000.00元。

B、2013年12月12日公司与山东鲁北企业集团总公司签订资产租赁合同，租赁其13.7万亩的盐田土地，租赁期至2030年12月31日，年租金1000万元。2020年8月公司与集团公司签订土地租赁协议的补充协议，调整年租金至1500万，调整后的租赁费标准从2020年1月1日起执行。

C、2012年12月31日，公司与山东鲁北企业集团总公司签订租赁合同，租赁面积为429,584.55平方米土地并规定租赁期为10年，年租金57.96万元，2021年9月公司从集团公司购买该土地，该租赁结束。

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东金海钛业资源科技有限公司 | 150,000,000.00 | 2021-01-08 | 2024-01-08 | 否 |
| 山东金海钛业资源科技有限公司 | 100,000,000.00 | 2021-01-09 | 2024-01-08 | 否 |
| 广西田东锦亿科技有限公司 | 107,490,000.00 | 2021-06-12 | 2026-06-12 | 否 |
| 山东金海钛业资源科技有限公司 | 100,000,000.00 | 2021-11-02 | 2024-11-02 | 否 |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东鲁北企业集团总公司 | 150,000,000.00 | 2020-11-20 | 2023-11-19 | 否 |
| 山东鲁北企业集团总公司 | 250,000,000.00 | 2020-05-05 | 2025-05-05 | 否 |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：本公司作为担保方

A、2021年1月，子公司金海钛业为满足生产经营资金需求，向兴业银行滨州分行申请人民币1.5亿元银行融资授信，向东营银行股份有限公司滨州无棣支行申请1亿元银行融资授信。公司为金海钛业上述两笔融资业务分别提供连带责任保证担保，保证期限均为3年，公司第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于为子公司融资提供连带责任担保的议案》，同意公司为上述两笔融资业务提供连带责任保证担保。

B、2021年6月，子公司锦亿科技为推动年产5000吨四氟乙烯（TFE）及下游产品项目建设进展，拟向中国建设银行股份有限公司百色分行申请办理项目资金贷款1.5亿元，期限5年。公司拟就上述贷款向中国建设银行股份有限公司百色分行提供10749万元连带责任保证，保证期限为5年。公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于为子公司贷款提供连带责任担保的议案》，同意公司为上述贷款提供连带责任保证担保。

C、2021年10月，子公司金海钛业为满足生产经营资金需求拟向招商银行股份有限公司滨州分行申请人民币1亿元银行融资，公司拟为金海钛业该笔融资业务提供连带责任保证担保，保证期限为3年，公司第八届董事会第二十六次会议审议通过了《关于为子公司融资提供连带责任担保的议案》，同意公司为金海钛业1亿元融资业务提供连带责任保证担保。

本公司作为被担保方

A、2020年11月，公司以子公司金海钛业的100%股权质押，由山东鲁北企业集团总公司提供担保，向光大银行滨州分行借款1.5亿，担保到期日为2023年11月19日。

B、2020年4月22日，子公司祥海科技与中建投租赁股份有限公司签订三份融资租赁合同，合同金额合计2.5亿元，租赁到期日为2025年5月5日；公司关联方山东鲁北企业集团总公司为上述融资租赁业务提供担保。最终控制人山东鲁北高新技术开发区管委会以其持有的山东鲁北企业集团总公司44.40%的股权（对应注册资本75,316.09万元）作为质押。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------|---------------|-------|
| 山东鲁北企业集团总公司 | 购买土地 | 18,933,424.50 | |
| 广西田东锦盛化工有限公司 | 购买土地 | 15,138,476.20 | |
| 广西田东锦盛化工有限公司 | 购买房屋建筑物 | 40,987,220.85 | |
| 广西田东锦盛化工有限公司 | 购买设备 | 1,466,555.75 | |

注：①2021年9月，公司自山东鲁北企业集团总公司购买生产所需土地 308,865.00 平方米，协议金额 18,933,424.50 元，使用期限至 2023 年 11 月 28 日止。

②2021年8月，子公司广西田东锦亿科技有限公司自广西田东锦盛化工有限公司购买所需土地、房屋建筑物、设备用于建设氟化工项目，金额合计 57,592,252.80。土地使用期限至 2058 年 3 月 7 日。

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 508.35 | 387.06 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 无棣中海新铝材科技有限公司 | 543,142.00 | 5,431.42 | 161,707.00 | 1,617.07 |
| 应收账款 | 山东鲁北国际新材料研究院有限公司 | 1,250.00 | 12.50 | | |
| 应收账款 | 山东鲁北海生生物有限公司 | 1,727,591.30 | 17,275.91 | | |
| 应收账款 | 山东鑫动能锂电科技有限公司 | 1,156,680.00 | 11,566.80 | | |
| 应收账款 | 无棣金海湾锂业科技有限公司 | 281,739.75 | 2,817.40 | | |
| 预付账款 | 滨州海能电气自动化工程有限公司 | 59,340.00 | | | |
| 预付账款 | 无棣海川安装工程有限公司 | 609,000.00 | | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 无棣蓝洁污水处理有限公司 | 14,856,435.90 | 4,792,243.41 |

| | | | |
|-------|-----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 山东鲁北海生生物有限公司 | 1,499,727.50 | 633,314.64 |
| 应付账款 | 山东鲁北企业集团总公司 | 43,975,516.83 | 18,682,739.36 |
| 应付账款 | 无棣海川安装工程有限公司 | 102,869,201.49 | 158,757,225.43 |
| 应付账款 | 山东无棣鲁北化工建安有限公司 | 12,492,205.78 | 7,183,485.00 |
| 应付账款 | 山东鲁北化工建材设计院 | 1,695,972.25 | 704,117.00 |
| 应付账款 | 广西田东锦盛化工有限公司 | 115,472,300.68 | 42,899,440.53 |
| 应付账款 | 滨州海能电气自动化工程有限公司 | 13,120,048.58 | |
| 应付账款 | 山东聚溪化工有限公司 | 68,038.64 | |
| 应付账款 | 山东鲁北海生生物有限公司 | 1,499,727.50 | |
| 应付账款 | 无棣金海湾锂业科技有限公司 | 72,800.00 | |
| 合同负债 | 山东鲁北企业集团总公司 | 6,194,690.27 | |
| 合同负债 | 无棣中海新铝材科技有限公司 | 4,424,778.76 | |
| 其他应付款 | 滨州海能电气自动化工程有限公司 | 65,361.16 | |
| 其他应付款 | 山东鲁北企业集团总公司 | 625,574.82 | |
| 其他应付款 | 山东无棣鲁北化工建安有限公司 | 233,964.43 | |
| 其他应付款 | 无棣海川安装工程有限公司 | 33,687.25 | |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

①子公司出资

(a)根据山东创领新材料科技有限公司的公司章程规定,公司将以货币资金的形式对其出资,出资额为 10000 万人民币,投资比例 100%,出资时间为 2028 年 12 月 31 日。

(b)根据山东鲁北供应链管理有限公司的章程规定,公司将以货币资金的形式对其出资,出资额为 2000 万人民币,投资比例 100%,出资时间为 2040 年 12 月 01 日。

②超额业绩奖励

2018 年 12 月 4 日,公司与广西锦盛化工股份有限公司等 5 方签订《盈利预测补偿协议》,约定 2019 年、2020 年、2021 年锦亿公司承诺净利润分别为人民币 9000 万元, 9200 万元, 9500 万元,锦亿公司在业绩承诺期内累计实现净利润金额超出累计承诺净利润的 49%,作为奖励对价以现金支付方式奖励给在任的股东广西田东锦盛化工有限公司、衢州善亿化工科技有限公司及截至 2021 年 12 月 31 日留任的管理层人员及其他核心技术人员,业绩奖励总额不超过标的资产交易价款的 20%。2021 年度,公司依据锦亿科技本年业绩完成数额,测算应由公司承担的奖励数,确认为其他非流动负债。

除上述事项外,截止 2021 年 12 月 31 日,本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 52,858,131.50 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

2022 年 3 月 24 日公司第九届董事会第二次会议审议通过 2021 年度利润分配预案,拟以报告期末总股本 528,583,135.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税),共计 52,858,313.50 元。以上股利分配预案尚须提交 2021 年度公司股东大会审议通过后方可实施。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2022年1月，子公司金海钛业为满足生产经营资金需求，向齐鲁银行滨州无棣分行申请人民币1亿元银行融资授信。公司第八届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为子公司融资提供连带责任担保的议案》，同意公司为上述融资业务提供连带责任保证担保，保证期限为3年。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1、公司子公司金海钛业投资建设的年产 10 万吨金红石型钛白粉等量搬迁入园及综合技术改造项目已完成主体建设及设备安装、调试并于 2021 年 10 月进入试车，2021 年 11 月正式投产。项目达产后，每年可新增 10 万吨金红石型钛白粉产能，使公司硫酸法钛白粉产能提升至超 20 万吨/年。

2、公司子公司祥海科技投资建设的年产 6 万吨氯化法钛白粉项目已完成主体建设及设备安装、调试工作项目并于 2021 年 12 月进入试车阶段。

3、2021 年 11 月 18 日控股股东鲁北集团将其持有的公司 8,000,000 股无限售流通股（占公司总股本的 1.51%）与中泰证券股份有限公司进行股票质押式回购交易。此次交易后，鲁北集团累计质押股份 77,000,000 股，占其所持股份比例 42.55%，占公司总股本的 14.57%。

4、如附注六、26 长期借款后附所注，子公司金海钛业 100%股权被质押用于公司借款，借款于 2023 年 11 月 19 日到期。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 12,477,259.63 |
| 1 年以内小计 | 12,477,259.63 |
| 1 至 2 年 | 383,866.13 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 123,336.00 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 12,984,461.76 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 12,984,461.76 | 100.00 | 286,495.21 | 2.21 | 12,697,966.55 | 4,043,649.07 | 100.00 | 177,328.84 | 4.39 | 3,866,320.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 10,561,922.71 | 81.34 | 262,269.82 | 2.48 | 10,299,652.89 | 3,881,942.07 | 96.00 | 175,711.77 | 4.53 | 3,706,230.30 |
| 关联关系组合 | 2,422,539.05 | 18.66 | 24,225.39 | 1.00 | 2,398,313.66 | 161,707.00 | 4.00 | 1,617.07 | 1.00 | 160,089.93 |
| 合计 | 12,984,461.76 | / | 286,495.21 | / | 12,697,966.55 | 4,043,649.07 | / | 177,328.84 | / | 3,866,320.23 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 10,054,720.58 | 100,547.21 | 1 |
| 1 至 2 年 | 383,866.13 | 38,386.61 | 10 |
| 2 至 3 年 | | | 20 |
| 3 年以上 | 123,336.00 | 123,336.00 | 100 |
| 合计 | 10,561,922.71 | 262,269.82 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 关联关系组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,422,539.05 | 24,225.39 | 1 |
| 合计 | 2,422,539.05 | 24,225.39 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

本年坏账准备计提金额 109,166.37 元。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 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 |
|------|--------------|---------------------|-----------|
| 客户 1 | 4,985,972.24 | 38.40 | 49,859.72 |

| | | | |
|------|---------------|-------|------------|
| 客户 2 | 2,502,160.80 | 19.27 | 25,021.61 |
| 客户 3 | 1,974,091.60 | 15.20 | 19,740.92 |
| 客户 4 | 929,824.57 | 7.16 | 43,846.20 |
| 客户 5 | 73,992.00 | 0.57 | 73,992.00 |
| 合计 | 10,466,041.21 | 80.60 | 212,460.45 |

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 258,516,724.64 | 1,541,492.03 |
| 合计 | 258,516,724.64 | 1,541,492.03 |

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 258,486,728.09 |
| 1 年以内小计 | 258,486,728.09 |
| 1 至 2 年 | 33,500.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 22,325,058.69 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 280,845,286.78 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 历史遗留款 | 22,325,058.69 | 26,833,161.97 |
| 职工借款及备用金 | 316,845.72 | 618,263.41 |
| 保证金及押金 | 33,500.00 | 43,500.00 |
| 关联往来 | 258,169,882.37 | 886,346.25 |
| 其他 | | 256,911.30 |
| 合计 | 280,845,286.78 | 28,638,182.93 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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) | |
| 2021年1月1日余额 | 6,617.63 | 27,090,073.27 | | 27,096,690.90 |
| 2021年1月1日余 | | | | |

| | | | |
|-------------------|----------|---------------|---------------|
| 额在本期 | | | |
| —转入第二阶段 | | | |
| —转入第三阶段 | | | |
| —转回第二阶段 | | | |
| —转回第一阶段 | | | |
| 本期计提 | | 45,092.17 | 45,092.17 |
| 本期转回 | 3,114.18 | | 3,114.18 |
| 本期转销 | | 4,810,106.75 | 4,810,106.75 |
| 本期核销 | | | |
| 其他变动 | | | |
| 2021年12月31日 余额 | 3,503.45 | 22,325,058.69 | 22,328,562.14 |

(a) 单项评估信用风险计提减值准备的其他应收款

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | 22,325,058.69 | 22,325,058.69 | 100 |
| 合 计 | 22,325,058.69 | 22,325,058.69 | |

(b) 组合中，合并范围内的关联方往来的其他应收款：

| 项 目 | 年末余额 | | |
|-------|----------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 258,169,882.37 | | |
| 合 计 | 258,169,882.37 | | — |

(c) 组合中，按低风险类计提坏账准备的其他应收款：

| 项 目 | 年末余额 | | |
|---------|------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 316,845.72 | 3,168.45 | 1 |
| 1 至 2 年 | 33,500.00 | 335.00 | 1 |
| 2 至 3 年 | — | — | |
| 3 年以上 | | | |
| 合 计 | 350,345.72 | 3,503.45 | |

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

本年计提坏账准备金额 41,977.99 元。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 4,810,106.75 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|---------|--------------|------|---------|-------------|
| 客户 1 | 历史遗留款 | 783,679.66 | 公司注销 | 是 | 否 |
| 客户 2 | 历史遗留款 | 275,475.00 | 公司注销 | 是 | 否 |
| 客户 3 | 历史遗留款 | 3,750,952.09 | 公司注销 | 是 | 否 |
| 合计 | / | 4,810,106.75 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|-------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 客户 1 | 历史遗留款 | 1,306,234.30 | 3 年以上 | 0.46 | 1,306,234.30 |
| 客户 2 | 历史遗留款 | 818,220.00 | 3 年以上 | 0.29 | 818,220.00 |
| 客户 3 | 历史遗留款 | 807,503.90 | 3 年以上 | 0.29 | 807,503.90 |
| 客户 4 | 历史遗留款 | 787,900.00 | 3 年以上 | 0.28 | 787,900.00 |
| 客户 5 | 历史遗留款 | 702,269.70 | 3 年以上 | 0.25 | 702,269.70 |
| 合计 | / | 4,422,127.90 | / | 1.57 | 4,422,127.90 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,646,662,015.68 | | 1,646,662,015.68 | 1,646,662,015.68 | | 1,646,662,015.68 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 1,646,662,015.68 | | 1,646,662,015.68 | 1,646,662,015.68 | | 1,646,662,015.68 |

(1). 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 锦亿科技 | 266,199,600.00 | | | 266,199,600.00 | | |
| 金海钛业 | 1,369,390,099.72 | | | 1,369,390,099.72 | | |
| 祥海科技 | 11,072,315.96 | | | 11,072,315.96 | | |
| 合计 | 1,646,662,015.68 | | | 1,646,662,015.68 | | |

(2). 对联营、合营企业投资适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 808,453,876.44 | 647,464,263.30 | 656,642,232.82 | 579,958,948.63 |
| 其他业务 | 104,366,287.31 | 14,684,570.08 | 145,134,269.66 | 9,132,290.28 |
| 合计 | 912,820,163.75 | 662,148,833.38 | 801,776,502.48 | 589,091,238.91 |

(2). 合同产生的收入的情况适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 40,800,000.00 | 190,800,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入 | 1,200,000.00 | |
| 银行理财利息收入 | 1,220,017.15 | 4,864,463.09 |
| 合计 | 43,220,017.15 | 195,664,463.09 |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|------------|--------------------|
| 非流动资产处置损益 | 207,670.31 | 营业外收支资产报废收益及资产处置收益 |

| | | |
|---|--------------|-----------------------------|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,439,992.86 | 其他收益、营业外收入中的政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -146,224.02 | 计提锦亿超额奖励，公允价值变动损益 |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 4,582,427.83 | 理财投资收益、小额贷款的分红 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,070,146.11 | 营业外收入和支出（除政府补助与长期资产处置收入外其他） |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 917,933.34 | |
| 少数股东权益影响额 | 2,405,089.74 | |
| 合计 | 5,830,990.01 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 17.36 | 0.93 | 0.93 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.15 | 0.92 | 0.92 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长: 

董事会批准报送日期: 2022年3月24日



修订信息

适用 不适用