

公司代码：600784

公司简称：鲁银投资

鲁银投资集团股份有限公司 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 大信会计师事务所（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、公司负责人杨耀东、主管会计工作负责人陈宝国及会计机构负责人（会计主管人员）冷茜声明：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

以2022年2月25日定向增发后的总股本675,652,277股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税），共分配现金股利23,647,829.70元，剩余可供股东分配利润106,575,453.25元结转以后年度。

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存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面对的风险”的内容。

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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	31
第六节	重要事项.....	35
第七节	股份变动及股东情况.....	51
第八节	优先股相关情况.....	54
第九节	债券相关情况.....	54
第十节	财务报告.....	55

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
	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；
	报告期内在中国证监会指定报纸上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		
公司、本公司	指	鲁银投资集团股份有限公司
中国证监会、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
山东国惠集团	指	山东国惠投资控股集团有限公司（曾用名：山东国惠投资有限公司）
山东盐业	指	山东省盐业集团有限公司
国惠基金	指	山东国惠基金管理有限公司
国惠资产	指	山东国惠资产管理有限公司
本次重大资产购买、重大资产重组、本次重组、本次交易	指	公司支付现金购买山东盐业在山东产权交易中心挂牌转让的肥城精制盐厂 100.00%股权、岱岳制盐 100.00%股权、东岳盐业 100.00%股权、东方海盐 100.00%股权、寒亭一盐场 100.00%股权、鲁晶制盐科技 60.00%股权、电子商务 100.00%股权、鲁盐经贸 100.00%股权、鲁晶实业 60.00%股权
非公开发行、本次发行、本次非公开发行	指	公司 2021 年度非公开发行 A 股股票的行为
《公司章程》	指	《鲁银投资集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《对外担保制度》	指	《鲁银投资集团股份有限公司对外担保制度》
《关联交易管理制度》	指	《鲁银投资集团股份有限公司关联交易管理制度》
董事会	指	鲁银投资集团股份有限公司董事会
监事会	指	鲁银投资集团股份有限公司监事会
股东大会	指	鲁银投资集团股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
鲁盐集团	指	山东省鲁盐集团有限公司
鲁银新材	指	山东鲁银新材料科技有限公司
经贸公司	指	山东鲁银国际经贸有限公司
肥城制盐	指	山东肥城精制盐厂有限公司
岱岳制盐	指	山东岱岳制盐有限公司
东岳盐业	指	山东东岳盐业有限公司
东方海盐	指	山东省盐业集团东方海盐有限公司
寒亭一盐场	指	山东寒亭第一盐场有限公司
菜央子盐场	指	山东菜央子盐场有限公司
鲁晶制盐科技	指	山东鲁晶制盐科技有限公司
电子商务	指	山东盐业集团电子商务有限公司
鲁盐经贸	指	山东省盐业集团鲁盐经贸有限公司
鲁晶实业	指	山东鲁晶实业股份有限公司
滨海盐化	指	山东省鲁盐集团有限公司滨海盐化分公司
万润股份	指	中节能万润股份有限公司
青岛豪杰、豪杰矿业	指	青岛豪杰矿业有限公司

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	鲁银投资集团股份有限公司
公司的中文简称	鲁银投资
公司的外文名称	LUYIN INVESTMENT GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LUYIN INVEST
公司的法定代表人	杨耀东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐猛	刘晓志
联系地址	济南市高新区舜华路2000号舜泰广场2号楼19层	济南市高新区舜华路2000号舜泰广场2号楼19层
电话	0531-59596777	0531-59596777
传真	0531-59596767	0531-59596767
电子信箱	luyin784@163.com	luyin784@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	济南市高新区舜华路2000号舜泰广场2号楼19层
公司注册地址的历史变更情况	济南市经十路20518号
公司办公地址	济南市高新区舜华路2000号舜泰广场2号楼19层
公司办公地址的邮政编码	250101
公司网址	www.luyin.cn
电子信箱	luyin784@163.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，证券时报，证券日报
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	公司董事会办公室

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	鲁银投资	600784	鲁银集团

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15楼
	签字会计师姓名	钟本庆、栾贻磊

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	3,019,925,086.61	2,539,958,744.98	18.90	2,262,460,800.94
归属于上市公司股东的净利润	228,986,324.83	173,529,942.79	31.96	13,064,009.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,764,592.30	5,018,810.88	2385.94	-65,587,374.53
经营活动产生的现金流量净额	273,698,260.61	265,954,556.58	2.91	-21,091,027.38
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,871,751,665.95	1,684,040,678.34	11.15	1,550,771,654.57
总资产	4,281,576,713.19	4,689,921,269.17	-8.71	5,288,455,278.94

(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)	0.40	0.31	29.03	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.31	29.03	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	0.01	2,100.00	-0.12
加权平均净资产收益率(%)	12.81	10.71	增加2.10个百分点	0.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.98	0.31	增加6.67个百分点	-4.34

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

报告期内实现营业收入 30.20 亿元，较上年同期增加 4.8 亿元，同比增长 18.90%，主要原因是：公司本年两大主业创效能力增强，主要产品盐产品和钢铁粉末的产销量均呈增长趋势，工业盐、溴素、钢铁粉末产品销售单价较去年同期均增幅显著。

报告期内实现净利润 2.34 亿元，其中归属于母公司所有者的净利润 2.29 亿元，分别比上年同期增加 5730.83 万元、5545.64 万元，同比增长 32.41%、31.96%。利润变动主要原因为公司两大主业经营业绩提升，净利润较上年同期增加 1.13 亿元。

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	679,804,350.63	796,247,995.08	693,104,146.65	850,768,594.25
归属于上市公司股东的净利润	21,665,096.76	37,664,475.52	78,118,555.97	91,538,196.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,699,909.19	32,894,590.16	39,076,495.75	32,093,597.20
经营活动产生的现金流量净额	14,268,628.79	72,656,480.04	30,343,167.39	156,429,984.39

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

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	-68,035.15		329,580.97	-3,319,963.17
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	15,077,507.17		14,420,752.98	19,500,868.93
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	6,553,332.68			399,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,174,846.21		12,803,277.63	720,896.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	121,781,522.16		143,395,504.92	64,518,501.59
减: 所得税影响额	33,449,709.90		1,396,784.38	2,921,393.41
少数股东权益影响额(税后)	498,038.22		1,041,200.21	247,326.66
合计	104,221,732.53		168,511,131.91	78,651,384.27

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要包含:

- (1) 公司完成济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司股权转让, 实现收益 456.08 万元;
- (2) 公司处置持有的万润股份股票, 实现收益 11678.14 万元。

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	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	期末余额
持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资		199,163,386.16		199,163,386.16
（二）其他权益工具投资	930,396.10		413,977,922.64	414,908,318.74
（三）交易性金融负债			23,586,607.77	23,586,607.77

关于公允价值计量的说明详见“第十节财务报告 十一、公允价值的披露”。

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

2021年，公司上下攻坚克难、抢抓机遇、积极作为，在抗击疫情挑战的同时，紧抓生产经营各项工作，公司整体继续保持了良好发展态势，经营业绩水平、风险抵御能力都有了明显提升。2021年，公司实现营业收入30.20亿元，同比增长18.90%；实现利润总额2.57亿元，同比增长35.92%；实现净利润2.34亿元，同比增长32.41%；扣非归母净利润1.25亿元，同比增长2385.94%。2021年底，公司资产总额42.82亿元，净资产19.63亿元。

1. 主业发展质量显著增强。

报告期内，公司聚焦盐产业和新材料两大主业，多措并举，锐意进取。坚持以市场为导向，盐业板块抓住市场脉搏精准发力，持续优化省内外市场布局，丰富营销模式，产销水平显著提升；实施涉盐产业链延伸，先后设立盐穴储能、新能源公司，推进盐穴资源、盐田资源的综合高效利用。加强新材料板块高端产品技术攻关，销售占比及创效能力显著提升；协同制粉、制品上下游生产，设立研发公司（产业技术研究院），打造“一院两基地”发展布局，助力企业综合竞争力进一步提升。

2. 科研创新成果丰硕。

报告期内，公司共申报专利71项，其中发明专利12项，完成科技成果鉴定4项。盐业板块新增莱央子盐场、肥城制盐两家高新技术企业，岱岳制盐复审通过“国家高新技术企业”认定。鲁银新材获得“国家制造业单项冠军示范企业”“国家级专精特新小巨人企业”“山东省制造业高端品牌培育企业”等荣誉称号。

3. 企业活力进一步增强。

实施“三项制度”改革，健全管理人员上下通道，实施竞聘上岗，实现部室管理机构的精简高效和管理队伍年轻化，企业活力进一步释放。全面完成总部及权属企业经理层成员任期制和契约化管理工作，总部及各权属企业全部实施契约化管理，层层签订经营业绩责任书，企业运营效率明显提升。

4. 融资渠道进一步拓宽。

报告期内，公司启动非公开发行工作。2021年12月20日，公司本次非公开发行股票申请获得证监会审核通过。截止目前，公司共计募集货币资金人民币450,317,865.89元，并已完成本次非公开发行新增股份(107,474,431股)的登记托管手续。本次发行完成后，公司资产质量得到提升，财务状况得到改善，公司抗风险能力和融资能力进一步增强。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）盐业板块

从行业环境看，全国食盐市场活力日渐增强，食盐产品不断丰富，食盐消费结构走向多品种、多样化，终端食盐价格相对稳定；人们对健康饮食要求标准的提高促进消费升级，绿色、天然的高端海盐产品受到人们青睐；纯碱需求旺盛拉动原盐价格上涨，工业盐价格处于高位态势；市场化步伐加快，企业间兼并重组使行业集中度进一步提高。

（二）新材料板块

钢铁粉末是应用面广、消耗量大的粉末冶金系列产品之一。其应用范围除应用于粉末冶金制品、金刚石工具、磁性材料及热喷涂等行业外，还应用于电焊条、软磁、化工、冶金、食品、环保等行业，近 10 年来，国内钢铁粉末市场平均复合增长率约为 8%。2021 年，受益于国内交通工具、家用电器、电动工具、3C 电子及医疗器械等行业的复苏和增长，钢铁粉末产品需求旺盛，国内钢铁粉末的生产规模、工艺技术和产品研发均得到快速发展。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）盐业板块

1. 主要产品及用途：主要产品为食盐和生活用盐、工业盐、溴素，产品主要用于食用和食品加工、两碱工业用盐、印染、制革、阻燃剂、灭火剂、制冷剂、感光材料、医药、农药、石油等行业。

2. 经营模式：本报告期，公司持续深入整合盐业资源，推进集采购、生产、营销、管控为一体的集团化运营模式。发挥集群优势，大宗货资采取集中招标，降低物料成本；生产环节按照“统一计划、订单生产”的模式，根据订单情况、市场行情、存货储备等制定生产计划组织生产；推行差异化营销策略，进行市场策划、市场推广、品牌管理等营销管理工作。

（二）新材料板块

1. 主要产品及用途：主要产品为还原系列、水雾化系列钢铁粉末及高性能合金特种粉末材料，产品主要用于汽车、摩托车、家电、化工、航空航天、能源、电动工具、医疗器械、精密机械零件、电气电子原件、磁性材料等行业。

2. 经营模式：实行一体化产供销规范化管控，按照公司物资需要编制采购计划，采取集中招标的方式严格执行采购预算；采取直销销售，针对重点客户、重点产品分类管理，直接与终端客户签订合同。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）盐业板块

1. 资质优势。目前公司所属食盐定点生产企业 6 家，鲁盐集团及 6 家食盐定点生产企业拥有全国食盐定点批发资质。

2. 资源优势。公司目前具备年产 360 万吨产能，所辖生产企业位于渤海湾地下卤水富裕区域和盐矿资源丰富的大汶口地区，制盐资源丰富。

3. 品牌优势。“鲁晶”商标和“鲁晶”牌食盐连续多年被评为“山东省著名商标”和“山东名牌产品”，在山东省内具有较高市场知名度。“鲁晶”牌食盐销往全国二十几个省区。

4. 技术优势。鲁盐集团现有 3 家高新技术企业及 3 家山东省省级企业技术中心，具备较强的产品研发基础和实力。

（二）新材料板块

1. 规模优势。鲁银新材具备年产 20 万吨高性能钢铁粉末能力，是目前行业内规模最大、品种齐全、质量前茅、工艺先进、装备精良且同时拥有还原制粉、水雾化制粉、高性能合金特种粉末材料生产线的钢铁粉末生产企业。

2. 技术优势。鲁银新材拥有山东省粉末冶金工程技术研究中心、山东省粉末冶金重点实验室、山东省粉末冶金材料工程实验室、山东省企业技术中心四个省级研发平台，检（试）验设备配置齐全，达到国内领先水平。先后承担并完成了国家“863”计划、国家科技支撑计划、山东省自主创新成果转化重大专项等计划项目，荣获国家科技进步二等奖一项，山东省科技进步一等奖两项，中国冶金科学技术进步二等奖一项。公司现拥有国家专利技术 72 项，具有多项钢铁粉末生产技术

的自主知识产权。具有专业涉及粉末冶金、材料工程、机械、材料成型的人才研发队伍，并聘请在内行内和相关领域具有较高影响力的专家学者担任技术顾问。

3. 品牌优势。鲁银新材是国家高新技术研究发展计划（863 计划）成果产业化基地，国家新材料产业化基地骨干企业，国家火炬计划重点高新技术企业，山东省高新技术企业，山东省新材料领军企业，济南市智能制造试点示范企业，被认定为“国家制造业单项冠军示范企业”“国家级专精特新小巨人企业”“山东省制造业高端品牌培育企业”，是多项国家或行业标准制订者，在行业内具有较高声誉和话语权。

五、报告期内主要经营情况

报告期内实现营业收入 30.20 亿元，较上年同期增加 4.8 亿元，同比增长 18.90%，主要原因是：本年度两大主业创效能力增强，公司主要产品盐产品和钢铁粉末的产销量均呈增长趋势，其中工业盐、溴素、钢铁粉末产品销售单价均较上年同期增幅显著。本报告期，盐业板块营业收入同比增长 24.83%；鲁银新材营业收入同比增长 59.04%。

报告期内实现净利润 2.34 亿元，其中归属于母公司所有者的净利润 2.29 亿元，分别比上年同期增加 5730.83 万元、5545.64 万元，同比增长 32.41%、31.96%。利润变动主要原因为公司两大主业经营业绩提升，净利润较上年同期增加 1.13 亿元。

（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	3,019,925,086.61	2,539,958,744.98	18.90
营业成本	2,423,884,826.91	2,152,403,176.79	12.61
销售费用	58,451,892.84	39,945,528.96	46.33
管理费用	230,669,383.49	163,685,642.47	40.92
财务费用	70,473,456.88	100,291,197.73	-29.73
研发费用	93,082,395.13	59,667,753.56	56.00
经营活动产生的现金流量净额	273,698,260.61	265,954,556.58	2.91
投资活动产生的现金流量净额	194,682,622.06	146,356,335.61	33.02
筹资活动产生的现金流量净额	-403,467,686.34	-535,817,240.20	不适用

营业收入变动原因说明：公司本报告期实现营业收入 30.20 亿元，同比增长 18.90%，主要系本期公司主要产品盐产品和钢铁粉末产销量增加，且单价较上年同期增幅较大。其中，盐业板块营业收入同比增长 24.83%；鲁银新材营业收入同比增长 59.04%。

营业成本变动原因说明：公司本报告期营业成本 24.24 亿元，同比增长 12.61%，主要系受大宗原辅料、能源类材料采购价格上涨因素影响，公司两大主业成本增加。其中，盐业板块营业成本同比增长 15.60%，鲁银新材营业成本同比增长 56.44%。

销售费用变动原因说明：公司本报告期销售费用 5845 万元，同比增长 46.33%，主要系公司本期开拓市场、扩大销售业务，发生的销售代理费及服务费用较上年同期增加。

管理费用变动原因说明：公司本报告期管理费用 2.31 亿元，同比增长 40.92%，主要系上年同期因疫情影响，各企业享受各类减免政策。本期公司薪酬费用、折旧费用、维修等费用增加所致。

财务费用变动原因说明：公司本报告期财务费用 7047 万元，同比降低 29.73%，主要系本期公司压缩信贷规模，降低资金成本所致。

研发费用变动原因说明：公司本报告期研发费用 9308 万元，同比增长 56.00%，主要系本期公司增加新产品研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本报告期实现经营活动现金流量净额 2.74 亿元，同比增长 2.91%，主要系公司两大主业经营业绩较好，经营积累的现金流量较上年同期增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本报告期实现投资活动现金流量净额 1.95 亿元，同比增长 33.02%，主要系本期公司减持万润股份，实现投资资金回流。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本报告期实现筹资活动现金流量净额-4.03 亿

元，主要系本期公司生产经营积累和收回投资资金增加，用于偿还公司借款增加所致。
 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

具体详见下表分析。

(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 (%)
粉末冶金及制品行业	1,182,493,336.75	1,015,487,037.51	14.12	58.56	56.09	增加 1.36 个百分点
盐行业	1,512,858,834.08	1,089,740,953.87	27.97	24.83	15.60	增加 5.75 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 (%)
钢铁粉末	1,158,505,250.73	1,010,792,799.06	12.75	58.09	56.22	增加 1.05 个百分点
食用盐	829,840,056.75	622,089,332.60	25.04	15.20	16.82	减少 1.04 个百分点
工业盐	488,369,607.33	372,349,501.19	23.76	47.96	19.82	增加 17.91 个百分点
溴素	97,626,541.63	41,618,333.30	57.37	32.58	-3.31	增加 15.82 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 (%)
国内	2,902,286,504.98	2,366,784,296.43	18.45	17.86	12.33	增加 4.02 个百分点
国外	37,684,122.94	29,390,981.01	22.01	71.92	51.24	增加 10.67 个百分点

(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 (%)
钢铁粉末	万吨	18.29	17.94	0.65	30.74	24.67	1.56
食用盐	万吨	144.08	146.85	9.73	-0.86	-2.50	34.76
工业盐	万吨	178.40	176.94	6.13	3.39	3.98	-60.12
溴素	万吨	0.24	0.23	0.00	-12.69	-16.19	-95.43

(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
粉末冶金及制品行业	营业成本	1,015,487,037.51	41.90	650,587,261.18	30.23	56.09	主要受大宗原材料、能源类材料采购价格上涨影响。
盐行业	营业成本	1,089,740,953.87	44.96	942,673,885.51	43.80	15.60	不适用
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
钢铁粉末	营业成本	909,504,921.59	37.52	624,907,717.88	29.03	45.54	主要受大宗原材料、能源类材料采购价格上涨影响。
工业盐	营业成本	372,349,501.19	15.36	310,767,606.14	14.44	19.82	不适用
食盐	营业成本	622,089,332.60	25.66	532,502,391.15	24.74	16.82	不适用
溴素	营业成本	41,618,333.30	1.72	43,044,189.92	2	-3.31	不适用

(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 31,219.02 万元，占年度销售总额 10.36%；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 %。

单位：万元

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	7,646.20	2.53
2	第二名	7,401.30	2.45
3	第三名	5,743.05	1.90
4	第四名	5,306.45	1.76
5	第五名	5,194.02	1.72

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 48,238.31 万元，占年度采购总额 19.90%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：万元

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	第一名	13,691.66	5.65
2	第二名	12,053.75	4.97
3	第三名	10,284.53	4.24
4	第四名	6,327.45	2.61
5	第五名	5,880.92	2.43

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

3. 费用

适用 不适用

单位：元

报表费用类项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%
税金及附加	52,993,339.64	38,683,670.43	14,309,669.21	36.99
销售费用	58,451,892.84	39,945,528.96	18,506,363.88	46.33
管理费用	230,669,383.49	163,685,642.47	66,983,741.02	40.92
研发费用	93,082,395.13	59,667,753.56	33,414,641.57	56.00
财务费用	70,473,456.88	100,291,197.73	-29,817,740.85	-29.73
所得税费用	23,201,825.18	12,515,921.22	10,685,903.96	85.38

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	93,082,395.13
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	93,082,395.13
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.08
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	256
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.01
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	0
硕士研究生	3

本科	72
专科	129
高中及以下	52
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）	22
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	112
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	88
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	34
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

√适用 □不适用

本报告期公司子公司鲁银新材研发费用 5246.37 万元，盐业板块新产品研发费用 4061.87 万元。

(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

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	273,698,260.61	265,954,556.58	2.91
投资活动产生的现金流量净额	194,682,622.06	146,356,335.61	33.02
筹资活动产生的现金流量净额	-403,467,686.34	-535,817,240.20	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司本期处置持有的万润股份 698.24 万股股票，取得投资收益 11678.14 万元。

(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
应收票据	121,237,676.88	2.83	80,066,862.97	1.71	51.42	主要系本期票据类业务增加所致。
应收款项融资	199,163,386.16	4.65	131,569,738.13	2.81	51.37	主要系本期票据类业务增加所致。
预付款项	25,494,631.37	0.60	133,936,353.77	2.86	-80.97	主要系本期贸易业务预付货款减少所致。

其他流动资产	22,868,125.38	0.53	38,295,127.24	0.82	-40.28	主要系本期待抵扣的进项税额减少所致。
递延所得税资产	25,247,372.03	0.59	17,070,524.84	0.36	47.90	主要系本期计提信用减值损失增加,相应的递延项目增加所致。
短期借款	1,036,280,325.87	24.20	1,691,519,977.59	36.07	-38.74	主要系本期公司偿还借款所致。
应付票据	158,633,144.53	3.71	464,022,646.68	9.89	-65.81	主要系本期公司贸易类票据业务减少所致。
应付职工薪酬	97,513,898.95	2.28	71,552,972.14	1.53	36.28	主要系本期公司计提薪酬类事项增加所致。
应交税费	35,570,304.49	0.83	19,602,848.91	0.42	81.45	主要系本期公司计提年度所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	36,081,891.51	0.84	3,560,208.84	0.08	913.48	主要系本期即将到期的长期借款增加所致。
长期借款	40,000,000.00	0.93	163,753,933.40	3.49	-75.57	主要系本期公司偿还借款所致。
应付债券	384,686,332.95	8.98		0.00	不适用	主要系本期公司发行可交债所致。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,430,000.00	诉讼冻结
货币资金	81,613,526.50	银行承兑保证金
货币资金	480,365.75	监管户, 矿产资源保证金
货币资金	6,334,500.00	万润股份质押股票孳息
应收票据	120,752,052.27	票据池质押
固定资产	54,416,850.18	抵押借款
无形资产	75,487,790.64	抵押借款
长期股权投资	261,637,446.03	万润股份股票 4336 万股质押借款
长期股权投资	209,985,773.10	万润股份股票 3480 万股质押发行可交换公司债券
合计	812,138,304.47	---

详见“第十节财务报告七、81、所有权或使用权受到限制的资产”。

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

详见本节“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”。

食品行业经营性信息分析

1 报告期内主营业务构成情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内主营业务按产品分						
产品 分项	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 (%)
食用盐	829,840,056.75	622,089,332.60	25.04	15.20	16.82	-1.04
小计	829,840,056.75	622,089,332.60	25.04	15.20	16.82	-1.04
报告期内主营业务按地区分						
地区 分部	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 (%)
省内	390,703,458.24	336,268,377.67	13.93	88.12	81.56	3.11
省外	424,850,230.49	275,770,798.17	35.09	-14.83	-18.77	3.15
出口	14,286,368.02	10,050,156.77	29.65	3.13	29.02	-4.12
小计	829,840,056.75	622,089,332.60	25.04	15.20	16.82	-1.04

2 报告期内线上销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

2021年,公司自营线上销售渠道实现营业收入2235.35万元,占公司食盐产品收入的2.69%,扣除与线上销售相关的运营维护费、运费、平台佣金等服务费后,实现利润106.96万元,利润率为4.79%。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

报告期内投资余额	985,378,943.37
投资额增减变动数	-68,324,975.07
期初投资余额	1,053,703,918.44
投资额增减幅度(%)	-6.48

截至本报告期末,公司对外投资总额为9.85亿元,较期初降低6.48%,主要原因:(1)长期股权投资中,公司处置中节能万润股份有限公司698.24万股股票、济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司30%股权、山东京东农贸发展有限公司20%股权;(2)其他权益工具投资中,公司处置山东金融资产交易中心有限公司6%股权、山东国惠小额贷款有限公司3.28%股权。

投资项目详见“第十节财务报告 七、17、长期股权投资和 18、其他权益工具投资”。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资的 公司名称	主要经营活动	占被投资公司 权益的比例 (%)	备注
中节能万润股份有限公司	液晶材料、医药中间体、光电化学品、专项化学用品(不含危险品)的开发、生产、销售等	10.16	
莱商银行股份有限公司	吸收公众存款；发放贷款；办理国内外结算；办理票据承兑贴现；发行金融证券等中国银行业监督管理机构批准的各类业务	3.32	

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

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	当期公允价值变动	对当期利润 的影响金额
其他权益工具投资	448,880,886.45	414,908,318.74	-33,972,567.71	0
合计	448,880,886.45	414,908,318.74	-33,972,567.71	0

本期公司以评估价 1,432.73 万元转让持有的山东金融资产交易中心有限公司 6% 股权；本期公司子公司山东寒亭第一盐场有限公司以评估价 1,940.81 万元转让其持有的山东国惠小额贷款有限公司 3.28% 股权。明细详见“第十节财务报告 七、18、其他权益工具投资”。

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

- (1) 本报告期，公司处置持有的万润股份股票 698.24 万股。
- (2) 本报告期，公司转让济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司 30% 股权。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

- (1) 主要子公司情况：

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	净资产	总资产	营业收入	净利润
山东鲁银新材料科技有限公司	生产制造	铁基粉末	3,622.55	32,052.07	64,959.58	116,665.94	5,366.39
山东省鲁盐集团有限公司	生产制造	盐产品	10,003.47	57,507.21	97,687.46	102,800.53	5,413.98
其中：a. 山东莱央子盐场有限公司	生产制造	盐产品	5,066.00	30,453.71	39,365.14	25,275.07	2,913.86
b. 山东寒亭第一盐场有限公司	生产制造	盐产品	1,268.80	21,570.42	26,607.54	9,478.13	1,101.88
c. 山东省鲁盐集团东方海盐	生产制造	盐产品	500.00	1,396.53	4,309.98	6,336.25	351.51

有限公司							
d. 山东省鲁盐集团泰安有限公司	盐贸易	盐产品	200.00	373.44	613.38	4,328.35	263.35
山东岱岳制盐有限公司	生产制造	盐产品	16,700.00	42,713.14	72,918.75	50,536.17	6,283.81
山东肥城精制盐厂有限公司	生产制造	盐产品	14,766.00	25,663.94	51,447.00	43,532.86	3,940.35
山东鲁银国际经贸有限公司	贸易	商贸	3,000.00	3,117.78	20,222.30	27,929.64	436.92

(2) 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
中节能万润股份有限公司	山东烟台	山东烟台	化学原料及化学制品制造业	6.36	3.80	权益法

本报告期，公司以评估价 2,814.45 万元转让持有的济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司 30% 股权。

(3) 本期不再纳入合并范围的子公司

本报告期，注销子公司山东省鲁盐集团电子商务有限公司，不再纳入合并范围。

(4) 本期新增子公司情况

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东鲁银盐穴储能工程技术有限公司	山东泰安	山东泰安	技术研发、咨询、服务	40		投资设立
鲁银（寿光）新能源有限公司	山东寿光	山东寿光	新兴能源技术的研发、服务	66		投资设立
山东省鲁盐集团新泰有限公司	山东新泰	山东新泰	销售		60	投资设立
山东省鲁盐集团济宁有限公司	山东济宁	山东济宁	销售		51	投资设立
山东省鲁盐集团鲁南有限公司	山东枣庄	山东枣庄	销售		51	投资设立
山东省鲁盐集团五莲有限公司	山东日照	山东日照	销售		51	投资设立

(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. 盐业板块

人民群众生活需求的多元化、多层次、健康化趋势，将加快消费结构不断升级，促进盐业未来向市场化、智能化、清洁化方向发展。制盐企业间的兼并、收购、资产重组等行为，将促进行业集中度进一步提升，资源配置将向具有一定品牌优势、技术优势的企业聚集。原盐下游需求量最大的两碱行业产能总量将更加趋于合理，产业结构、产品结构将进一步优化，工业盐需求预计仍有增长空间。

2. 新材料板块

铁基粉末市场呈现稳定增长态势。当前，全球制造业加速向中国转移，中国制造业正体现出独特优势，给粉末冶金材料市场带来前所未有的发展机遇。2022年，随着MIM（金属粉末注射成形）、增材制造等新兴应用行业的快速发展以及金属粉体传统应用领域的不断拓展，金属粉体行业尤其是铁基粉体迎来了快速发展期，依旧会保持较高增速增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司实施“产业升级+资本运作”战略，即：以产业为本，重点开展盐业产业链及新材料开发利用，实现主业运营质量、经营效益双提升；以金融为器，通过投资和资本运作助推实体主业实现跨越式发展，构建产融互补、产融协同的发展格局，发展成为主业突出、竞争力强、业绩优良、市值持续增长的上市公司。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2022年工作目标：以党建为统领，坚持“产业升级+资本运作”战略定位，坚持以经济效益为中心，紧紧围绕全年任务目标，立足创新，深度挖潜，提质增效，狠抓“做强主业、科技研发、降本增效、风险管控、重点项目、基础管理、营销管理、安全生产、党建引领”九大重点工作，全面推进公司高质量发展再上新台阶。

2. 实现经营目标的主要保证措施：

(1) 以主业繁荣为根本，增强企业发展实力。

搭建省内盐业产销新格局，优化省外合纵连横布局，提高盐业板块市场份额；加大品牌宣传推广力度，提升企业形象，提高中高端食盐销售占比，提升盈利水平；积极落实国家“双碳”目标与能源战略，发挥资源优势，加快推进盐穴储气先导性试验及光伏发电项目建设，延伸产业链条；进一步巩固鲁银新材行业龙头地位，激发营销活力，培育发展后劲，加速企业发展；以粉末冶金研究院建设为契机，集中技术研发优势，深化“一院两基地”布局，充分发挥协同效应，提升企业综合竞争力。

(2) 以降本增效为抓手，挖掘企业发展潜力。

细化成本管理，优化各生产环节工艺流程，降低物料消耗；深化工艺技术改造，加强技术革新、工艺升级，挖掘成本潜力。建立统一招采平台，加强大宗物料采购的管理与控制，进一步规范采购行为，降低采购成本。加强成本核算，加强费用管控，做到成本核算进车间、进班组、到人头，提高职工节能减排意识，确保动真章、见实效，注重源头节流，建立降本增效长效机制。

(3) 以内控管理为保障，提高企业发展质量。

改进、完善和提升公司内部控制管理体系，弥补管理短板，打造管理边界清晰、运转决策高效的管理架构，提升风险管控意识、风险识别能力，全面提升重大风险的控制和防范能力，确保企业安全运营和健康发展。加速推进企业数字化转型发展，以数字化转型推动企业内部管理决策、生产制造的高效运行，提升企业经营效率，促进各项工作高效、规范进行，助力企业高质量发展。坚持党建引领与公司治理的有机统一，持续优化完善各项规章制度及议事规则，健全权责对等、运转协调、有效制衡的法人治理结构，提升规范化运作水平。

(4) 以技术创新为驱动，激发企业发展动能。

坚持科技创新在企业高质量发展全局中的核心地位，完善科技创新管理体系，加大研发投入，提升科技创新能力。持续推进产品创新，优化产品结构，提高产品技术含量和附加值，进一步打造企业核心竞争力。大力推进技术创新，瞄准世界科技前沿，加快关键核心技术攻关，解决生产技术难题，打造企业发展新优势。强化专业技术人才培养，打造高效研发团队，加速研发技术突破和成果落地。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 盐业板块

“十四五”时期是盐业行业继续落实盐业体制改革精神，推进产业转型升级，践行创新发展、绿色发展的关键期。国内外需求仍然面临着较多不确定性，新冠肺炎疫情的冲击仍未消散，经济下行压力仍然存在，企业转型升级压力较大。海盐生产与天气条件密切相关，如突发性、灾害性等极端天气现象增多，将对公司盐业板块海盐产量产生较大影响。

2. 新材料板块

公司新材料板块下游客户主要为汽车、家电的零部件生产厂商，汽车、家电作为可选消费品具有明显的周期性，下游行业周期性变化可能影响新材料板块的客户订单数量、销售价格、毛利率。公司主要原材料采购价格伴随着钢铁、煤炭等大宗商品价格变化，若钢铁、煤炭等大宗商品价格由于政策变动或市场供求等因素的影响而出现较大幅度波动，则将对公司的生产成本和营业利润带来不利影响。受行业技术水平继续提升、技术替代升级等因素影响，可能面临技术落后的风险。

(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》《上市公司治理准则》和中国证监会、山东证监局、上海证券交易所相关规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，建立了以《公司章程》为核心、以议事规则和相关制度为主体的公司治理制度体系。报告期内，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决实行单独计票，充分保护中小股东的利益。公司严格按照《公司章程》规定采用累积投票制选举董事、监事。公司股东大会、董事会、监事会及经理层职责明确、协调运转，公司规范运作水平和运行质量不断提高。

公司认真履行信息披露义务，严格执行《上海证券交易所股票上市规则》《信息披露事务管理制度》等有关规定，切实提高信息披露质量，保证信息披露真实、准确、完整、及时和公平；公司积极构建多渠道沟通模式，通过投资者电话、电子邮件、上证E互动等平台，与投资者进行日常联系和沟通，有效增进投资者对公司的了解，保持公司与投资者之间的良性互动。

公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

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
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021 年 2 月 10 日	详见公司《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2021-007）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021 年 3 月 13 日	详见公司《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2021-022）
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021 年 4 月 1 日	详见公司《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（临 2021-033）
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021 年 4 月 22 日	详见公司《2020 年年度股东大会决议公告》（临 2021-035）
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021 年 6 月 29 日	详见公司《2021 年第四次临时股东大会决议公告》（临 2021-058）
2021 年第五次临时股东大会	2021 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021 年 7 月 13 日	详见公司《2021 年第五次临时股东大会决议公告》（临 2021-060）
2021 年第六次临时股东大会	2021 年 9 月 29 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021 年 9 月 30 日	详见公司《2021 年第六次临时股东大会决议公告》（临 2021-072）

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
杨耀东	董事长	男	51	2021年9月29日	2023年4月1日					0	是
黄琦	董事、总经理	男	48	2021年5月28日	2023年4月1日					21.88	否
张星贵	董事	男	55	2022年1月20日	2023年4月1日					0	否
汪安东	独立董事	男	59	2015年2月9日	2023年4月1日					10	否
刘惠萍	独立董事	女	50	2021年6月28日	2023年4月1日					2.5	否
钟耕深	独立董事	男	60	2021年6月28日	2023年4月1日					2.5	否
商国庆	监事会主席	男	56	2021年9月29日	2023年4月1日					16.41	否
王亚斌	监事	男	39	2018年10月16日	2023年4月1日					0	是
张丽丽	监事	女	36	2022年1月28日	2023年4月1日					16.02	否
孙晖	副总经理	男	52	2020年11月18日	2023年4月1日					40.59	否
唐猛	副总经理、董事会秘书	男	35	2021年9月13日	2023年4月1日					10.57	否
陈宝国	财务负责人	男	51	2021年12月23日	2023年4月1日					0	否
赵希玉	副总经理	男	56	2020年11月18日	2023年4月1日					32.44	否
李普明	副总经理	男	54	2020年11月18日	2023年4月1日					34.15	否
于本杰	董事长(离任)	男	57	2020年11月3日	2021年9月13日					33.29	否
刘月新	董事、总经理(离任)	男	49	2019年10月11日	2021年5月28日					50.03	否
李茜	董事(离任)	女	53	2017年2月7日	2021年12月7日					61.09	否
张玉才	董事(离任)	男	51	2018年10月16日	2021年6月11日					0	是
张连钵	董事(离任)	男	38	2021年6月28日	2022年3月28日					0	是
王咏梅	独立董事(离任)	女	48	2015年5月8日	2021年6月28日					7.5	否

董志勇	独立董事（离任）	男	52	2020年4月2日	2021年6月28日					7.5	否
安玉理	监事会主席（离任）	男	57	2020年11月3日	2021年8月18日					0	是
于乐川	监事（离任）	男	49	2007年8月22日	2022年1月28日					40.43	否
张星贵	副总经理、财务负责人（离任）	男	55	2017年2月8日	2021年12月6日					59.18	否
李伟	副总经理、董事会秘书（离任）	男	43	2017年2月8日	2021年12月29日					58.37	否
孟祥波	董事会秘书（离任）	男	41	2020年7月13日	2021年3月18日					22.05	否
合计	/	/	/	/	/				/	526.50	/

姓名	主要工作经历
杨耀东	历任山东环城城建工程有限公司董事长、总经理（法定代表人），山东建勘集团有限公司党委副书记等职。现任山东建勘集团有限公司党委书记、董事长（法定代表人）、山东泽泰农业科技有限公司执行董事（法定代表人）、山东惠泰科技发展有限公司董事长（法定代表人），公司党委书记、董事长。
黄琦	历任山东国惠投资有限公司规划发展部部长、企业管理部部长，山东鲁勤有限责任公司党委书记、董事长，山东国惠投资有限公司办公室主任，山东国泰实业有限公司党委书记、董事长，山东国惠小额贷款有限公司党支部书记、董事长、总经理等职。现任公司董事、总经理。
张星贵	历任济钢集团金融服务中心综合办公室主任、主任助理、副主任，公司副总经理、财务负责人等职。现任公司党委副书记、董事、工会主席。
汪安东	历任北京数字方舟信息技术有限公司市场销售总监，中国国家企业网 CEO，北京普瑞微优多媒体技术有限公司总经理等职。现任汉世纪国际投资管理（北京）有限公司总裁、公司独立董事。
刘惠萍	历任山东经济学院工商管理系教师、会计学院财务管理教研室主任。现任山东财经大学会计学院财务管理系主任、学院教授委员会主任、MPAcc 中心主任助理，中国自然辩证法研究会科技创新委员会理事，中国经济发展研究会理事，山东省会计学会理事，山东省会计学会会计教育专业委员会常务委员，获山东省会计法规、制度、准则咨询专家荣誉称号，中国致公党山东财经大学支部主委，致公党山东省委会经济工作委员会副主任，省政协特邀信息员，章丘区政协常委，济南市侨联特聘专家委员会委员，公司独立董事。
钟耕深	历任山东大学管理学院讲师、经济学院副教授、管理学院副教授、教授。现任中国企业管理研究会常务理事、山东省比较管理研究会秘书长、山东出版传媒股份有限公司独立董事、海信家电集团股份有限公司独立非执行董事，公司独立董事。
商国庆	历任山东交通工业集团总公司劳资处正科级干部、团委书记、政治部副主任、政治部主任、总经理助理、总法律顾问，山东省盐业集团有限公司党委书记、纪委书记、董事等职。现任公司党委委员、纪委书记、监事会主席。
王亚斌	历任山东省商业集团有限公司投资管理中心（投资管理部）高级经理，山东国惠投资有限公司投资管理部副部长、审计法务部副部长（主持工作）。现任山东国惠投资控股集团有限公司董事、法务部部长，公司监事。

张丽丽	历任山东弘德物业管理有限公司业务主办、党支部组织委员、工会宣传委员兼经审委员，公司审计部内部控制审计主管。现任公司风控审计部副部长（主持工作），公司监事。
孙晖	历任公司规划投资管理部部长、总经理助理、董事、党委委员，山东国惠投资有限公司纪委综合监督室主任等职。现任公司党委委员、副总经理，鲁银（寿光）新能源有限公司董事长、总经理。
唐猛	历任山东国惠投资有限公司企业管理部主管、部长助理、副部长，山东国惠投资有限公司法务部副部长，山东国惠民间资本管理有限公司董事、副总经理。现任公司党委委员、副总经理、董事会秘书、总法律顾问，山东鲁银盐穴储能工程技术有限公司董事长、总经理。
陈宝国	历任山东省盐业集团有限公司董事会秘书、纪委委员、财务部部长、投资发展部部长，山东国泰实业有限公司党委委员、副总经理、财务总监，山东国惠资产管理有限公司党委委员、财务总监等职。现任公司党委委员、财务负责人。
赵希玉	历任山东矿盐管理公司执行董事，山东肥城精制盐厂有限公司党委书记、执行董事，山东岱岳制盐有限公司党委委员、执行董事，山东东岳盐业有限公司执行董事，公司总经理助理等职。现任公司副总经理，山东省鲁盐集团有限公司党委书记、董事长。
李普明	历任山东鲁银新材料科技有限公司党委委员、副书记、董事、副总经理、总经理、党委书记、董事长等职。现任公司副总经理、安全总监。

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
王亚斌	山东国惠投资控股集团有限公司	董事、法务部部长		
于本杰	山东国惠投资控股集团有限公司	工会主席		
张玉才	山东国惠投资控股集团有限公司	企业运营管理部部长		

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
杨耀东	山东建勘集团有限公司、山东惠泰科技发展有限公司/山东泽泰农业科技有限公司	董事长/执行董事		
汪安东	汉世纪国际投资管理(北京)有限公司	总裁		
刘惠萍	山东财经大学	会计学院财务管理系主任、学院教授委员会主任、MPAcc 中心主任助理		
钟耕深	山东出版传媒股份有限公司/海信家电集团股份有限公司	独立董事/独立非执行董事		
张连铎	国泰租赁有限公司	副总经理		
李伟	山东圣阳电源股份有限公司	董事长		
王咏梅	北京大学光华管理学院	副教授		
董志勇	北京大学经济学院	院长		
刘月新	山东国泰大成科技有限公司	董事、总经理		
孟祥波	青岛中海海洋生物资源开发有限公司	董事长		

(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	公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬方案由公司股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员薪酬按照 2020 年度股东大会批准的《关于公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬的议案》确定。在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员执行《二〇二〇年经济责任制考核办法》，实行基本薪酬加绩效薪酬的工资体系，绩效薪酬根据考核结果确定后发放。年度终了按经营业绩进行考核，并对前期预发薪酬进行清算，多退少补。独立董事年度津贴为 10 万元/人（税前）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见本节“四、（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”。
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	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 526.50 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
杨耀东	董事长	选举	股东大会选举
黄琦	董事、总经理	选举	股东大会选举
张星贵	董事	选举	股东大会选举
刘惠萍	独立董事	选举	股东大会选举
钟耕深	独立董事	选举	股东大会选举
商国庆	监事会主席	选举	股东大会选举
张丽丽	职工监事	选举	职代会选举
于本杰	原董事长	离任	工作原因
刘月新	原董事、总经理	离任	工作原因
张玉才	原董事	离任	工作原因
张连钵	原董事	离任	工作原因
李茜	原董事	离任	工作原因
王咏梅	原独立董事	离任	任独董满 6 年
董志勇	原独立董事	离任	工作原因
安玉理	原监事会主席	离任	工作原因
于乐川	原职工监事	离任	工作原因
孟祥波	原董事会秘书	离任	工作原因
张星贵	原副总经理、财务负责人	离任	工作原因
李伟	原副总经理、董事会秘书	离任	工作原因

(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
十届董事会第十四次会议	2021 年 1 月 24 日	详见公司《十届董事会第十四次会议决议公告》（临 2021-001）
十届董事会第十五次会议	2021 年 2 月 20 日	详见公司《十届董事会第十五次会议决议公告》（临 2021-009）
十届董事会第十六次会议	2021 年 3 月 10 日	审议通过《关于设立鲁银（寿光）新能源有限公司的议案》。详见公司《对外投资公告》（临 2021-021）
十届董事会第十七次会议	2021 年 3 月 15 日	审议通过《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。详见公司《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的通知》（临 2021-023）
十届董事会第十八次会议	2021 年 3 月 25 日	详见公司《十届董事会第十八次会议决议公告》（临 2021-025）
十届董事会第十九次会议	2021 年 4 月 28 日	详见公司《十届董事会第十九次会议决议公告》（临 2021-036）
十届董事会第二十次会议	2021 年 5 月 28 日	详见公司《十届董事会第二十次会议决议公告》（临 2021-042）

十届董事会第二十一次会议	2021年6月11日	详见公司《十届董事会第二十一次会议决议公告》（临2021-046）
十届董事会第二十二次会议	2021年6月25日	详见公司《十届董事会第二十二次会议决议公告》（临2021-055）
十届董事会第二十三次会议	2021年8月10日	审议通过《关于出售参股公司股权的议案》。详见公司《出售参股公司股权的公告》（临2021-062）
十届董事会第二十四次会议	2021年8月18日	详见公司《十届董事会第二十四次会议决议公告》（临2021-064）
十届董事会第二十五次会议	2021年9月13日	详见公司《十届董事会第二十五次会议决议公告》（临2021-069）
十届董事会第二十六次会议	2021年9月29日	详见公司《十届董事会第二十六次会议决议公告》（临2021-073）
十届董事会第二十七次会议	2021年10月26日	审议通过《关于公司2021年第三季度报告的议案》。
十届董事会第二十八次会议	2021年12月7日	详见公司《十届董事会第二十八次会议决议公告》（临2021-082）
十届董事会第二十九次会议	2021年12月23日	详见公司《十届董事会第二十九次会议决议公告》（临2021-088）

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
杨耀东	否	4	4	2	0	0	否	1
黄琦	否	7	7	4	0	0	否	2
张星贵	否	0	0	0	0	0	否	0
汪安东	是	16	16	13	0	0	否	1
刘惠萍	是	7	7	4	0	0	否	1
钟耕深	是	7	7	4	0	0	否	1
于本杰	否	11	11	9	0	0	否	6
刘月新	否	6	6	5	0	0	否	4
李茜	否	14	14	11	0	0	否	6
张玉才	否	7	7	7	0	0	否	0
张连铎	否	7	6	5	1	0	否	0
王咏梅	是	9	9	9	0	0	否	0
董志勇	是	9	9	9	0	0	否	0

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	16
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

√适用 □不适用

董事姓名	董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
王咏梅	十届董事会第十六次会议《关于设立鲁银（寿光）新能源有限公司的议案》	投弃权票	是	相关事项公司已公告

董事对公司有关事项提出异议的说明

独立董事王咏梅女士对上述议案投弃权票，详情参见公司《对外投资公告》（临 2021-021）。

(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	刘惠萍、汪安东、李茜
提名委员会	汪安东、钟耕深、黄琦
薪酬与考核委员会	钟耕深、刘惠萍、张连钵
战略委员会	杨耀东、黄琦、李茜、张连钵、汪安东、刘惠萍、钟耕深

备注：2022 年 1 月 27 日，公司十届董事会第三十一次会议审议通过《关于调整公司董事会专门委员会成员的议案》，对审计委员会、战略委员会成员进行了调整。调整后，审计委员会成员为：刘惠萍、汪安东、张连钵；战略委员会成员为：杨耀东、黄琦、张星贵、张连钵、汪安东、刘惠萍、钟耕深。2022 年 3 月 28 日，张连钵先生辞去董事会专门委员会相关职务，公司将尽快完成相关委员补选工作。

(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 年 3 月 25 日	审议《关于公司财务会计报告的议案》《关于年审中介机构审计工作的总结报告暨续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年审计机构的建议》《董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》《关于公司内部控制自我评价报告的议案》	审议通过	无
2021 年 4 月 28 日	审议通过《关于公司 2021 年第一季度财务会计报告的议案》	审议通过	无
2021 年 8 月 18 日	审议通过《关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》	审议通过	无
2021 年 10 月 25 日	审议通过《关于公司 2021 年第三季度财务会计报告的议案》	审议通过	无

(3). 报告期内提名委员会召开 5 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 年 5 月 25 日	审议《关于同意提名公司总经理、董事会秘书的议案》	审议通过	无
2021 年 6 月 10 日	审议《关于同意提名公司第十届董事会董事候选人的议案》	审议通过	无
2021 年 9 月 12 日	审议《关于同意提名公司第十届董事会董事候选人	审议通过	无

	的议案》《关于同意提名公司高管人员的议案》		
2021 年 12 月 6 日	审议《关于同意提名公司第十届董事会董事候选人的议案》	审议通过	无
2021 年 12 月 22 日	审议《关于同意提名公司高管人员的议案》	审议通过	无

(4). 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 年 3 月 24 日	审议《关于公司董事、监事、高级管理人员 2020 年度薪酬发放审核情况的议案》《关于公司董事、监事、高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案》	审议通过	无

(5). 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	100
主要子公司在职员工的数量	2,458
在职员工的数量合计	2,558
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	191
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,126
销售人员	108
技术人员	75
财务人员	46
行政人员	203
合计	2,558
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	62
大学	354
大专	653
大专以下	1,489
合计	2,558

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行管理、业务/技术、技能等多职级序列薪酬分配体系，以基本薪酬、绩效薪酬为主，坚持效益导向、科学发展原则。执行工资总额预算制度，各公司根据经营指标完成情况确定工资预算，严格按照预算总额对各单位薪酬发放进行审核。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为进一步加强员工教育培训工作，促进员工再学习、再提升，建设一支高素质干部管理队伍和员工队伍，公司按计划开展年度培训工作，培训内容主要包含党员教育培训、企业文化建设、管理水平及技能提升、业务知识学习、安全生产管理等方面。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,256,802 小时
劳务外包支付的报酬总额	2,626 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

2021 年 3 月 25 日，公司十届董事会第十八次会议审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，拟以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 568,177,846.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.31 元（含税），共分配现金股利 17,613,513.23 元，剩余可供股东分配利润 115,186,744.69 元结转以后年度。2021 年 4 月 21 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》。2021 年 6 月 10 日，公司发布《2020 年年度权益分派实施公告》（详见临 2021-044），2021 年 6 月 17 日为股权登记日，2021 年 6 月 18 日为除权（息）日，2021 年 6 月 18 日为现金红利发放日。

(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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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

公司对高级管理人员实行基本薪酬加绩效的激励制度，绩效与业绩挂钩。公司高级管理人员执行公司经济责任制考核办法，将工资纳入考核，每月根据考核结果确定考核工资后发放。年度结束后，根据审计结果按照董事会制定的公司高级管理人员薪酬方案计提绩效并发放。

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

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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

公司按照企业内部控制规范体系相关要求，指导子公司健全法人治理结构，修订完善公司章程等一系列管理制度，规范子公司内部运作机制；实施全面预算管理，加强经营绩效和业务决算的审计监督力度，对各子公司实施科学有效管控。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制有效性进行了独立审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见上交所网站 www.sse.com.cn。

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

单位名称	山东鲁银新材料科技有限公司						备注
排放方式	间歇/连续式排放						——
排放口数量	老区 23 个、新区 11 个						——
排放口分布	分布于隧道窑、熔融炉及烘干工序等区域						——
污染物种类名称	氮氧化物		二氧化硫		颗粒物		——
	老区	新区	老区	新区	老区	新区	——
排放浓度 (mg/m ³)	<43	<50	<36	<4	<9.5	<8	依据第三方专业资质机构检测，表中数据为各次检测最高值，均不超上限值
执行排放标准 mg/m ³ (上限值)	100	100	50	50	10	10	执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》第四时段重点区排放标准 (DB37/2376-2019)
排放总量 (吨/年)	不大于 133.41		不大于 138.23		不大于 73.656		——
核定排放总量 (吨/年)	133.41		138.23		73.656		按属地环保监管部门核定标准执行
超标排放情况	无						

单位名称	山东岱岳制盐有限公司				备注
排放方式	有组织排放				——
排放口数量	1 个				——
排放口分布	供热中心院内				——
污染物种类名称	烟尘	氮氧化物	二氧化硫	——	——
排放浓度 (mg/m ³)	小于 5	小于 50	小于 35	——	依据第三方专业资质机构定期检测及在线仪器实时检测、人工检测
排放总量 (吨/年)	小于 22	小于 110.09	小于 38.53	——	——
执行排放标准 mg/m ³ (上限值)	5	50	35	——	山东省火电厂大气污染物排放标准》(DB37/664-2019)
核定排放总量 (吨/年)	22	110.09	38.53	——	按属地环保监管部门排污核定标准执行
超标排放情况	无				

单位名称	鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司				备注
排放方式	间接排放				——
排放口数量	1 个				——
排放口分布	厂区东北角				——
污染物种类名称	化学需氧量	氨氮	总磷	总氮	——

排放浓度 (mg/L)	小于 200	小于 20	小于 1.5	小于 30	依据第三方专业资质机构定期检测及在线仪器实时检测、人工检测
排放总量 (年/吨)	不大于 51	不大于 5.1	——	——	——
执行排放标准 mg/L (上限值)	200	20	1.50	30	执行纺织染整工业水污染物排放标准 GB 4287-2012
核定排放总量 (年/吨)	51	5.1	——	——	按属地环保监管部门排污核定标准执行
超标排放情况	无				

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

对有关污染防治设备设施制定专项管理制度，定期检查维护；同时，对相关监测设备设施不断升级改造，加强监控力度，确保防污染设备设施完好有效，污染物达标排放。

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

环境影响评价方面：目前各重点排污单位建设项目环境影响评价均符合现行环保政策要求，已在属地环保监管部门备案。

排污行政许可方面：山东鲁银新材料科技有限公司、鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司、山东岱岳制盐有限公司依据排污许可管理政策，依法合规排污，排污许可证现行有效。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

山东鲁银新材料科技有限公司、鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司、山东岱岳制盐公司均按环保政策要求，制定应急预案并经评审后在各属地生态环境局备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

山东鲁银新材料科技有限公司、鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司、山东岱岳制盐有限公司均按现行环保政策管理规定，定期委托具有环保监测资质的第三方机构对公司内所有污染源进行监测。

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

报告期内，山东东岳盐业有限公司因硫化氢无组织排放值超标，被泰安市生态环境局行政处罚，相关罚款已按期缴纳，相关问题事项已整改完毕。

其他各企业不存在因环境问题受到行政处罚的情形，生产经营符合环保法律法规要求。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

①排污信息

存在污染物主要有废气、一般工业固体废物、生活污水、生活垃圾，均按环保相关法律法规、行业标准规定及属地环保监管部门要求进行处置、排放。

②防治污染设备设施的建设和运行情况

各企业对有关污染防治设备设施制定专项管理制度，定期检查维护，确保污染防治设备设施完好有效。报告期内，污染防治设备设施正常有效运行，各类污染物均达标排放。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可

环境影响评价方面：山东东岳盐业有限公司扩建项目已重新进行环境影响评价，目前环评正在验收批复阶段。其他各企业建设项目环境影响评价均符合现行环保政策要求，已按国家环保政策相关要求在属地环保监管部门备案。

排污行政许可方面：山东东岳盐业有限公司扩建项目待环评验收批复后，按照排污许可政策进行排污许可管理。其他各企业均按属地环保监管部门要求，依据《排污许可管理条例》（国务院第 736 号令）等环保法律法规规定，进行排污许可管理，坚持依法合规排污。

④突发环境事件应急预案

各企业依据《中华人民共和国环境保护法》《企事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》等规定，并参照属地政府发布的应当依法进行突发环境事件应急预案备案企业名录，制定突发环境事件应急预案并按要求在各属地环保监管部门备案。

⑤环境自行监测方案

各企业均按现行环保政策要求，定期委托具有环保监测资质的第三方机构对企业存在的污染源进行监测，出具监测报告。

3. 未披露其他环境信息的原因

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

1. 滨海盐化新增尾气吸收设备装置，减少污染物排放。

2. 菜央子盐场于 2020 年底评审通过国家级绿色矿山认定；东岳盐业、肥城制盐、寒亭一盐场均于 2021 年 2 月份评审通过省级绿色矿山认定；鲁银新材被认定“济南市绿色工厂”。

3. 菜央子盐场对食盐厂及溴素厂排气筒进行改造，实现污染物进行回收再利用；溴素厂工艺废气处理设施新上 PH 在线监测系统，确保工艺废气处理装置的持续稳定运行。

(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

肥城制盐以天然气取代燃煤加热。天然气属于高效清洁能源，取代燃煤工艺后，可大幅度降低烟尘、二氧化硫、氮氧化物污染物排放量，对减少重污染天气、降低温室效应具有重要作用。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司《2021 年社会责任报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	山东国惠投资控股集团有限公司	1. 截至本承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他企业未直接或间接从事、参与或进行任何与盐业业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动，将来也不会直接或间接从事、参与或进行任何与盐业业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2. 鲁银投资将来扩展业务范围，导致本公司或本公司控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与鲁银投资构成或可能构成同业竞争，本公司承诺按照如下方式消除与鲁银投资的同业竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）如鲁银投资有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给鲁银投资；（4）如鲁银投资无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。3. 本公司保证不利用控股股东的地位损害上市公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。4. 如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺与保证，本公司承担由此给上市公司造成的经济损失。	长期有效	否	是		
	其他	山东国惠投资控股集	本公司及本公司的关联企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本公司及本公司的关联企业进行违规担保。如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将	长期有效	否	是		

	团有限公司	向上市公司做出赔偿。					
其他	山东省盐业集团有限公司	1. 本公司将督促各标的公司（含标的公司控股子公司）于本次交易股权交割日前办理完毕除山东省盐业集团东方海盐有限公司滨海盐化分公司、济宁分公司、生态海盐分公司，以及山东鲁晶实业股份有限公司济南分公司外的标的公司及其控股子公司全部分公司的注销程序。 2. 本公司承诺承担因上述分公司的设立、经营、注销等事项可能给各标的公司带来的处罚以及其他经济损失。	本次交易股权交割日	是	否	工作量较大	积极推进相关注销工作
解决同业竞争	山东省盐业集团有限公司	（1）本次重组完成后三年内，本公司将逐步退出与标的公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）未来如出现本公司收购从事涉盐业务的其他企业，如该等企业在盈利能力、规范性等方面符合置入上市公司的要求，在鲁银投资认可及在符合相关法律法规要求的同等条件下，优先转让给鲁银投资或其指定的企业；如该等企业在相关方面暂时不能满足上市公司监管的要求，本公司负责对其进行整改、培育，在符合条件的情况下适时转让给鲁银投资或其指定的企业。本公司同意因违反本承诺所得全部收益均收归鲁银投资所有。	见注 1	是	是		
其他	山东省盐业集团有限公司	本公司确认标的公司系其自建房屋的唯一产权所有人，相关房屋产权不存在任何权属纠纷。未来标的公司使用的划拨土地作价出资至本公司后，划拨土地上房屋产权仍归属于相应的标的公司，本公司不因此取得该等房屋的所有权，并在标的公司要求的情况下，配合相关标的公司出具该等房屋产权归属主体的证明文件。如出现房屋权属证书记载所有权人（本公司）与实际所有人（标的公司）不一致的情况，本公司承诺将采取一切措施予以解决，积极协调相关行政部门将证载所有权人变更为相应的标的公司。若因标的公司房屋建筑物未办理产权证书给鲁银投资或标的公司造成经济损失的，本公司愿承担全额赔偿责任，将自鲁银投资与本公司共同确认具体损失金额之日起 30 日内，向鲁银投资或标的公司以现金方式全额支付相关补偿。	长期有效	是	是		
其他	山东省盐业集团有限公司	对未取得相应审批文件的建设项目，本公司协助相应标的公司积极协调相关行政部门出具审批文件，并承担相关文件的办理费用。如因未能取得上述审批文件被相关部门作出行政处罚，或被依法责令拆除的，给鲁银投资或标的公司造成经济损失的，本公司愿承担全额赔偿责任。	长期有效	是	是		

			本公司将自鲁银投资与本公司共同确认具体损失金额之日起 30 日内，向鲁银投资或标的公司以现金方式全额支付相关补偿。					
其他	山东省盐业集团有限公司		(1)在本次重组完成后三十六个月内办理完成山东肥城精制盐厂有限公司、山东东岳制盐有限公司由 60 万吨/年到 120 万吨/年的采矿权证变更相关手续，并承担山东肥城精制盐厂有限公司、山东东岳制盐有限公司未来资源价款的缴纳义务，并预留 2 亿元交易对价用于对该事项的担保。如山东肥城精制盐厂有限公司、山东东岳制盐有限公司因采矿权许可证生产规模变更未及时或因超量开采问题受到行政处罚及/或责令限产，本公司将自鲁银投资及本公司共同确认具体损失金额及相关证明文件之日起 30 日内，向相关标的公司以现金方式全额支付相关补偿。(2)如标的公司因本次交易股权交割日前的矿产超量开采问题受到行政处罚及/或责令限产，本公司将自鲁银投资与本公司共同确认具体损失金额及相关证明文件之日起 30 日内，向相关标的公司以现金方式全额支付相关补偿。(3)如标的公司因本次交易股权交割日前的矿产越界开采问题受到行政处罚及/或责令限产，本公司将自鲁银投资与本公司共同确认具体损失金额及相关证明文件之日起 30 日内，向相关标的公司以现金方式全额支付相关补偿。	本次重组完成后三十六个月	是	否	政府对相关资源的出让条件发生变化	公司已与山东盐业就该承诺事项的后续履行事宜进行协商，相关工作正在积极推进。
其他	山东省盐业集团有限公司		保证莱央子盐场、山东省盐业集团东方海盐有限公司生态海盐分公司能够按照上述合同的约定正常租赁使用上述土地，如不能正常租赁使用上述土地给鲁银投资、莱央子盐场、山东省盐业集团东方海盐有限公司生态海盐分公司或相关标的公司造成经济损失的（但政府征收、规划调整原因导致的情形除外），本公司将自鲁银投资与本公司共同确认具体损失金额及相关证明文件之日起 30 日内，向鲁银投资、莱央子盐场、山东省盐业集团东方海盐有限公司生态海盐分公司或相关标的公司以现金方式全额支付相关补偿。	长期有效	是	是		
其他	山东省盐业集团有限公司		1. 位于济南市文化东路 59 号的办公楼，本公司系该房产唯一产权所有者，不存在任何权属纠纷。2. 本公司目前正在积极办理位于济南市文化东路 59 号的办公楼的房屋权属证书，已取得建设工程规划许可证、建设工程施工许可证、消防备案等手续，正在办理房屋的整体验收工作，房屋权属证书的办理不存在实质性障碍。3. 如因有权部门要求或决定、司法机关的判决、第三方的权利主张，本次交易涉及的标	长期有效	是	是		

			的公司（含标的公司控股子公司及分公司，下同）租赁的物业（包括但不限于上述物业）因未办理相关建设审批手续、未取得房屋权属证书等产权瑕疵问题，或承租物业未办理租赁备案手续，而致使该等租赁物业的房屋及/或土地租赁关系无效、无法继续履行或者出现任何纠纷，导致标的公司需要另租其他房屋及/或土地而被有权部门给予行政处罚、或者因此丧失相关经营资质，本公司将自鲁银投资与本公司共同确认具体损失金额之日起 30 日内，向鲁银投资或相关标的公司以现金方式全额支付相关补偿。					
	其他	山东省盐业集团有限公司	1. 本次交易部分标的公司（或标的公司控股子公司和分公司）存在使用划拨土地的情形，本公司正在积极办理该等标的公司划拨土地使用权作价出资至本公司的事宜；自本次交易完成（即《产权交易合同》中约定的“股权交割日”）至上述划拨土地作价出资事宜办理完毕前，如相关标的公司因使用划拨土地遭受任何损失（包括但不限于行政处罚、搬迁费用、因影响正常生产经营活动的损失等），本公司将在鲁银投资与本公司共同确认具体损失金额后 30 日内无条件以现金方式对相关标的公司进行补偿。2. 如违反上述承诺对鲁银投资造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。	股权交割日至上述划拨土地作价出资事宜办理完毕前	是	是		
	盈利预测及补偿	山东省盐业集团有限公司	山东盐业向鲁银投资承诺，盈利预测补偿期届满，以收益法评估的标的公司累计实现的实际净利润合计数低于承诺净利润合计数，差额部分由山东盐业以现金方式进行补偿，具体现金补偿金额按照《盈利预测补偿协议》中约定的计算公式计算；在盈利预测补偿期限届满时，由鲁银投资对以收益法评估的标的公司进行减值测试，并聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所在该等标的公司盈利预测专项审核报告出具日后 30 个工作日内出具减值测试专项核查意见。若以收益法评估的标的公司期末减值额合计数>本次交易补偿金额（即过渡期亏损补偿（如有）与现金补偿金额合计数），则对于差额部分，山东盐业应向鲁银投资另行现金补偿。	承诺持续有效	是	是		见注 2
与再融资相关的承诺	股份限售	山东国惠投资控股集团有限	1.因本次发行而取得上市公司股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让；本公司将按照中国证监会和上海证券交易所的相关规定办理本次发行取得的股票的锁定事宜。2.本次发行完成后，本次发行取得的股份因上市公司分红、配股、送股或资本公积转增股本等除权事项而孳	非公开发行结束后 36 个	是	是		

	公司	息的股份，亦遵守前述锁定期进行锁定。3.前述股份解锁时需按照中国证监会和上海证券交易所有关规定执行；若根据证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于前述锁定期的，将根据相关证券监管部门的监管意见或相关规定进行相应调整。4.本公司所认购的上市公司本次发行的股票锁定期届满后减持股份时，应当遵守中国证监会和上海证券交易所有关规定。	月				
股份限售	山东国惠改革发展基金合伙企业(有限合伙)	1.因本次发行而取得上市公司股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让；本企业将按照中国证监会和上海证券交易所有关规定办理本次发行取得的股票的锁定事宜。2.本次发行完成后，本次发行取得的股份因上市公司分红、配股、送股或资本公积转增股本等除权事项而孳息的股份，亦遵守前述锁定期进行锁定。3.前述股份解锁时需按照中国证监会和上海证券交易所有关规定执行；若根据证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于前述锁定期的，将根据相关证券监管部门的监管意见或相关规定进行相应调整。4.本企业所认购的上市公司本次发行的股票锁定期届满后减持股份时，应当遵守中国证监会和上海证券交易所有关规定。	非公开发行结束后 36 个月	是	是		
其他	山东国惠投资控股集团有限公司	自鲁银投资本次非公开发行首次董事会决议日前六个月至本承诺出具之日，本公司及本公司一致行动人不存在减持鲁银投资股票的情况；自本承诺出具之日起至鲁银投资本次非公开发行完成后六个月内，本公司及本公司一致行动人承诺不减持鲁银投资的股票；本公司及本公司一致行动人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十四条规定的情形。如本公司或本公司一致行动人违反上述保证而发生减持情况，本公司承诺因减持所得全部收益（含本公司一致行动人因减持所得收益）归鲁银投资所有，并依法承担由此产生的法律责任。	非公开发行完成后 6 个月	是	是		
其他	山东国惠投资控股集团有限公司	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，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。2.自本承诺出具日至鲁银投资本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，届时将按照最新规定出具补充承诺。3.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	见注 3	是	是		

			诺，若违反上述承诺并给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。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。					
其他	山东国惠投资控股集团有限公司		为进一步聚焦主业，鲁银投资已出具书面承诺，承诺6个月内转让其直接或间接持有的参股公司济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司、山东国惠小额贷款有限公司、山东金融资产交易中心有限公司的全部股权。如鲁银投资未能如期确定符合相关法律法规规定的合格受让方，本公司承诺由本公司或本公司指定的第三方通过合法方式受让标的股权，并配合鲁银投资签署股权转让协议及其他相关文件、履行审议、信息披露等相关义务，确保鲁银投资在上述6个月的承诺期限内完成标的股权的转让。	见注4	是	是		
其他	鲁银投资集团股份有限公司		1. 积极推进审计机构、评估机构对拟转让标的股权（公司持有的参股公司济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司、山东国惠小额贷款有限公司、山东金融资产交易中心有限公司的全部股权）资产进行审计、评估工作。2. 在推进标的股权处置过程中，本公司将严格遵循相关法律、法规及规范性文件要求，履行必要的程序，保障上市公司全体股东利益。3. 本公司承诺确保上述股权转让自本承诺作出之日起6个月内完成。4. 如公司2021年度非公开发行A股股票获得中国证券监督管理委员会等有权机构批准并完成发行，本公司自作出承诺之日起至本次募集资金使用完毕前或募集资金到位36个月内，本公司承诺不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款等各种形式的资金投入）。本公司不会将募集资金直接或变相用于类金融业务。	本次募集资金使用完毕或募集资金到位36个月	是	是		

注1：截至承诺期满，山东盐业严格履行承诺，本项承诺履行完毕。

注2：截止本报告期末盈利预测补偿期届满，以收益法评估的标的公司累计实现的净利润合计数完成业绩承诺，山东盐业无需进行业绩承诺补偿；公司已聘请会计师事务所开展减值测试专项核查工作，相关报告出具后另行审议披露。

注3：截至承诺期满，山东国惠集团严格履行承诺，本项承诺履行完毕。

注4：截至承诺期满，山东国惠集团严格履行承诺，本项承诺履行完毕。

(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

根据公司与山东省盐业集团有限公司签署的《盈利预测补偿协议》，以收益法评估的标的公司 2019 年、2020 年、2021 年合计承诺净利润数分别为 8,259.25 万元、8,563.35 万元、9,180.22 万元，三年累计承诺净利润数为 26,002.82 万元。上述承诺净利润数未考虑山东肥城精制盐厂有限公司、山东东岳盐业有限公司采矿许可证变更所需缴纳的采矿权价款摊销的影响。

截至 2021 年 12 月 31 日盈利预测补偿期届满，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）就以收益法评估的标的公司盈利预测补偿期间实现净利润情况进行专项审核，并出具《业绩承诺完成情况审核报告》。经审计，2019-2021 年度，以收益法评估的标的公司三年累计承诺净利润 26,002.82 万元，归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润三年累计实现 26,451.02 万元。具体详见下表：单位：万元

项目	2019 年度	2020 年度	2021 年度	合计
承诺净利润（扣非后）	8,259.25	8,563.35	9,180.22	26,002.82
实际净利润（扣非后）	3,752.41	7,113.51	15,585.10	26,451.02

综上，以收益法评估的标的公司累计实现的净利润合计数完成业绩承诺，山东盐业无需进行业绩承诺补偿。

《业绩补偿协议》同时约定：“在盈利预测补偿期限届满时，双方同意由补偿权利人对以收益法评估的标的公司进行减值测试，并聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所在该等标的公司盈利预测专项审核报告出具日后 30 个工作日内出具减值测试专项核查意见。”公司已聘请会计师事务所推进相关减值测试工作，待相关报告出具后进行专项审议。

(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

根据上述事项分析，收益法下公司 2021 年度完成本期盈利预测。

公司根据企业会计准则的规定，对商誉进行了减值测试。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。包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。

公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来现金流量，管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险利率 10.93%为折现率计算预计未来现金流量的现值。将资产组账面价值与可回收金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。基于上述测试，本公司认为截至 2021 年 12 月 31 日商誉无需计提减值准备。

详见“第十节财务报告七、28、商誉”。

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

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021

年 1 月 1 日起执行。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。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影
响汇总如下：单位：元

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	133,936,353.77	-764,914.29	133,171,439.48
使用权资产	--	13,286,469.86	13,286,469.86
负债：			
一年内到期的非流动负债	3,560,208.84	2,758,756.75	6,318,965.59
租赁负债	--	9,762,798.82	9,762,798.82

详见“第十节、五、44.重要会计政策和会计估计的变更”。

(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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	95
境内会计师事务所审计年限	26

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	40

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
自然人赖积豪因与公司、青岛豪杰矿业有限公司存在纠纷，向山东省青岛市中级人民法院提起诉讼。山东省青岛市中级人民法院下达民事判决书，作出一审判决，驳回原告赖积豪的诉讼请求。赖积豪不服，提起上诉。山东省高级人民法院下达民事判决书，维持原判。赖积豪不服上述判决，向中华人民共和国最高人民法院申请再审。中华人民共和国最高人民法院下达民事裁定书，驳回赖积豪的再审申请。	具体详见公司临 2018-075 号、临 2019-038 号、临 2020-014 号、临 2020-067 号、临 2021-019 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任的方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
鲁银投资集团股份有限公司	赖积豪		诉讼	1. 判令解除原被告于 2016 年 2 月 16 日签订的《协议书》，并要求被告立即偿还原告为其垫付的资金 3119.03932 万元；2. 判令被告按照约定向原告支付利息 1356782 元，赔偿损失 59020 元，共计 1415802 元；3. 本案诉讼费用及其他费用由被告承担。	垫付资金 3119.03932 万元及向原告支付利息和赔偿损失 1415802 元		2018 年 8 月 5 日，鲁银投资向济南市中院申请了强制执行申请，案件进入到执行程序；2018 年 9 月 10 日，济南市中院冻结了被执行人赖积豪名下存款 351 万元；并对赖积豪持有的豪杰矿业股权及自有房屋进行了查封，2018 年 12 月 18 日，济南市中院技术室对本案赖积豪持有的豪杰矿业股权及房屋等财产进行评估现场勘验。2019 年 5 月 31 日，第一次拍卖结束，2019 年 7 月 12 日，第二次拍卖结束，2019 年 8 月 14 日进入变卖程序无人受让该股权。2020 年 2 月 17 日收到济南中院执行裁定书终结本次执行，2020 年 2 月 27 日递交恢复强制执行申请。2020 年 9 月 25 日收到赖积豪房屋法院执行款 346.7 万元。2021 年 4 月 25 日鲁银投资对赖积豪持有的豪杰		

						矿业股权 9000 万元/万股向济南中院提出书面续封申请。2021 年 5 月 14 日收到济南中院续封裁定。股权查封时间：2021 年 5 月 12 日到 2024 年 5 月 11 日。	
鲁银投资集团股份有限公司	王光强、山东磊宝铝业科技股份有限公司	诉讼	1. 判令王光强（被告一）回购原告所持有山东磊宝铝业科技股份有限公司（被告二）的全部股份，支付股份回购款合计 39,537,639 元及利息（利息以出资额 34,000,000 元为基数，自 2013 年 11 月 18 日起至实际清偿之日止按照年利率 10% 计算利息；以及以出资额 5,537,639 元为基数，自 2016 年 10 月 27 日起至实际清偿之日止按照年利率 10% 计算利息）；2. 判令被告一向原告支付现金补偿款 4,128,140.23 元及利息（利息以 4,128,140.23 元为基数，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 8 月 19 日止按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算的银行利息，以及自 2019 年 8 月 20 日起至实际付清之日止按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息）；3. 判令被告二就第一项诉讼请求向原告承担连带清偿责任；4. 本案诉讼费由被告承担。	支付股份回购款合计 39,537,639 元及利息并支付现金补偿款 4,128,140.23 元及利息		2013 年 11 月 6 日原告鲁银投资与被告山东磊宝铝业科技股份有限公司（前身淄博市周村磊宝耐火材料有限公司，下称“磊宝铝业”或“被告二”）、王光强为委托代理人代表磊宝铝业全体股东签订《投资协议》，该协议签订后，原告于 2013 年 11 月 18 日履约向磊宝铝业出资 3400 万元，并持有被告二的股份 600 万股；2015 年 8 月 21 日原告与被告磊宝铝业、王光强签订《投资协议之补充协议》，原告以补偿款出资 5,537,639 元，持有被告二的股份 771,259 股，至今原告合计持有被告二的股份 677.1259 万股。依据《投资协议》第 2.6 条约定“如果公司在 2019 年 12 月 31 日前未能上市，甲方（原告）有权要求乙方（被告二）和丙方（被告一）回购甲方持有的股份，回购价格为甲方出资额加按年利率 10% 计算的利息。”截至 2019 年 12 月 31 日，被告二未能完成上市，被告应按上述协议约定支付原告全部股份的回购价款。《投资协议之补充协议》第 1.5 条约定：“若乙方（被告二）在 2015 及 2016 会计年度两年合计的扣非后实际净利润未达到人民币 7000 万元的 90%，丙方（被告一）现金补偿甲方（原告）”，依据被告向原告提供的 2015 年及 2016 年财务数据材料，被告 2015 年及 2016 年会计年度两年合计的扣非后实际净利润未达到 7000 万元的 90%。因此，被告一应按协议约定的标准向原告支付现金补偿款及利息。原告要求被告履行支付股份回购款及现金补偿款的义务，但被告一直未能予以回应。为维护鲁银投资利益，提起诉讼。2021 年 6 月 3 日鲁银投资向山东省淄博市中级人民法院提交网上立案材料，2021 年 6 月 16 日收到淄博中院受理案件通知书。2021 年 7 月 21 号淄博中院一审开庭。2021 年 12 月 9 日收到淄博中院一审裁定驳回鲁银投资起诉。2021 年 12 月 13 日鲁银投资提起上诉。	
鲁银投资	青岛豪杰	诉讼	1. 判令青岛豪杰（被告 1）向原告清偿借款 1711 万元及利息（利息暂计算至 2022 年 1 月 31 日为	清偿借款 1711 万元及利息（利息暂计算至 2022		2020 年 10 月，原告为被告 1 豪杰矿业提供借款 1711 万元，约定借款期限自 2020 年 10 月 15 日至 2021 年 6 月 30 日，如豪杰矿业在 2021 年 6 月 30 日前没有	

集团股份有限公司、赖积豪、赖振超、任玉洁		2243311.11 元, 嗣后以 1711 万元为基数, 按照年利率 10% 计算至实际清偿之日)。2. 判令被告 1 支付原告因本案支出的律师代理费用、诉讼保全保险费用等债权实现费用。3. 判令赖积豪(被告 2)就上述第 1 项、第 2 项诉讼请求承担连带清偿责任。4. 判令原告在上述请求范围内对被告 2 为抵押人的鲁(2020)平度市不动产证明第 0015709 号不动产登记证明项下抵押财产的拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。5. 判令原告在上述请求范围内对赖振超(被告 3)为抵押人的鲁(2020)青岛市即墨区不动产证明第 0035504 号不动产登记证明项下抵押财产的拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。6. 判令原告在上述请求范围内对任玉洁(被告 4)为抵押人的鲁(2020)平度市不动产证明第 0015710 号不动产登记证明项下抵押财产的拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。7. 本案所有诉讼费用由四被告承担。	年 1 月 31 日为 2243311.11 元, 嗣后以 1711 万元为基数, 按照年利率 10% 计算至实际清偿之日)。	还款完毕, 豪杰矿业自借款之日起按照年(360 日/年)利率 10% 的标准向原告支付利息; 被告 2 赖积豪对上述借款本金及实现债权和担保权利的费用承担连带责任; 被告 2 赖积豪、被告 3 赖振超、被告 4 任玉洁以名下不动产为上述借款本金及实现债权和担保权利的费用提供抵押担保; 协议产生的纠纷由原告所在地法院管辖。协议签订后, 被告 2、被告 3、被告 4 以名下不动产提供抵押担保并办理了抵押登记, 原告于 2020 年 10 月 16 日向被告 1 账户支付 1711 万元。但截至起诉之日, 被告 1、被告 2 在原告多次催要下均未依约履行还款义务。2022 年 2 月 22 日鲁银投资向济南市高新区法院网上提交立案材料, 2022 年 3 月 7 日法院立案, 该案将于 2022 年 4 月 22 日在济南市高新区法院一审开庭。	
山东鲁银国际经贸有限公司	湖北啸创汽车科技有限公司、朱俊锋	1. 判令被告湖北啸创汽车科技有限公司向原告返还货款人民币 24,010,683.90 元、并支付违约金人民币 1,726,434.03 元(暂计算至 2021 年 7 月 31 日), 嗣后以人民币 24,010,683.90 元为基数、按照银行贷款基准利率的 1.5 倍计算至实际清偿之日止); 2. 判令被告湖北啸创汽车科技有限公司向原告支付贴息损失人民币 543,000.00 元; 3. 判令被告朱俊	返还款人民币 24,010,683.90 元、并支付违约金人民币 1,726,434.03 元并支付贴息损失人民币 543,000.00 元。	2020 年 4 月起, 原告与被告湖北啸创汽车科技有限公司先后签订多笔销售合同, 原告已按照合同约定将全部货款支付给被告, 但被告未按照合同约定交付货物, 同时前述合同均约定争议管辖法院为合同签订地(山东济南)人民法院。2020 年 10 月 18 日, 被告湖北啸创汽车科技有限公司向原告出具加盖公章、法定代表人朱俊锋签字按手印的《还款承诺书》。2020 年 11 月 3 日, 被告湖北啸创汽车科技有限公司向原告出具《承诺函》, 并将名下证号为鄂(2020)枣阳市不动产权第 0003693 号土地使用权及地上建筑物等抵押给原告, 并办理了抵押登记。上述《还款承诺书》《承诺函》出具后, 被告湖北啸创汽车科技有	

			锋对上述第 1 项诉讼请求承担连带清偿责任; 4. 判令原告在上述第 1、2 项请求范围内对证号为鄂(2020)枣阳市不动产证明第 0006803 号不动产登记证明项下抵押财产的拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权; 5. 判令二被告承担本案全部诉讼费、保全费等诉讼费用及原告为本案支付的律师代理费用、诉讼保险费用等债权实现费用。			限公司、朱俊锋均未依约履行支付义务。为维护鲁银经贸利益, 提起诉讼。2021 年 8 月 25 日鲁银经贸向济南市中级人民法院提交网上立案材料, 2021 年 9 月 1 日收到济南市中级人民法院受理案件通知书。2021 年 11 月 12 日济南中院一审开庭。2021 年 11 月 30 日济南中院向湖北省枣阳市不动产登记中心出具《协助执行通知书》, 查封湖北啸创名下位于枣阳市南城李家桥社区舒庙村的土地一宗, 证号为鄂(2020)枣阳市不动产权第 0003693 号, 查封期限三年, 自 2021 年 11 月 30 日-2024 年 11 月 29 日。2021 年 12 月 27 日济南中院一审判决鲁银经贸胜诉, 后湖北啸创提出上诉。
--	--	--	---	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

公司及控股子公司报告期内发生或正在进行的非重大诉讼案共计 18 起, 其中公司及控股子公司为原告的 11 起, 涉案金额累计 4947.53 万元; 公司及控股子公司为被告的 7 起, 涉案金额累计 661.82 万元。

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

报告期内, 公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

单位: 万元 币种: 人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东省盐业集团有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	商标使用费	市场价		109.70	15.51	现汇或承兑		
山东弘德物业管理有	同一控股股	接受劳	物业费	市场价		95.75	9.02	现汇或		

限公司	东	务						承兑		
山东省盐业集团有限 公司	母公司的控 股子公司	销售商 品	食盐	市场价		0.11	0.00	现汇或 承兑		
山东省盐业集团有限 公司	母公司的控 股子公司	销售商 品	热敷盐	市场价		0.71	0.07	现汇或 承兑		
山东省盐业集团有限 公司	母公司的控 股子公司	销售商 品	服务费	市场价		56.60	5.27	现汇或 承兑		
山东国泰大成科技有 限公司	同一控股股 东	销售商 品	纺织品	市场价		1.61	0.04	现汇或 承兑		
山东环城城建工程有 限公司	同一控股股 东	销售商 品	纺织品	市场价		0.70	0.02	现汇或 承兑		
山东建勘集团有限公 司	母公司的控 股子公司	销售商 品	纺织品	市场价		17.07	0.39	现汇或 承兑		
山东金富地新型建材 科技股份有限公司	同一控股股 东	销售商 品	电费	市场价		8.42	0.69	现汇或 承兑		
山东金富地新型建材 科技股份有限公司	同一控股股 东	销售商 品	蒸汽	市场价		6.75	0.23	现汇或 承兑		
山东国惠民间资本管 理有限公司	母公司的控 股子公司	销售商 品	热敷盐 等	市场价		0.38	0.03	现汇或 承兑		
山东交运天宇国际贸 易有限公司	同一控股股 东	销售商 品	花生油	市场价		4.89	0.40	现汇或 承兑		
青岛中海海洋生物资 源开发有限公司	母公司的控 股子公司	销售商 品	鱼油	市场价		404.68	1.48	现汇或 承兑		
山东省盐业集团有限 公司	母公司的控 股子公司	租入租 出	土地使 用权	市场价		313.64	44.35	现汇或 承兑		
山东省盐业集团有限 公司	母公司的控 股子公司	租入租 出	房屋租 赁	市场价		17.25	2.44	现汇或 承兑		
国泰租赁有限公司	母公司的控 股子公司	租入租 出	办公楼	市场价		266.59	37.70	现汇或 承兑		
山东金富地新型建材 科技股份有限公司	同一控股股 东	租入租 出	仓库租 赁	市场价		52.99	6.44	现汇或 承兑		
合计				/	/	1357.84	124.07	/	/	/

(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

事项概述	查询索引
寒亭一盐场与国惠基金签署《股权转让协议》，将山东国惠小额贷款有限公司 3.28%股权转让给国惠基金，转让价格 1940.81 万元。	详见公司临 2021-067 号、临 2021-078 号公告。
经公开挂牌，公司分别与国惠基金、国惠资产签署《产权交易合同》，将持有的山东金融资产交易中心有限公司 6%股权转让给国惠基金，转让价格 1432.73 万元；将持有的济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司 30%股权转让给国惠资产，转让价格 2814.45 万元。	详见公司临 2021-062 号、临 2021-075 号公告。

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**(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

公司与山东国惠改革发展基金合伙企业（有限合伙）、山东省盐业集团有限公司共同出资成立山东鲁银盐穴储能工程技术有限公司，本报告期注册资金实缴到位。

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

1. 经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过，公司向控股股东山东国惠集团办理借款展期，展期借款金额 43,536.60 万元，年利率 4.35%，期限一年（详见公司临 2021-002 号公告）。本报告期，公司已偿还上述借款，本期发生利息费用 369.74 万元。

2. 经公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过，公司与控股股东子公司山东盐业将山东盐业、公司及银行三方共管的账户中的 20,000 万元预留款项解除共管，通过银行委贷方式借给公司使用。本报告期，公司已偿还上述借款，公司发生利息费用 481.25 万元。

3. 公司本期非公开发行可交换公司债券，国泰租赁有限公司认购金额 2,400.00 万元。

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：万元 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							12,300.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							30,300.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							30,300.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							15.44							
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

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

2022年2月25日，公司完成非公开发行新增的107,474,431股股份的登记托管及限售手续。本次非公开发行之前，公司股本为568,177,846股；本次发行后总股本增加至675,652,277股。（详见临2022-012号公告）

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

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)	33,800
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,286

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	

山东国惠投资有限公司	0	134,828,570	23.73		无		国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	0	28,278,018	4.98		无		国有法人
孙向东	-748,000	14,068,800	2.48		未知		境内自然人
冯建屏	8,500,425	8,500,425	1.50		未知		境内自然人
柳恒伟	41,800	6,986,583	1.23		未知		境内自然人
胡杏清	45,000	4,770,900	0.84		未知		境内自然人
杭州九硕实业有限公司	26,100	3,798,600	0.67		未知		境内非国有法人
郑潇潇	3,527,966	3,527,966	0.62		未知		境内自然人
李长春	31,400	2,882,167	0.51		未知		境内自然人
张馨悦	2,832,800	2,832,800	0.50		未知		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	
山东国惠投资有限公司	134,828,570			人民币普通股		134,828,570	
山东省国有资产投资控股有限公司	28,278,018			人民币普通股		28,278,018	
孙向东	14,068,800			人民币普通股		14,068,800	
冯建屏	8,500,425			人民币普通股		8,500,425	
柳恒伟	6,986,583			人民币普通股		6,986,583	
胡杏清	4,770,900			人民币普通股		4,770,900	
杭州九硕实业有限公司	3,798,600			人民币普通股		3,798,600	
郑潇潇	3,527,966			人民币普通股		3,527,966	
李长春	2,882,167			人民币普通股		2,882,167	
张馨悦	2,832,800			人民币普通股		2,832,800	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东山东国惠投资控股集团有限公司与上述其他股东无关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						

备注：山东国惠投资有限公司已更名为山东国惠投资控股集团有限公司。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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	山东国惠投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	尹鹏
成立日期	2016-01-12
主要经营业务	省国资委授权的国有产权的经营管理及不良资产处置；托管经营；资产管理；以自有资金对外投资；企业重组、收购、兼并；投资管理。（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	持有圣阳股份（002580）104,738,998股，占比23.08%； 兖煤澳大利亚（03668.HK）13,320,500股，占比1.01%； 持有山东国信（01697.HK）46,112,400股，占比0.99%。
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

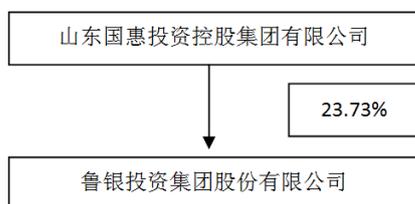
适用 不适用

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



备注：公司本次非公开发行新增的107,474,431股股份的登记托管及限售手续已于2022年2月25日办理完成。本次发行完成后，公司控股股东山东国惠集团持有公司213,894,109股股份，占公司总股本的31.66%；其控制的有限合伙企业山东国惠改革发展基金合伙企业（有限合伙）持有公司28,408,892股股份，占公司总股本的4.20%。实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东省国有资产监督管理委员会
----	----------------

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

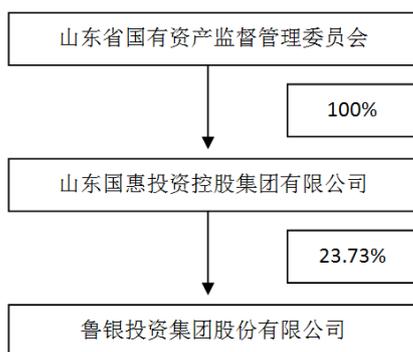
适用 不适用

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



备注：公司本次非公开发行新增的 107,474,431 股股份的登记托管及限售手续已于 2022 年 2 月 25 日办理完成。本次发行完成后，公司控股股东山东国惠集团持有公司 213,894,109 股股份，占公司总股本的 31.66%；其控制的有限合伙企业山东国惠改革发展基金合伙企业（有限合伙）持有公司 28,408,892 股股份，占公司总股本的 4.20%。实际控制人未发生变化。

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

大信审字[2022]第 3-00119 号

鲁银投资集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了鲁银投资集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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。

（一）收入确认的准确性

1. 事项描述

如附注三（二十二）、五（四十）所述，贵公司主要从事粉末制品和盐化工产品的生产和销售。2021 年度，贵公司收入 301,992.50 万元，主要为国内销售产生的收入。由于收入是公司的关键业绩指标之一，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将贵公司收入确认的准确性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解、评价贵公司管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计有效性，并对关键控制流程运行有效性进行了测试；

（2）评价收入确认政策是否符合企业会计准则要求，本期与上期相比是否保持了一贯性原则，与同行业对比是否异常；

（3）通过对比可比期间财务数据，分析收入增长及毛利率变动的合理性；按产品类型、按月对毛利率进行对比分析，关注毛利率波动的合理性；

（4）通过抽样方式对应收账款余额、销售额执行函证程序，核实收入的真实性；

（5）取得 2021 年公司与客户的主要销售合同、订单、出库记录、对方签收单，验证收入的真实性；

(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，采取抽样方式，核对签收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

如附注三(十一)、五(三)所述，贵公司应收账款 2021 年 12 月 31 日余额 51,332.35 万元，占合并财务报表资产总额的 11.99%。管理层对应收账款的回收风险进行了评估，并计提了 7,228.22 万元的损失准备。鉴于管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将其确认为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款损失准备计提的准确性，我们执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试了贵公司关于应收账款管理相关的关键内部控制，包括有关识别减值的客观证据和计算损失准备的控制；

(2) 通过查阅贵公司信用政策、销售合同、比较以往货款的回收情况、检查期后收款等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理；

(3) 对于单项计提坏账准备的应收账款，选取样本复核管理层对预期信用损失进行评估的依据及合理性；

(3) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核管理层对划分的组合以及预期信用损失率的合理性，并选取样本测试应收账款的组合分类、账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性；

(4) 查询了主要客户的背景信息，对金额重大的应收账款余额执行了函证程序；

(5) 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年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并不涵盖其他信息，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

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二二年三月二十八日

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:鲁银投资集团股份有限公司

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	附注七、1	311,436,098.67	417,209,616.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	121,237,676.88	80,066,862.97
应收账款	附注七、5	441,041,295.56	579,519,022.77
应收款项融资	附注七、6	199,163,386.16	131,569,738.13
预付款项	附注七、7	25,494,631.37	133,936,353.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	44,619,535.32	40,897,852.76
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	349,205,807.57	293,707,077.88
合同资产			
持有待售资产	附注七、11		383,891.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七、13	22,868,125.38	38,295,127.24
流动资产合计		1,515,066,556.91	1,715,585,543.69
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			
长期股权投资	附注七、17	570,470,624.63	604,823,031.99
其他权益工具投资	附注七、18	414,908,318.74	448,880,886.45
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注七、21	1,317,099,105.05	1,461,878,697.54
在建工程	附注七、22	1,855,201.74	1,499,449.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注七、25	12,965,659.16	-
无形资产	附注七、26	222,860,949.14	232,333,444.38
开发支出			
商誉	附注七、28	18,021,153.99	18,021,153.99
长期待摊费用	附注七、29	18,146,343.96	23,606,299.18

递延所得税资产	附注七、30	25,247,372.03	17,070,524.84
其他非流动资产	附注七、31	164,935,427.84	166,222,237.16
非流动资产合计		2,766,510,156.28	2,974,335,725.48
资产总计		4,281,576,713.19	4,689,921,269.17
流动负债：			
短期借款	附注七、32	1,036,280,325.87	1,691,519,977.59
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	附注七、33	23,586,607.77	-
衍生金融负债			
应付票据	附注七、35	158,633,144.53	464,022,646.68
应付账款	附注七、36	230,374,206.93	272,782,732.56
预收款项			
合同负债	附注七、38	64,316,325.13	54,088,021.63
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	附注七、39	97,513,898.95	71,552,972.14
应交税费	附注七、40	35,570,304.49	19,602,848.91
其他应付款	附注七、41	140,696,244.22	134,160,209.18
其中：应付利息			79,501.87
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	附注七、43	36,081,891.51	3,560,208.84
其他流动负债	附注七、44	7,025,174.51	5,806,961.73
流动负债合计		1,830,078,123.91	2,717,096,579.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	40,000,000.00	163,753,933.40
应付债券	附注七、46	384,686,332.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注七、47	10,641,848.51	
长期应付款	附注七、48	12,632,650.50	15,949,450.50
长期应付职工薪酬			
预计负债			-
递延收益	附注七、51	17,964,226.24	21,820,564.61
递延所得税负债	附注七、30	23,047,427.54	24,602,444.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		488,972,485.74	226,126,392.93
负债合计		2,319,050,609.65	2,943,222,972.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、53	568,177,846.00	568,177,846.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	附注七、55	556,902,493.63	582,536,002.37
减：库存股			
其他综合收益	附注七、57	-39,161,763.00	-35,494,907.95
专项储备	附注七、58	60,565,655.52	56,638,123.27
盈余公积	附注七、59	103,463,028.74	101,792,302.27
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	621,804,405.06	410,391,312.38
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,871,751,665.95	1,684,040,678.34
少数股东权益		90,774,437.59	62,657,618.64
所有者权益(或股东权益) 合计		1,962,526,103.54	1,746,698,296.98
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		4,281,576,713.19	4,689,921,269.17

公司负责人：杨耀东

主管会计工作负责人：陈宝国

会计机构负责人：冷茜

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：鲁银投资集团股份有限公司

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		197,705,845.50	328,722,414.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十七、1	223,649,584.40	230,052,682.03
应收款项融资		43,600,000.00	14,700,000.00
预付款项		655,132.95	1,025,438.97
其他应收款	附注十七、2	382,829,209.47	537,538,571.67
其中：应收利息			
应收股利		10,383,500.00	38,543,985.95
存货		7,142,500.00	18,875,986.00
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		116,928.42	1,540,693.00
流动资产合计		855,699,200.74	1,132,455,786.61
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	附注十七、3	1,702,453,358.41	1,735,959,336.36
其他权益工具投资		414,898,318.74	428,870,886.45

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,110,454.15	3,668,271.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,999,388.89	-
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,312,383.52	2,062,317.45
递延所得税资产		16,376,694.03	8,666,238.32
其他非流动资产		158,458,652.08	158,458,652.08
非流动资产合计		2,298,609,249.82	2,337,685,702.08
资产总计		3,154,308,450.56	3,470,141,488.69
流动负债：			
短期借款		786,030,868.06	1,545,306,352.63
交易性金融负债		23,586,607.77	
衍生金融负债			
应付票据		80,000,000.00	334,850,000.00
应付账款		747,732.88	635,003.56
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		27,731,735.35	10,347,430.18
应交税费		495,859.66	101,653.94
其他应付款		617,133,869.56	103,992,166.78
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		1,589,268.89	
其他流动负债			219,208,195.02
流动负债合计		1,537,315,942.17	2,214,440,802.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		384,686,332.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,095,636.66	301,391.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		385,781,969.61	301,391.28
负债合计		1,923,097,911.78	2,214,742,193.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		568,177,846.00	568,177,846.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		467,799,502.31	488,026,661.78
减：库存股			
其他综合收益		-38,453,121.22	-35,397,772.67
专项储备			
盈余公积		103,463,028.74	101,792,302.27
未分配利润		130,223,282.95	132,800,257.92
所有者权益（或股东权益）合计		1,231,210,538.78	1,255,399,295.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,154,308,450.56	3,470,141,488.69

公司负责人：杨耀东

主管会计工作负责人：陈宝国

会计机构负责人：冷茜

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	附注七、61	3,019,925,086.61	2,539,958,744.98
其中：营业收入		3,019,925,086.61	2,539,958,744.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,929,555,294.89	2,554,676,969.94
其中：营业成本	附注七、61	2,423,884,826.91	2,152,403,176.79
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	附注七、62	52,993,339.64	38,683,670.43
销售费用	附注七、63	58,451,892.84	39,945,528.96
管理费用	附注七、64	230,669,383.49	163,685,642.47
研发费用	附注七、65	93,082,395.13	59,667,753.56
财务费用	附注七、66	70,473,456.88	100,291,197.73
其中：利息费用		75,095,793.89	110,056,830.54
利息收入		5,238,900.80	10,575,860.80
加：其他收益	附注七、67	10,318,969.17	14,420,752.98
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七、68	195,538,018.31	207,732,733.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		67,747,744.15	59,819,892.93
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）	附注七、70	3,852,150.56	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、71	-22,400,852.37	-4,093,321.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、72	-15,124,800.57	-27,159,071.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七、73	59,644.10	329,580.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		262,612,920.92	176,512,449.94
加：营业外收入	附注七、74	2,544,245.50	17,863,632.99
减：营业外支出	附注七、75	7,846,770.96	5,059,831.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		257,310,395.46	189,316,251.61
减：所得税费用	附注七、76	23,201,825.18	12,515,921.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		234,108,570.28	176,800,330.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		234,108,570.28	176,800,330.39
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）		228,986,324.83	173,529,942.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,122,245.45	3,270,387.60
六、其他综合收益的税后净额		-3,734,800.22	-44,692,159.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,666,855.05	-44,438,941.50
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-506,376.78	-36,385,055.91
（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		-506,376.78	-36,385,055.91
（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		-3,160,478.27	-8,053,885.59
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-3,160,478.27	-8,053,885.59

(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		-67,945.17	-253,218.40
七、综合收益总额		230,373,770.06	132,108,170.49
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		225,319,469.78	129,091,001.29
(二)归属于少数股东的综合收益总额		5,054,300.28	3,017,169.20
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.40	0.31
(二)稀释每股收益(元/股)		0.40	0.31

公司负责人：杨耀东

主管会计工作负责人：陈宝国

会计机构负责人：冷茜

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	附注十七、4	169,516,722.77	113,997,397.49
减：营业成本	附注十七、4	169,108,025.12	103,097,134.69
税金及附加		902,958.19	1,360,438.14
销售费用			
管理费用		68,675,735.22	34,225,191.05
研发费用			
财务费用		66,885,125.27	80,185,296.30
其中：利息费用		70,640,090.98	91,136,022.00
利息收入		4,158,370.72	11,402,744.35
加：其他收益		37,052.57	179,855.94
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十七、5	171,016,824.28	129,269,522.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,493,251.14	40,711,067.02
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）		3,852,150.56	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,108,336.87	-9,464,502.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,733,486.00	-1,167,737.17

号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			-39,273.82
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	8,009,083.51		13,907,202.01
加:营业外收入	933,634.20		5,458,694.28
减:营业外支出	1,285,778.60		3,308,721.62
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	7,656,939.11		16,057,174.67
减:所得税费用	-6,747,418.07		11,300,745.95
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	14,404,357.18		4,756,428.72
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	14,404,357.18		4,756,428.72
(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	-3,055,348.55		-42,159,975.94
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-506,376.78		-36,385,055.91
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	-506,376.78		-36,385,055.91
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	-2,548,971.77		-5,774,920.03
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-2,548,971.77		-5,774,920.03
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	11,349,008.63		-37,403,547.22
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:杨耀东

主管会计工作负责人:陈宝国

会计机构负责人:冷茜

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		1,766,340,595.60	2,266,401,772.02
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			
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78（1）	25,486,663.43	29,010,917.88
经营活动现金流入小计		1,791,827,259.03	2,295,412,689.90
购买商品、接受劳务支付的现金		882,789,899.95	1,539,989,295.25
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		323,676,667.29	264,149,007.59
支付的各项税费		147,913,703.41	132,735,846.76
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78（2）	163,748,727.77	92,583,983.72
经营活动现金流出小计		1,518,128,998.42	2,029,458,133.32
经营活动产生的现金流量净额		273,698,260.61	265,954,556.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		218,462,727.43	49,542,488.65
取得投资收益收到的现金		22,103,681.59	144,859,120.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		163,896.90	1,100,537.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			115,327,198.14
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、78（3）		
投资活动现金流入小计		240,730,305.92	310,829,344.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,220,177.81	147,130,166.87
投资支付的现金			232,842.10

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、78 (4)	827,506.05	17,110,000.00
投资活动现金流出小计		46,047,683.86	164,473,008.97
投资活动产生的现金流量净额		194,682,622.06	146,356,335.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		422,800,000.00	3,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,730,000.00	3,300,000.00
取得借款收到的现金		1,262,900,000.00	1,432,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、78 (5)	153,212,600.02	709,700,457.25
筹资活动现金流入小计		1,838,912,600.02	2,145,500,457.25
偿还债务支付的现金		2,008,019,933.40	1,871,453,933.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,731,453.16	101,494,431.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		667,481.33	
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、78 (6)	148,628,899.80	708,369,332.75
筹资活动现金流出小计		2,242,380,286.36	2,681,317,697.45
筹资活动产生的现金流量净额		-403,467,686.34	-535,817,240.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,018.42	93,547.14
五、现金及现金等价物净增加额		64,901,177.91	-123,412,800.87
加：期初现金及现金等价物余额		156,676,528.51	280,089,329.38
六、期末现金及现金等价物余额		221,577,706.42	156,676,528.51

公司负责人：杨耀东

主管会计工作负责人：陈宝国

会计机构负责人：冷茜

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		196,797,038.31	164,063,269.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		166,721,162.28	4,087,976.87
经营活动现金流入小计		363,518,200.59	168,151,246.24
购买商品、接受劳务支付的现金		192,014,499.67	152,921,741.95
支付给职工及为职工支付的		37,723,759.72	21,230,831.51

现金			
支付的各项税费		6,750,463.31	9,647,731.39
支付其他与经营活动有关的现金		9,227,903.23	15,297,831.07
经营活动现金流出小计		245,716,625.93	199,098,135.92
经营活动产生的现金流量净额		117,801,574.66	-30,946,889.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		197,224,027.43	338,237,914.60
取得投资收益收到的现金		43,015,367.54	23,085,756.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			410,058.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		240,239,394.97	361,733,729.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		369,936.07	3,068,938.99
投资支付的现金		12,000,000.00	762,427.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		827,506.05	17,110,000.00
投资活动现金流出小计		13,197,442.12	20,941,366.09
投资活动产生的现金流量净额		227,041,952.85	340,792,363.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		399,070,000.00	
取得借款收到的现金		1,002,900,000.00	1,273,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		520,506,298.88	714,706,210.20
筹资活动现金流入小计		1,922,476,298.88	1,988,206,210.20
偿还债务支付的现金		1,758,266,000.00	1,518,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,396,302.44	76,831,547.99
支付其他与筹资活动有关的现金		396,138,800.80	708,369,332.75
筹资活动现金流出小计		2,232,801,103.24	2,303,700,880.74
筹资活动产生的现金流量净额		-310,324,804.36	-315,494,670.54
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			
		34,518,723.15	-5,649,196.71
加：期初现金及现金等价物余额		119,352,622.35	125,001,819.06
六、期末现金及现金等价物余额			
		153,871,345.50	119,352,622.35

公司负责人：杨耀东

主管会计工作负责人：陈宝国

会计机构负责人：冷茜

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												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	568,177,846.00				582,536,002.37		-35,494,907.95	56,638,123.27	101,792,302.27		410,391,312.38		1,684,040,678.34	62,657,618.64	1,746,698,296.98
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	568,177,846.00				582,536,002.37		-35,494,907.95	56,638,123.27	101,792,302.27		410,391,312.38		1,684,040,678.34	62,657,618.64	1,746,698,296.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-25,633,508.74		-3,666,855.05	3,927,532.25	1,670,726.47		211,413,092.68		187,710,987.61	28,116,818.95	215,827,806.56
(一) 综合收益总额							-3,666,855.05				228,986,324.83		225,319,469.78	5,054,300.28	230,373,770.06
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									1,440,435.72		-19,053,948.95		-17,613,513.23	-667,481.33	-18,280,994.56
1. 提取盈余公积									1,440,435.72		-1,440,435.72		-	-	-

2021 年年度报告

2. 提取一般风险准备	-				-									
3. 对所有者（或股东）的分配										-17,613,513.23	-17,613,513.23	-667,481.33	-18,280,994.56	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
								3,927,532.25				3,927,532.25	3,927,532.25	
1. 本期提取								13,973,626.58				13,973,626.58	13,973,626.58	
2. 本期使用								10,046,094.33				10,046,094.33	10,046,094.33	
(六) 其他														
					-25,633,508.74				230,290.75	1,480,716.80	-23,922,501.19	23,730,000.00	-192,501.19	
四、本期期末余额	568,177,846.00				556,902,493.63	-39,161,763.00	60,565,655.52	103,463,028.74		621,804,405.06	1,871,751,665.95	90,774,437.59	1,962,526,103.54	

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														
	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												

2021 年年度报告

一、上年年末余额	568,177,846.00			577,496,992.74	8,944,033.55	52,953,688.00	101,792,302.27	241,406,792.01	1,550,771,654.57	42,682,822.19	1,593,454,476.76
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	568,177,846.00			577,496,992.74	8,944,033.55	52,953,688.00	101,792,302.27	241,406,792.01	1,550,771,654.57	42,682,822.19	1,593,454,476.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				5,039,009.63	-44,438,941.50	3,684,435.27	-	168,984,520.37	133,269,023.77	19,974,796.45	153,243,820.22
（一）综合收益总额					-44,438,941.50	-	-	173,529,942.79	129,091,001.29	3,017,169.20	132,108,170.49
（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								-4,545,422.42	-4,545,422.42		-4,545,422.42
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-4,545,422.42	-4,545,422.42		-4,545,422.42
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备						7,070,289.14			7,070,289.14	-	7,070,289.14
1. 本期提取						13,646,573.59			13,646,573.59	216,251.24	13,862,824.83

2021 年年度报告

2. 本期使用							6,576,284.45	-		-	6,576,284.45	216,251.24	6,792,535.69
(六) 其他				5,039,009.63			-3,385,853.87	-		-	1,653,155.76	16,957,627.25	18,610,783.01
四、本期期末余额	568,177,846.00			582,536,002.37		-35,494,907.95	56,638,123.27	101,792,302.27		410,391,312.38	1,684,040,678.34	62,657,618.64	1,746,698,296.98

公司负责人：杨耀东

主管会计工作负责人：陈宝国

会计机构负责人：冷茜

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							
一、上年年末余额	568,177,846.00				488,026,661.78		-35,397,772.67		101,792,302.27	132,800,257.92	1,255,399,295.30
加：会计政策变更	-				-		-		-	-	-
前期差错更正	-				-		-		-	-	-
其他	-				-		-		-	-	-
二、本年期初余额	568,177,846.00				488,026,661.78		-35,397,772.67		101,792,302.27	132,800,257.92	1,255,399,295.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-20,227,159.47		-3,055,348.55		1,670,726.47	-2,576,974.97	-24,188,756.52
(一) 综合收益总额							-3,055,348.55			14,404,357.18	11,349,008.63
(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									1,440,435.72	-19,053,948.95	-17,613,513.23
1. 提取盈余公积									1,440,435.72	-1,440,435.72	

2021 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-17,613,513.23	-17,613,513.23
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他		-			-20,227,159.47		-		230,290.75	2,072,616.80	-17,924,251.92
四、本期期末余额	568,177,846.00				467,799,502.31		-38,453,121.22		103,463,028.74	130,223,282.95	1,231,210,538.78

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	568,177,846.00				503,906,058.75		6,762,203.27		101,792,302.27	132,589,251.62	1,313,227,661.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	568,177,846.00				503,906,058.75		6,762,203.27		101,792,302.27	132,589,251.62	1,313,227,661.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-15,879,396.97		-42,159,975.94			211,006.30	-57,828,366.61
（一）综合收益总额							-42,159,975.94			4,756,428.72	-37,403,547.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股	-										

2021 年年度报告

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										-4,545,422.42	-4,545,422.42
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,545,422.42	-4,545,422.42
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-15,879,396.97					-15,879,396.97
四、本期期末余额	568,177,846.00				488,026,661.78		-35,397,772.67		101,792,302.27	132,800,257.92	1,255,399,295.30

公司负责人：杨耀东

主管会计工作负责人：陈宝国

会计机构负责人：冷茜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

鲁银投资集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名鲁银实业(集团)股份有限公司,系经山东省经济体制改革委员会于1993年3月10日批准成立的股份有限公司。股票在上海证券交易所挂牌交易,股票简称鲁银投资,股票代码600784。截止2021年12月31日,公司总股本568,177,846.00元。

本公司注册地及总部地址:山东省济南市高新区舜华路2000号舜泰广场2号楼19层。

本公司属食品制造业,主要从事盐及盐化工产品的生产和销售,粉末冶金材料及制品的生产和销售,股权投资。

本财务报表由本公司董事会于2022年3月28日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的子公司详见附注“九、在其他主体中的权益”,本年度合并范围的变更详见附注“八、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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司及子公司在《企业会计准则》的基础上,根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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

本公司以一年12个月作为正常营业周期,并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司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

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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和之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关

的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

A. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

B. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认

后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

C. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

D. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合是：（1）应收票据组合 1——银行承兑汇票；（2）应收票据组合 2——商业承兑汇票。应收票据组合 1、2：对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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，计算预期信用损失，本公司对银行承兑汇票组合预期信用损失率为 0%，商业承兑汇票组合预期信用损失率为 5%。

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

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	合并范围内关联方组合

应收账款组合 1：对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

账龄组合预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	40.00
4 至 5 年	70.00
5 年以上	100.00

应收账款组合 2: 对于划分为合并范围内关联方组合的应收账款, 预期信用损失为 0%。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司将持有的应收款项, 以贴现或背书等形式转让, 且该类业务较为频繁, 其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售, 按照金融工具准则的相关规定, 将其列示为应收款项融资。

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

对于其他应收款, 本公司按照一般方法即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	合并范围内关联方组合

其他应收款组合 1: 对于划分为账龄组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 编制其他应收款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。

账龄组合预期信用损失率:

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	40.00
4 至 5 年	70.00
5 年以上	100.00

其他应收款组合 2: 对于划分为合并范围内关联方组合的其他应收款, 预期信用损失为 0%。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(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

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-40	0%-5%	2.50%-6.67%
机器设备	年限平均法	5-12	0%-5%	8.33%-20%
运输设备	年限平均法	5-8	0%-5%	12.50%-20%
其他设备	年限平均法	5-20	0%-5%	4.85%-19.40%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采

用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(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

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。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

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

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

34. 租赁负债√适用 不适用

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

35. 预计负债 适用 不适用**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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

(1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。对于境内销售，公司根据销售合同，将产品运至约定交货地点，由买方签收后，商品的控制权转移给客户，确认收入；对于出口销售，公司根据销售合同，将出口产品按规定办理出口报关手续，取得提单后，商品的控制权转移给客户确认收入。

(2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含租赁服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照相关服务已经提供，取得合同约定收款权利时，确认收入。

(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

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

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)
执行《企业会计准则第 21 号—租赁》	十届董事会第十九次会议	见其他说明

其他说明

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位：元

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	133,936,353.77	-764,914.29	133,171,439.48
使用权资产		13,286,469.86	13,286,469.86
负债：			
一年内到期的非流动负债	3,560,208.84	2,758,756.75	6,318,965.59
租赁负债	—	9,762,798.82	9,762,798.82

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	1,025,438.97	-764,914.29	260,524.68
使用权资产		4,665,240.61	4,665,240.61
负债：			
一年内到期的非流动负债		2,569,501.27	2,569,501.27
租赁负债		1,330,825.05	1,330,825.05

(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

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	417,209,616.52	417,209,616.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	80,066,862.97	80,066,862.97	
应收账款	579,519,022.77	579,519,022.77	
应收款项融资	131,569,738.13	131,569,738.13	
预付款项	133,936,353.77	133,171,439.48	-764,914.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	40,897,852.76	40,897,852.76	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	293,707,077.88	293,707,077.88	
合同资产			
持有待售资产	383,891.65	383,891.65	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	38,295,127.24	38,295,127.24	
流动资产合计	1,715,585,543.69	1,714,820,629.40	-764,914.29
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	604,823,031.99	604,823,031.99	
其他权益工具投资	448,880,886.45	448,880,886.45	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,461,878,697.54	1,461,878,697.54	
在建工程	1,499,449.95	1,499,449.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,286,469.86	13,286,469.86
无形资产	232,333,444.38	232,333,444.38	
开发支出			

商誉	18,021,153.99	18,021,153.99	
长期待摊费用	23,606,299.18	23,606,299.18	
递延所得税资产	17,070,524.84	17,070,524.84	
其他非流动资产	166,222,237.16	166,222,237.16	
非流动资产合计	2,974,335,725.48	2,987,622,195.34	13,286,469.86
资产总计	4,689,921,269.17	4,702,442,824.74	12,521,555.57
流动负债：			
短期借款	1,691,519,977.59	1,691,519,977.59	
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	464,022,646.68	464,022,646.68	
应付账款	272,782,732.56	272,782,732.56	
预收款项			
合同负债	54,088,021.63	54,088,021.63	
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	71,552,972.14	71,552,972.14	
应交税费	19,602,848.91	19,602,848.91	
其他应付款	134,160,209.18	134,160,209.18	
其中：应付利息	79,501.87	79,501.87	
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	3,560,208.84	6,318,965.59	2,758,756.75
其他流动负债	5,806,961.73	5,806,961.73	
流动负债合计	2,717,096,579.26	2,719,855,336.01	2,758,756.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	163,753,933.40	163,753,933.40	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,762,798.82	9,762,798.82
长期应付款	15,949,450.50	15,949,450.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,820,564.61	21,820,564.61	
递延所得税负债	24,602,444.42	24,602,444.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	226,126,392.93	235,889,191.75	9,762,798.82
负债合计	2,943,222,972.19	2,955,744,527.76	12,521,555.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	568,177,846.00	568,177,846.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	582,536,002.37	582,536,002.37	
减：库存股			
其他综合收益	-35,494,907.95	-35,494,907.95	
专项储备	56,638,123.27	56,638,123.27	
盈余公积	101,792,302.27	101,792,302.27	
一般风险准备			
未分配利润	410,391,312.38	410,391,312.38	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,684,040,678.34	1,684,040,678.34	
少数股东权益	62,657,618.64	62,657,618.64	
所有者权益（或股东权益）合计	1,746,698,296.98	1,746,698,296.98	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,689,921,269.17	4,702,442,824.74	12,521,555.57

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	328,722,414.94	328,722,414.94	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	230,052,682.03	230,052,682.03	
应收款项融资	14,700,000.00	14,700,000.00	
预付款项	1,025,438.97	260,524.68	-764,914.29
其他应收款	537,538,571.67	537,538,571.67	
其中：应收利息			
应收股利	38,543,985.95	38,543,985.95	
存货	18,875,986.00	18,875,986.00	
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	1,540,693.00	1,540,693.00	
流动资产合计	1,132,455,786.61	1,131,690,872.32	-764,914.29
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	1,735,959,336.36	1,735,959,336.36	
其他权益工具投资	428,870,886.45	428,870,886.45	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,668,271.42	3,668,271.42	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,665,240.61	4,665,240.61
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,062,317.45	2,062,317.45	
递延所得税资产	8,666,238.32	8,666,238.32	
其他非流动资产	158,458,652.08	158,458,652.08	
非流动资产合计	2,337,685,702.08	2,342,350,942.69	4,665,240.61
资产总计	3,470,141,488.69	3,474,041,815.01	3,900,326.32
流动负债：			
短期借款	1,545,306,352.63	1,545,306,352.63	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	334,850,000.00	334,850,000.00	
应付账款	635,003.56	635,003.56	
预收款项	-	-	
合同负债	-	-	
应付职工薪酬	10,347,430.18	10,347,430.18	
应交税费	101,653.94	101,653.94	
其他应付款	103,992,166.78	103,992,166.78	
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		2,569,501.27	2,569,501.27
其他流动负债	219,208,195.02	219,208,195.02	
流动负债合计	2,214,440,802.11	2,217,010,303.38	2,569,501.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,330,825.05	1,330,825.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	301,391.28	301,391.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	301,391.28	1,632,216.33	1,330,825.05
负债合计	2,214,742,193.39	2,218,642,519.71	3,900,326.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	568,177,846.00	568,177,846.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	488,026,661.78	488,026,661.78	

减：库存股			
其他综合收益	-35,397,772.67	-35,397,772.67	
专项储备			
盈余公积	101,792,302.27	101,792,302.27	
未分配利润	132,800,257.92	132,800,257.92	
所有者权益（或股东权益）合计	1,255,399,295.30	1,255,399,295.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,470,141,488.69	3,474,041,815.01	3,900,326.32

各项目调整情况的说明：

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

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。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

45. 其他

适用 不适用

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	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额计缴	5%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	2.5%、10%、15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
鲁银投资集团股份有限公司	25%
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	25%
山东鲁银盐穴储能工程技术有限公司	25%
山东鲁银科技投资有限公司	25%
鲁银投资集团德州实业有限公司	25%
山东省鲁盐集团有限公司	25%
山东寒亭第一盐场有限公司	25%
山东潍坊海晶盐业股份有限公司	25%
山东鲁晶制盐科技有限公司	25%
山东东岳盐业有限公司	25%

山东省鲁盐经贸有限公司	25%
山东鲁银国际经贸有限公司	25%
山东鲁银新材料科技有限公司	15%
山东莱央子盐场有限公司	15%
山东肥城精制盐厂有限公司	15%
山东岱岳制盐有限公司	15%
山东省鲁盐集团东方海盐有限公司、山东省鲁盐集团泰安有限公司及其他小微企业	超额累进税率

注：小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，实际所得税税率 2.5%；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，实际所得税税率 10%；对年应纳税所得额超过 300 万元的部分，按 25% 的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司控股子公司山东鲁银新材料科技有限公司于 2020 年经山东省科学技术厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠政策，有效期限三年。

公司全资子公司山东岱岳制盐有限公司于 2021 年经山东省科学技术厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠政策，有效期限三年。

公司全资子公司山东肥城精制盐厂有限公司于 2021 年经山东省科学技术厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠政策，有效期限三年。

公司全资子公司山东莱央子盐场有限公司于 2021 年经山东省科学技术厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，有效期限三年。

本公司子公司山东省鲁盐集团泰安有限公司、山东省鲁盐集团滕州有限公司及其他小微企业本期享受企业所得税优惠政策，根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)和《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	223,094.62	302,946.29
银行存款	221,834,977.55	156,373,582.22
其他货币资金	89,378,026.50	260,533,088.01
合计	311,436,098.67	417,209,616.52

其他说明

其他货币资金明细：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	81,613,526.50	259,482,878.75
存出投资款		209.26

项目	期末余额	年初余额
诉讼保证金	1,430,000.00	1,050,000.00
质押股票孳息	6,334,500.00	
合计	89,378,026.50	260,533,088.01

注：截止期末其他货币资金存在使用受限的情形，受限原因详见附注七、81. 所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

适用 不适用

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	120,752,052.27	80,066,862.97
商业承兑票据	485,624.61	
合计	121,237,676.88	80,066,862.97

(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	120,752,052.27
商业承兑票据	
合计	120,752,052.27

(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

(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

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 (%)	
应收票据	121,263,236.07	100	25,559.19	0.02	121,237,676.88	80,066,862.97	100	0	0	80,066,862.97
合计	121,263,236.07	/	25,559.19	/	121,237,676.88	80,066,862.97	/		/	80,066,862.97

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: 应收票据

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
应收票据-银行承兑	120,752,052.27		
应收票据-商业承兑	511,183.80	25,559.19	5%
合计	121,263,236.07	25,559.19	

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

(6). 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	
商业票据		25,559.19			25,559.19
合计		25,559.19			25,559.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

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 年以内小计	434,780,521.36
1 至 2 年	19,735,498.59
2 至 3 年	9,540,264.94
3 至 4 年	8,381,204.54
4 至 5 年	8,594,232.57
5 年以上	32,291,785.53
合计	513,323,507.53

(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	19,679,387.97	3.83	19,679,387.97	100.00	0.00	19,679,387.97	3.01	19,679,387.97	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	493,644,119.56	96.17	52,602,824.00	10.66	441,041,295.56	634,772,904.10	96.99	55,253,881.33	8.70	579,519,022.77
其中：										
组合 1：账龄	493,644,119.56	96.17	52,602,824.00	10.66	441,041,295.56	634,772,904.10	96.99	55,253,881.33	8.70	579,519,022.77
合计	513,323,507.53	/	72,282,211.97	/	441,041,295.56	654,452,292.07	/	74,933,269.30	/	579,519,022.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新疆昱丰有限公司	10,836,654.78	10,836,654.78	100.00	无力偿还
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	7,806,601.17	7,806,601.17	100.00	无力偿还
青岛嘉汇国际贸易有限公司	509,882.10	509,882.10	100.00	无力偿还
上海弘赫纺织品有限公司	435,841.77	435,841.77	100.00	无力偿还
扬州市新德利粉末冶金机械厂	90,408.15	90,408.15	100.00	胜诉对方无可执行财产
合计	19,679,387.97	19,679,387.97	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□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：组合 1：账龄

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	434,780,521.36	21,739,026.08	5.00
1 至 2 年	19,735,498.59	1,973,549.87	10.00
2 至 3 年	6,221,521.69	1,244,304.35	20.00
3 至 4 年	5,138,276.39	2,055,310.56	40.00
4 至 5 年	7,258,894.65	5,081,226.26	70.00
5 年以上	20,509,406.88	20,509,406.88	100.00
合计	493,644,119.56	52,602,824.00	

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	
单项评估计提坏账准备	19,679,387.97					19,679,387.97
账龄组合	55,253,881.33	-2,585,776.90		65,280.43		52,602,824.00
合计	74,933,269.30	-2,585,776.90		65,280.43		72,282,211.97

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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
第一名	130,500,154.12	25.42	6,525,007.71
第二名	64,571,284.87	12.58	3,228,564.24
第三名	62,917,400.00	12.26	3,298,170.00
第四名	40,154,000.00	7.82	2,007,700.00
第五名	10,836,654.78	2.11	10,836,654.78
合计	308,979,493.77	60.19	25,896,096.73

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	199,163,386.16	131,569,738.13
合计	199,163,386.16	131,569,738.13

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如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

截至 2021 年 12 月 31 日，已背书未到期的应收票据金额为 236,930,285.46 元；已贴现未到期的应收票据金额为 105,000,000.00 元；期末公司不存在出票人未履约而将票据转应收账款的金额。

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	22,125,833.03	86.79	128,225,463.89	96.29
1 至 2 年	636,287.21	2.50	819,274.66	0.62
2 至 3 年	287,301.02	1.12	4,033,895.00	3.03
3 年以上	2,445,210.11	9.59	92,805.93	0.06
合计	25,494,631.37	100.00	133,171,439.48	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：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况：

单位：元

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
山东省鲁盐经贸有限公司	枣庄市留庄煤业有限公司	2,277,000.00	3 年以上	未结算

(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 (%)
第一名	2,415,522.97	9.48
第二名	2,277,000.00	8.93
第三名	2,244,567.67	8.80
第四名	1,965,815.18	7.71
第五名	1,767,494.96	6.93
合计	10,670,400.78	41.85

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
其他应收款	44,619,535.32	40,897,852.76

合计	44,619,535.32	40,897,852.76
----	---------------	---------------

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

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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

(7). 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 年以内小计	7,272,014.23
1 至 2 年	40,732,614.98
2 至 3 年	2,620,158.61
3 至 4 年	263,008.02
4 至 5 年	26,090,142.25
5 年以上	59,232,432.97
合计	136,210,371.06

(8). 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
外部单位往来	132,438,565.14	102,669,816.78
代垫款	897,092.18	1,591,680.55

备用金	699,496.50	1,358,940.57
保证金及押金	1,729,379.73	1,461,480.78
其他	445,837.51	501,082.20
合计	136,210,371.06	107,583,000.88

(9). 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	11,980,531.22		54,704,616.90	66,685,148.12
2021年1月1日余额在本期	11,980,531.22		54,704,616.90	66,685,148.12
--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	18,499,971.34		6,461,098.74	24,961,070.08
本期转回				
本期转销				
本期核销	55,382.46			55,382.46
其他变动				
2021年12月31日余额	30,425,120.10		61,165,715.64	91,590,835.74

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：

□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

(10). 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	
其他应收款 坏账准备	66,685,148.12	24,961,070.08		55,382.46		91,590,835.74
合计	66,685,148.12	24,961,070.08		55,382.46		91,590,835.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 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
第一名	借款	24,978,102.59	4-5年	18.34	24,978,102.59
第二名	货款	22,865,422.97	1-2年	16.79	2,286,542.30
第三名	借款	17,937,506.05	注	13.17	1,752,375.30
第四名	往来款	8,962,665.92	5年以上	6.58	8,962,665.92
第五名	诉讼保证金	5,866,740.00	5年以上	4.31	5,866,740.00
合计	/	80,610,437.53	/	59.19	43,846,426.11

注：账龄1年以内金额827,506.05元，1-2年17,110,000.00元。

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	130,461,039.48	7,517,600.92	122,943,438.56	135,541,871.13	8,318,248.84	127,223,622.29
在产品	13,907,199.28		13,907,199.28	14,997,207.81		14,997,207.81
库存商品	216,418,923.53	18,340,541.61	198,078,381.92	149,603,138.55	10,453,492.05	139,149,646.50
周转材料	16,355,262.55	2,078,474.74	14,276,787.81	13,513,187.29	1,176,586.01	12,336,601.28
合计	377,142,424.84	27,936,617.27	349,205,807.57	313,655,404.78	19,948,326.90	293,707,077.88

(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	8,318,248.84	1,033,865.57		1,834,513.49		7,517,600.92
库存商品	10,453,492.05	14,114,452.31		6,227,402.75		18,340,541.61

周转材料	1,176,586.01	1,070,093.73		168,205.00		2,078,474.74
合计	19,948,326.90	16,218,411.61		8,230,121.24		27,936,617.27

(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

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
待抵扣进项税额	20,299,150.01	32,326,288.97
预缴所得税	2,568,975.37	4,986,880.19
预交其他税费		981,958.08
合计	22,868,125.38	38,295,127.24

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**(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

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	期末	减值准
-------	----	--------	----	-----

	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中节能万润股份有限公司	577,727,009.04		41,793,687.85	68,141,622.82	-3,546,052.00	-9,246,085.79	20,812,181.59			570,470,624.63	
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	25,704,804.09		23,660,925.42	-393,878.67			1,650,000.00				
山东京东农贸发展有限公司	1,391,218.86		1,391,218.86								
德州市德信资产管理有限公司	44,500,000.00									44,500,000.00	44,500,000.00
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00									5,000,000.00	5,000,000.00
青岛豪杰矿业有限公司	177,347,828.89									177,347,828.89	177,347,828.89
小计	831,670,860.88		66,845,832.13	67,747,744.15	-3,546,052.00	-9,246,085.79	22,462,181.59			797,318,453.52	226,847,828.89
合计	831,670,860.88		66,845,832.13	67,747,744.15	-3,546,052.00	-9,246,085.79	22,462,181.59			797,318,453.52	226,847,828.89

其他说明

注 1: 公司根据中节能万润股份有限公司 2021 年 12 月 31 日的财务报表相关数据对长期股权投资按照持股比例确认了投资收益、其他综合收益、其他权益变动调整, 本期减少投资是本期处置了部分中节能万润股份有限公司股份导致;

注 2: 本期公司以评估价 2,814.45 万元转让其持有的济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司 30% 股权;

注 3: 本期公司子公司山东省鲁盐集团有限公司转让其持有的山东京东农贸发展有限公司 20% 股权, 成交价格 183.06 万元。

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

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
山东省中鲁远洋渔业股份有限公司	494,615.30	735,956.35
山东航空股份有限公司	435,780.80	869,608.79
山东玉泉集团股份有限公司	1,989,416.14	1,989,416.14
山东金融资产交易中心有限公司	-	12,000,000.00
莱商银行股份有限公司	389,275,905.17	389,275,905.17
山东国惠小额贷款有限公司	-	20,000,000.00
烟台恒启达投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	6,000,000.00
山东省财金创投新旧动能转换股权投资合伙企业(有限合伙)	16,702,601.33	18,000,000.00

山东天泰新材料股份有限公司	10,000.00	10,000.00
合计	414,908,318.74	448,880,886.45

注1:本期公司以评估价1,432.73万元转让其持有的山东金融资产交易中心有限公司6%股权;

注2:本期公司子公司山东寒亭第一盐场有限公司以评估价1,940.81万元转让其持有的山东国惠小额贷款有限公司3.28%股权。

(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

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	1,317,099,105.05	1,461,878,697.54
合计	1,317,099,105.05	1,461,878,697.54

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	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,070,715,803.74	1,484,447,254.29	44,358,724.51	46,429,940.43	2,645,951,722.97
2. 本期增加金额	23,629,094.81	1,088,300.43	1,325,163.95	1,214,293.17	27,256,852.36
(1)购置	9,613,472.63	26,765,017.57	1,325,163.95	1,214,293.17	38,917,947.32
(2)在建工程转入	4,729,808.23	4,396,467.71			9,126,275.94
(3)企业合并增加					
(4)其他	9,285,813.95	-30,073,184.85			-20,787,370.90
3. 本期减少	814,675.86	1,833,370.95	228,585.00	241,387.29	3,118,019.10

金额					
(1)处置 或报废		1,833,370.95	228,585.00	241,387.29	2,303,343.24
(2)升级 改造	814,675.86				814,675.86
4. 期末余额	1,093,530,222.69	1,483,702,183.77	45,455,303.46	47,402,846.31	2,670,090,556.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	356,320,404.17	761,027,566.59	27,945,972.13	29,293,370.60	1,174,587,313.49
2. 本期增加 金额	53,342,331.55	110,084,545.57	4,051,216.78	3,987,032.94	171,465,126.84
(1)计提	53,342,331.55	110,084,545.57	4,051,216.78	3,987,032.94	171,465,126.84
3. 本期减少 金额	522,092.99	1,703,236.94	217,155.75	225,435.22	2,667,920.90
(1)处置 或报废		1,703,236.94	217,155.75	225,435.22	2,145,827.91
(2)升级 改造	522,092.99				522,092.99
4. 期末余额	409,140,642.73	869,408,875.22	31,780,033.16	33,054,968.32	1,343,384,519.43
三、减值准备					
1. 期初余额	6,288,910.35	3,105,482.25	90,220.60	1,098.74	9,485,711.94
2. 本期增加 金额		121,219.81			121,219.81
(1)计提		121,219.81			121,219.81
3. 本期减少 金额					
4. 期末余额	6,288,910.35	3,226,702.06	90,220.60	1,098.74	9,606,931.75
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	678,100,669.61	611,066,606.49	13,585,049.70	14,346,779.25	1,317,099,105.05
2. 期初账面 价值	708,106,489.22	720,314,205.45	16,322,531.78	17,135,471.09	1,461,878,697.54

注 1: 截止 2021 年 12 月 31 日已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 324,274,805.01 元。

注 2: 本期固定资产原值其他增加系子公司山东岱岳制盐有限公司根据竣工决算结果调整原暂估转固的固定资产入账金额。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	6,442,354.84

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

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	1,855,201.74	1,499,449.95
合计	1,855,201.74	1,499,449.95

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
卤水净化系统	1,323,575.84		1,323,575.84			
母液综合利用				869,023.01		869,023.01
其他零星工程	531,625.90		531,625.90	630,426.94		630,426.94
合计	1,855,201.74		1,855,201.74	1,499,449.95		1,499,449.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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

(4). 工程物资情况

适用 不适用

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	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,665,240.61	8,621,229.25	13,286,469.86
2. 本期增加金额		3,564,507.18	3,564,507.18
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,665,240.61	12,185,736.43	16,850,977.04
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	2,665,851.72	1,219,466.16	3,885,317.88
(1) 计提	2,665,851.72	1,219,466.16	3,885,317.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,665,851.72	1,219,466.16	3,885,317.88
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,999,388.89	10,966,270.27	12,965,659.16
2. 期初账面价值	4,665,240.61	8,621,229.25	13,286,469.86

其他说明：

本期计入当期损益的简化处理短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额 5,811,644.24 元。

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	软件	用电权	供热管道使用权	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	224,371,652.65	5,715,687.83	772,000.00	224,265.28	61,759,019.13	292,842,624.89
2. 本期增加金额		216,981.12				216,981.12
(1) 购置		216,981.12				216,981.12
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	224,371,652.65	5,932,668.95	772,000.00	224,265.28	61,759,019.13	293,059,606.01
二、累计摊销						
1. 期初余额	36,226,509.59	2,538,498.56	772,000.00	224,265.28	20,747,907.08	60,509,180.51
2. 本期增加金额	5,001,654.29	855,220.44			3,832,601.63	9,689,476.36
(1) 计提	5,001,654.29	855,220.44			3,832,601.63	9,689,476.36

3. 本期减少金额						
4. 期末余额	41,228,163.88	3,393,719.00	772,000.00	224,265.28	24,580,508.71	70,198,656.87
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	183,143,488.77	2,538,949.95			37,178,510.42	222,860,949.14
2. 期初账面价值	188,145,143.06	3,177,189.27			41,011,112.05	232,333,444.38

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

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		
盐业板块	18,021,153.99					18,021,153.99
合计	18,021,153.99					18,021,153.99

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(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

单位：元

项目	收益法评估下盐业板块公司
商誉账面余额①	18,021,153.99
商誉减值准备余额②	0.00
商誉的账面价值③=①-②	18,021,153.99
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	0.00
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	18,021,153.99
资产组的账面价值⑥	1,343,584,233.44
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	1,361,605,387.43
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	2,549,480,775.54

项目	收益法评估下盐业板块公司
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	0.00

公司根据企业会计准则的规定，对商誉进行了减值测试。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。包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。

公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来现金流量，管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险利率 10.93% 为折现率计算预计未来现金流量的现值。

将资产组账面价值与可回收金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。基于上述测试，本公司认为截至 2021 年 12 月 31 日商誉无需计提减值准备。

(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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造	8,450,053.44	1,234,814.14	3,816,084.54		5,868,783.04
塑苫	10,159,356.68	2,644,223.96	4,241,524.61		8,562,056.03
装修费	2,103,345.92		790,962.40		1,312,383.52
采卤权费	1,442,025.00		596,700.00		845,325.00
防洪设施	1,177,421.70		507,187.80		670,233.90
临时用地补偿		851,600.00	113,546.67		738,053.33
其他	274,096.44	4,341.59	128,928.89		149,509.14
合计	23,606,299.18	4,734,979.69	10,194,934.91		18,146,343.96

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	106,964,489.83	24,832,386.91	60,697,690.20	14,339,715.29
内部交易未实现利润	1,659,940.49	414,985.12	1,164,533.48	291,133.37
可抵扣亏损			9,758,704.72	2,439,676.18
合计	108,624,430.32	25,247,372.03	71,620,928.40	17,070,524.84

(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	67,453,418.40	13,793,140.26	61,312,989.72	15,328,247.43
其他权益工具投资公允价值变动	530,396.10	132,599.02	1,205,565.12	301,391.28
固定资产一次性扣除	51,090,667.39	8,158,650.62	35,891,222.84	8,972,805.71
交易性金融负债公允价值变动	3,852,150.56	963,037.64		
合计	122,926,632.45	23,047,427.54	98,409,777.68	24,602,444.42

(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	307,691,002.46	277,343,550.93
可抵扣亏损	118,778,019.80	210,466,297.25
合计	426,469,022.26	487,809,848.18

(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

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		32,235,736.00	
2022 年	13,834,219.59	15,028,842.91	
2023 年	64,511,851.23	117,985,195.33	
2024 年	16,174,704.12	24,396,325.83	
2025 年	12,000,076.91	20,820,197.18	
2026 年	12,257,167.95		
合计	118,778,019.80	210,466,297.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	6,476,775.76		6,476,775.76	7,763,585.08		7,763,585.08
预付采矿权款	158,458,652.08		158,458,652.08	158,458,652.08		158,458,652.08
合计	164,935,427.84		164,935,427.84	166,222,237.16		166,222,237.16

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√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	250,000,000.00	345,000,000.00
保证借款	560,000,000.00	400,000,000.00
信用借款	65,000,000.00	870,366,000.00
抵押借款		41,000,000.00
抵押和保证借款	120,000,000.00	30,000,000.00
抵押、保证和质押借款	40,000,000.00	
借款利息	1,280,325.87	5,153,977.59
合计	1,036,280,325.87	1,691,519,977.59

短期借款分类的说明：

注 1：质押借款期末余额为 2.5 亿元，系本公司及子公司山东鲁银科技投资有限公司以持有的中节能万润股份有限公司 4,336.00 万股股票质押取得；

注 2：保证借款期末余额为 5.6 亿元，其中 2.7 亿元由子公司山东鲁银新材料科技有限公司提供保证担保取得，1.00 亿元由山东国惠投资控股集团有限公司提供担保取得，1.00 亿元由子公司山东肥城精制盐厂有限公司提供担保取得，9,000.00 万元由本公司提供担保取得；

注 3：本期公司取得信用借款期末余额为 6,500.00 万元；

注 4：抵押和保证借款 1.2 亿元，其中 5,000.00 万元由子公司山东岱岳制盐有限公司土地使用权抵押、本公司提供担保取得，7,000.00 万元由子公司山东肥城精制盐厂有限公司土地使用权抵押、本公司及子公司山东岱岳制盐有限公司提供担保取得；

注 5：抵押、担保和质押借款 4,000.00 万元，由子公司山东岱岳制盐有限公司土地使用权抵押、碳排放权质押及本公司提供担保取得。

(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

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
交易性金融负债		23,586,607.77		23,586,607.77
其中：				
发行的交易性债券				
其他		23,586,607.77		23,586,607.77
合计		23,586,607.77		23,586,607.77

其他说明：

适用 不适用

注：公司 2021 年 2 月 5 日发行可交换公司债券，在初始计量时将可交换公司债券中嵌入衍生工具部分单独确认为一项金融负债，并按照公允价值进行后续计量，详见“本节七、46. 应付债券”。

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
银行承兑汇票	158,633,144.53	464,022,646.68
合计	158,633,144.53	464,022,646.68

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（含 1 年）	188,378,818.56	181,618,398.97
1 年以上	41,995,388.37	91,164,333.59
合计	230,374,206.93	272,782,732.56

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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
预收货款	64,316,325.13	54,088,021.63
合计	64,316,325.13	54,088,021.63

(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	56,181,981.58	320,776,604.47	294,862,204.55	82,096,381.50
二、离职后福利-设定提存计划	15,370,990.56	29,795,892.31	29,749,365.42	15,417,517.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	71,552,972.14	350,572,496.78	324,611,569.97	97,513,898.95

(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	27,640,597.42	260,367,038.05	236,389,746.00	51,617,889.47
二、职工福利费		18,122,639.04	18,122,639.04	
三、社会保险费	20,631.70	16,487,414.52	16,463,614.47	44,431.75
其中：医疗保险费	20,631.70	15,083,043.70	15,061,884.82	41,790.58
工伤保险费		1,404,370.82	1,401,729.65	2,641.17
四、住房公积金	185,270.75	16,217,731.86	16,200,755.58	202,247.03
五、工会经费和职工教育经费	19,705,073.14	8,104,060.81	4,857,642.69	22,951,491.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、内退福利	8,630,408.57	1,477,720.19	2,827,806.77	7,280,321.99
合计	56,181,981.58	320,776,604.47	294,862,204.55	82,096,381.50

(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	423,481.69	26,805,980.10	26,760,676.10	468,785.69
2、失业保险费	524,841.05	1,232,841.09	1,231,618.20	526,063.94
3、企业年金缴费	14,422,667.82	1,757,071.12	1,757,071.12	14,422,667.82
合计	15,370,990.56	29,795,892.31	29,749,365.42	15,417,517.45

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	11,197,314.47	6,111,900.79
企业所得税	13,429,832.03	5,362,730.83
个人所得税	1,058,328.85	123,426.17
城市维护建设税	756,686.30	404,688.47
资源税	3,146,703.98	3,077,097.77
房产税	3,313,310.35	2,240,534.87
土地使用税	1,604,240.59	1,595,999.58
教育费附加	319,410.79	168,515.33
地方教育费附加	213,913.05	113,316.08
印花税	348,062.44	248,349.49
其他税费	182,501.64	156,289.53
合计	35,570,304.49	19,602,848.91

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		79,501.87
其他应付款	140,696,244.22	134,080,707.31
合计	140,696,244.22	134,160,209.18

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		79,501.87
合计		79,501.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利**(2). 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
外部单位借款	39,803,457.81	39,949,405.02
单位往来款	51,279,583.46	52,571,367.01
押金、保证金	25,443,425.57	21,649,476.19
代收款、代扣款	5,662,256.83	5,346,954.21
应付内部员工款	7,326,477.22	5,555,018.78
其他	11,181,043.33	9,008,486.10
合计	140,696,244.22	134,080,707.31

(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
山东省盐业集团有限公司经贸公司	28,401,995.92	未到期
德州市德信典当有限责任公司	12,019,650.57	未到期
合计	40,421,646.49	/

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	30,000,000.00	
1年内到期的长期应付款	3,316,800.00	3,316,800.00
1年内到期的租赁负债	2,299,127.67	2,758,756.75
一年内到期的长期借款利息	104,320.00	243,408.84
一年内到期的应付债券利息	361,643.84	
合计	36,081,891.51	6,318,965.59

其他说明：

注：期初余额与上年期末余额（2020年12月31日）差异详见“本节五、44.重要会计政策和会计估计的变更”。

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
待转销项税	7,025,174.51	5,806,961.73
合计	7,025,174.51	5,806,961.73

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
抵押和保证借款	40,000,000.00	163,753,933.40
合计	40,000,000.00	163,753,933.40

长期借款分类的说明：

注：本期子公司山东鲁银新材料科技有限公司借款 4,000.00 万元，以土地使用权（鲁莱芜市不动产权第 0000946 号）提供抵押，本公司提供担保取得。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可交换公司债券	384,686,332.95	
合计	384,686,332.95	

(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

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 鲁银 EB	100	2021-2-5	3 年	400,000,000.00		398,853,278.30	361,643.84	13,271,812.98		384,686,332.95
合计	/	/	/	400,000,000.00		398,853,278.30	361,643.84	13,271,812.98		384,686,332.95

注：2021 年 2 月 5 日，公司以其持有的中节能万润股份有限公司股票非公开发行可交换公司债券 400,000,000.00 元，扣除发行费用（不含增值税）1,146,721.70 元，实际收到发行价款 398,853,278.30 元。本次可交换公司债券换股期自发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日至

本期可交换债券摘牌日前一交易日止，即自 2021 年 8 月 6 日起至 2024 年 2 月 4 日止，初始转股价格为 26.39 元/股，截止至 2021 年 12 月 31 日未发生转股。

(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

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
21 鲁银 EB	15,157,256	27,438,758.33		-3,852,150.56			15,157,256	23,586,607.77
合计	15,157,256	27,438,758.33		-3,852,150.56			15,157,256	23,586,607.77

注：公司在初始计量时将可交换公司债券中嵌入衍生工具部分单独确认为一项金融负债，并按照公允价值进行后续计量。

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
租赁付款额	18,356,556.25	18,171,744.92
未确认融资费用	-5,415,580.07	-5,650,189.35
一年内到期的租赁负债	-2,299,127.67	-2,758,756.75
合计	10,641,848.51	9,762,798.82

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	12,632,650.50	15,949,450.50
合计	12,632,650.50	15,949,450.50

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
采矿权出让款	9,950,400.00	13,267,200.00
其他	2,682,250.50	2,682,250.50

专项应付款**(2). 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	21,820,564.61	992,000.00	4,848,338.37	17,964,226.24	
合计	21,820,564.61	992,000.00	4,848,338.37	17,964,226.24	/

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
超低排放补助资金	700,000.00			100,000.00		600,000.00	与资产相关
财源建设重点项目专项资金	2,100,000.00			300,000.00		1,800,000.00	与资产相关
新兴产业和重点行业专项资金	980,000.00			140,000.00		840,000.00	与资产相关
大气污染防治资金	378,000.00			54,000.00		324,000.00	与资产相关
节能技术改造专	1,680,000.00			240,000.00		1,440,000.00	与资产

项资金							相关
矿产资源节约与综合利用奖励	3,999,999.95			166,666.68		3,833,333.27	与资产相关
盐田补偿款	412,151.43			17,172.96		394,978.47	与资产相关
高性能合金特种粉末材料研究开发	673,329.41			673,329.41		0.00	与收益相关
3D 打印和注射成形用低成本金属粉末制备及应用技术	1,935,382.04	992,000.00		2,927,382.04		0.00	与收益相关
土地平整费	8,961,701.78			229,787.28		8,731,914.50	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

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	568,177,846.00						568,177,846.00

注：2022年2月25日，公司完成非公开发行新增的107,474,431股股份的登记托管及限售手续。本次非公开发行之前，公司股本为568,177,846股；本次发行后总股本增加至675,652,277股。

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)	335,224,517.71			335,224,517.71
其他资本公积	247,311,484.66		25,633,508.74	221,677,975.92
合计	582,536,002.37		25,633,508.74	556,902,493.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司根据中节能万润股份有限公司 2021 年 12 月 31 日的财务报表相关数据按照持股比例确认资本公积本期变动额-10,197,900.48 元；本期处置部分中节能万润股份有限公司股份导致资本公积减少。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-35,195,826.15	-675,169.04			-168,792.26	-506,376.78		-35,702,202.93
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-35,195,826.15	-675,169.04			-168,792.26	-506,376.78		-35,702,202.93
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	-299,081.80	-3,862,609.57	-634,186.13			-3,160,478.27	-67,945.17	-3,459,560.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-299,081.80	-3,862,609.57	-634,186.13			-3,160,478.27	-67,945.17	-3,459,560.07
其他综合收益合计	-35,494,907.95	-4,537,778.61	-634,186.13		-168,792.26	-3,666,855.05	-67,945.17	-39,161,763.00

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	56,638,123.27	13,973,626.58	10,046,094.33	60,565,655.52
合计	56,638,123.27	13,973,626.58	10,046,094.33	60,565,655.52

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	101,792,302.27	1,670,726.47		103,463,028.74
合计	101,792,302.27	1,670,726.47		103,463,028.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期提取法定盈余公积 1,440,435.72 元，处置其他权益工具投资直接转入盈余公积 230,290.75 元。

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	410,391,312.38	241,406,792.01
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	410,391,312.38	241,406,792.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	228,986,324.83	173,529,942.79
减：提取法定盈余公积	1,440,435.72	
应付普通股股利	17,613,513.23	4,545,422.42
处置其他权益工具投资转入	-1,480,716.80	
期末未分配利润	621,804,405.06	410,391,312.38

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	2,939,970,627.92	2,396,175,277.44	2,484,462,255.42	2,126,507,381.34
其他业务	79,954,458.69	27,709,549.47	55,496,489.56	25,895,795.45
合计	3,019,925,086.61	2,423,884,826.91	2,539,958,744.98	2,152,403,176.79

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

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：

(1) 营业收入和营业成本按项目分类

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,939,970,627.92	2,396,175,277.44	2,484,462,255.42	2,126,507,381.34

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
纺织品	43,912,856.57	42,738,431.44	48,423,624.23	44,422,780.85
粉末及制品	1,158,505,250.73	1,010,792,799.06	732,806,450.34	647,036,422.50
贸易	274,297,025.18	271,435,923.86	529,182,641.49	511,081,693.34
食用盐	829,840,056.75	622,089,332.60	720,354,917.61	532,502,391.15
工业盐	488,369,607.33	372,349,501.19	330,069,054.17	310,767,606.14
药用盐	36,676,329.19	30,618,015.04	37,449,419.51	29,770,075.43
溴素	97,626,541.63	41,618,333.30	73,636,329.98	43,044,189.92
其他	10,742,960.54	4,532,940.95	12,539,818.09	7,882,222.01
二、其他业务小计	79,954,458.69	27,709,549.47	55,496,489.56	25,895,795.45
材料	27,090,881.76	6,300,374.68	7,053,122.03	4,656,664.00
仓储及租赁	11,936,733.02	947,525.90	7,718,966.46	3,833,255.94
蒸汽收入	28,797,581.85	16,245,277.42	31,620,722.17	12,257,825.07
其他	12,129,262.06	4,216,371.47	9,103,678.90	5,148,050.44
合计	3,019,925,086.61	2,423,884,826.91	2,539,958,744.98	2,152,403,176.79

(2) 本期营业收入按收入确认时间分类

单位：元

收入确认时间	主营业务	材料类别	蒸汽收入类别	仓储服务	其他
在某一时点确认	2,939,970,627.92	27,090,881.76	28,797,581.85		
在某一时段内确认				8,230,188.72	12,129,262.06
合计	2,939,970,627.92	27,090,881.76	28,797,581.85	8,230,188.72	12,129,262.06

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
城市维护建设税	5,254,860.93	3,526,139.05
教育费附加	2,254,186.76	1,510,503.51
资源税	26,858,137.33	17,299,738.24
房产税	5,782,586.15	4,563,094.20
土地使用税	8,084,097.05	8,004,154.75
车船使用税	17,229.77	18,627.26
印花税	1,325,996.25	1,248,223.42
地方教育费附加	1,502,791.22	1,007,002.34
地方水利基金	1,488.91	249,375.91
环境保护税	382,043.88	328,634.28
其他费用	1,529,921.39	928,177.47
合计	52,993,339.64	38,683,670.43

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
职工薪酬	16,088,414.41	14,246,952.17
办公费	646,507.56	421,392.22
广告费	3,387,195.85	2,351,798.98
差旅费	2,655,012.73	2,424,009.61
业务招待费	643,127.02	643,304.40
折旧费	619,524.78	560,113.43
机物料消耗	1,021,063.54	3,504,021.71
销售代理费	29,672,987.90	12,785,943.41
其他费用	3,718,059.05	3,007,993.03
合计	58,451,892.84	39,945,528.96

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
职工薪酬	144,012,196.97	85,030,009.98
办公费	4,683,104.21	4,490,022.51
业务招待费	2,550,935.09	2,176,078.29
折旧费	18,068,314.01	16,294,545.99
差旅费	2,205,739.77	1,709,462.55
无形资产及长期待摊费摊销	7,189,271.58	12,290,869.86
机物料消耗	912,302.60	1,250,603.47
董事会费	639,119.76	659,227.39
维修费	11,380,481.01	2,584,482.57
中介机构服务费	10,624,437.35	7,582,009.84
租赁费	3,538,452.71	6,623,025.21
安全生产费	13,078,294.17	12,249,556.29
水电费	1,837,305.12	3,323,098.10
其他费用	9,949,429.14	7,422,650.42
合计	230,669,383.49	163,685,642.47

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	31,212,027.87	17,061,666.50
材料费用	55,921,835.24	36,414,024.65
折旧费	2,469,809.52	1,975,814.72
能源及动力	2,005,125.44	1,574,483.84
科研经费	939,909.67	1,788,348.00
其他	533,687.39	853,415.85
合计	93,082,395.13	59,667,753.56

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

利息费用	75,095,793.89	110,056,830.54
利息收入	-5,238,900.80	-10,575,860.80
汇兑损失	271,690.44	34,790.75
汇兑收益	-226,449.18	-128,337.89
手续费支出	732,386.15	812,036.25
其他支出	-161,063.62	91,738.88
合计	70,473,456.88	100,291,197.73

其他说明：

注 1：本期确认可交换公司债券利息费用 13,633,456.82 元。

注 2：本期子公司山东岱岳制盐有限公司收到 120 万/吨年制盐技改工程贷款贴息 4,712,500.00 元，冲减财务费用。

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
高质量发展企业奖励资金	2,000,000.00	
营子沟水利拆迁	731,445.00	
泰安东岳财富基金公司招才引智扶持资金	500,000.00	
2020 年政府考核奖金	460,000.00	
新旧动能转换政府补贴	250,000.00	
以工代训补贴	211,500.00	
机器换人补助款	164,800.00	
高新技术企业财政补助资金	100,000.00	
边院经开区税收奖励金	100,000.00	
第一批滨州市“小升规”企业财政奖励	50,000.00	
禹城市工信局技改项目补助资金	390,000.00	200,000.00
稳岗补贴	164,768.36	966,805.14
其他零星财政补助	348,117.44	252,116.15
科技创新补助		400,000.00
研究开发财政补助资金		363,400.00
优惠政策扶持资金		600,000.00
2019 年度济南市制造模式创新奖励项目		1,000,000.00
2019 年度新材料保险补偿金		1,127,800.00
2020 年先进制造业和数字经济发展专项资金		800,000.00
一次性用工补贴		1,000,000.00
劳动就业培训补助款		285,000.00
与收益相关的递延收益转入	3,600,711.45	6,178,004.77
与资产相关的递延收益转入	1,247,626.92	1,247,626.92
合计	10,318,969.17	14,420,752.98

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	67,747,744.15	59,819,892.93

处置长期股权投资产生的投资收益	121,781,522.16	141,374,428.32
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,976,000.00	5,976,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,701,182.12	2,021,076.60
票据贴现利息	-2,668,430.12	-1,458,664.17
合计	195,538,018.31	207,732,733.68

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
交易性金融负债	3,852,150.56	
合计	3,852,150.56	

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	-25,559.19	250,000.00
应收账款坏账损失	2,585,776.90	6,245,599.04
其他应收款坏账损失	-24,961,070.08	-10,588,920.34
合计	-22,400,852.37	-4,093,321.30

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	-15,003,580.76	-7,134,071.43
三、长期股权投资减值损失		-20,025,000.00
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-121,219.81	
合计	-15,124,800.57	-27,159,071.43

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	59,644.10	329,580.97
合计	59,644.10	329,580.97

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
政府补助	46,038.00	120,000.00	46,038.00
无法支付的应付款项	1,189,405.57	14,500,885.04	1,189,405.57
罚没收入	168,895.91	1,140,201.12	168,895.91
赔偿款	70,000.00	1,354,284.49	70,000.00
其他	1,069,906.02	748,262.34	1,069,906.02
合计	2,544,245.50	17,863,632.99	2,544,245.50

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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	127,679.25	157,068.55	127,679.25
其中：固定资产处置损失	127,679.25	157,068.55	127,679.25
无形资产处置损失			
对外捐赠		317,586.62	
滞纳金及罚款	588,164.00	126,299.07	588,164.00
包装物报废		177,980.03	
赔偿金	2,273,970.77	4,097,618.29	2,273,970.77
碳排放交易费	3,097,735.28		3,097,735.28
其他	1,759,221.66	183,278.76	1,759,221.66
合计	7,846,770.96	5,059,831.32	7,846,770.96

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	32,764,896.99	19,715,922.25
递延所得税费用	-9,563,071.81	-7,200,001.03
合计	23,201,825.18	12,515,921.22

(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	257,310,395.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,216,679.22
子公司适用不同税率的影响	-22,338,090.09
调整以前期间所得税的影响	5,127,934.92
非应税收入的影响	-1,494,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,025,728.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,115,781.10
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	5,404,970.22
专项储备变动的的影响	1,210,470.98
研究开发费加计扣除的影响	-15,491,265.36
权益法下取得的投资收益影响	-16,936,936.05
递延收益的影响	-512,329.49
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	1,638,283.25
处置长期股权投资形成损益影响	8,466,160.00
所得税费用	23,201,825.18

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

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
存款利息收入	5,238,900.80	5,543,595.47
收到的往来款	7,697,791.90	
政府补助及其他	12,549,970.73	23,467,322.41
合计	25,486,663.43	29,010,917.88

(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
管理费用、研发费用及销售费用付现支出	148,520,283.27	83,983,758.38
往来款项支出		2,511,332.63
手续费	771,588.93	812,036.25
其他支出	14,456,855.57	5,276,856.46
合计	163,748,727.77	92,583,983.72

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
借出款项	827,506.05	17,110,000.00
合计	827,506.05	17,110,000.00

(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
银行承兑汇票贴现	153,212,600.02	709,700,457.25
合计	153,212,600.02	709,700,457.25

(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
银行承兑汇票贴现	144,480,207.41	708,369,332.75
支付的租赁负债本金及利息	3,806,499.00	
可交换公司债券发行费用	216,721.70	
非公开发行A股股票发行费用	125,471.69	
合计	148,628,899.80	708,369,332.75

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	234,108,570.28	176,800,330.39
加：资产减值准备	15,124,800.57	27,159,071.43
信用减值损失	22,400,852.37	4,093,321.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,465,126.84	178,597,744.88
使用权资产摊销	3,885,317.88	
无形资产摊销	9,689,476.36	9,892,681.44
长期待摊费用摊销	10,194,934.91	10,491,725.94
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）	-59,644.10	-329,580.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	127,679.25	157,068.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,852,150.56	

财务费用（收益以“-”号填列）	79,640,045.91	105,209,851.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-198,206,448.43	-207,732,733.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,176,847.19	-5,414,374.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,386,224.62	-1,880,645.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,502,310.45	17,248,995.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,207,575.27	-54,274,442.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,452,656.86	5,935,543.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	273,698,260.61	265,954,556.58
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	221,577,706.42	156,676,528.51
减：现金的期初余额	156,676,528.51	280,089,329.38
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	64,901,177.91	-123,412,800.87

(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	221,577,706.42	156,676,528.51
其中：库存现金	223,094.62	302,946.29
可随时用于支付的银行存款	221,354,611.80	156,373,582.22
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	221,577,706.42	156,676,528.51

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

单位：元

项目	本期发生额	形成原因
资本公积	-25,633,508.74	详见附注（七、55）资本公积

项目	本期发生额	形成原因
盈余公积	230,290.75	本期处置其他权益工具投资直接转入盈余公积的金额
未分配利润	1,480,716.80	本期处置其他权益工具投资直接转入未分配利润的金额
合计	-23,922,501.19	

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	89,858,392.25	详见其他说明
应收票据	120,752,052.27	票据池质押
固定资产	54,416,850.18	抵押借款
无形资产	75,487,790.64	抵押借款
长期股权投资	261,637,446.03	万润股份股票 4336 万股质押借款
长期股权投资	209,985,773.10	万润股份股票 3480 万股质押发行可交换公司债券
合计	812,138,304.47	/

其他说明：

货币资金受限情况如下：

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,430,000.00	诉讼冻结
货币资金	81,613,526.50	银行承兑保证金
货币资金	480,365.75	监管户，矿产资源保证金
货币资金	6,334,500.00	万润股份质押孳息

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			2,229,400.08
其中：美元	348,704.80	6.3757	2,223,237.20
欧元			
港币	760.00	0.8176	621.38
日元	100,000.00	0.055415	5,541.50
应收账款			426,490.54
其中：美元	66,893.13	6.3757	426,490.54

(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
高质量发展企业奖励资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
营子沟水利拆迁	731,445.00	其他收益	731,445.00
泰安东岳财富基金公司招才引智扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020 年政府考核奖金	460,000.00	其他收益	460,000.00
新旧动能转换政府补贴	250,000.00	其他收益	250,000.00
以工代训补贴	211,500.00	其他收益	211,500.00
机器换人补助款	164,800.00	其他收益	164,800.00
高新技术企业财政补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
边院经开区税收奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
第一批滨州市“小升规”企业财政奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
禹城市工信局技改项目补助资金	390,000.00	其他收益	390,000.00
稳岗补贴	164,768.36	其他收益	164,768.36
其他零星财政补助	348,117.44	其他收益	348,117.44
超低排放补助资金	600,000.00	递延收益	100,000.00
财源建设重点项目专项资金	1,800,000.00	递延收益	300,000.00
新兴产业和重点行业专项资金	840,000.00	递延收益	140,000.00
大气污染防治资金	324,000.00	递延收益	54,000.00
节能技术改造专项资金	1,440,000.00	递延收益	240,000.00
矿产资源节约与综合利用奖励	3,833,333.27	递延收益	166,666.68
盐田补偿款	394,978.47	递延收益	17,172.96
高性能合金特种粉末材料研究开发	673,329.41	递延收益	673,329.41
3D 打印和注射成形用低成本金属粉末制备及应用技术	2,927,382.04	递延收益	2,927,382.04
土地平整费	8,731,914.50	递延收益	229,787.28

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

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

（1）本年度新设子公司山东省鲁盐集团新泰有限公司、山东省鲁盐集团鲁南有限公司、山东省鲁盐集团济宁有限公司、山东省鲁盐集团五莲有限公司、鲁银（寿光）新能源有限公司、山东鲁银盐穴储能工程技术有限公司，纳入本期合并范围。

（2）期末减少的合并企业为注销子公司山东省鲁盐集团电子商务有限公司。

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	
山东鲁银科技投资有限公司	山东济南	山东济南	咨询服务	90.00		投资设立
山东鲁银资产管理有限责任公司	山东济南	山东济南	咨询服务	100.00		投资设立
鲁银投资集团德州实业有限公司	山东德州	山东德州	销售	100.00		投资设立
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	山东德州	山东德州	羊绒制造	100.00		投资设立
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	山东德州	山东德州	冶金制造	100.00		投资设立
山东鲁银国际经贸有限公司	山东济南	山东济南	物资外贸	90.00	10.00	投资设立
山东鲁银新材料科技有限公司	山东济南	山东济南	粉末冶金材料	90.57		同一控制下合并取得
山东省鲁盐集团有限公司	山东济南	山东济南	盐产品销售	100.00		非同一控制下企业合并取得
山东莱夹子盐场有限公司	山东潍坊	山东潍坊	盐产品生产		100.00	非同一控制下企业合并取得
山东寒亭第一盐场有限公司	山东潍坊	山东潍坊	盐产品生产		100.00	非同一控制下企业合并取得
山东潍坊海晶盐业股份有限公司	山东潍坊	山东潍坊	生产销售工业盐		100.00	非同一控制下企业合并取得

山东肥城精制盐厂有限公司	山东泰安	山东泰安	盐产品生产	100.00		非同一控制下企业合并取得
山东岱岳制盐有限公司	山东泰安	山东泰安	盐产品生产	100.00		非同一控制下企业合并取得
山东东岳盐业有限公司	山东泰安	山东泰安	卤水生产	100.00		非同一控制下企业合并取得
山东鲁晶制盐科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	多品种盐生产		100.00	非同一控制下企业合并取得
山东省鲁盐经贸有限公司	山东济南	山东济南	贸易	100.00		非同一控制下企业合并取得
山东鲁晶实业股份有限公司	山东济南	山东济南	贸易	60.00		非同一控制下企业合并取得
山东省鲁盐集团东方海盐有限公司	山东滨州	山东滨州	多品种盐生产		100.00	非同一控制下企业合并取得
山东省鲁盐集团泰安有限公司	山东泰安	山东泰安	销售		65.00	投资设立
山东省鲁盐集团滕州有限公司	山东滕州	山东滕州	销售		51.00	投资设立
山东省鲁盐集团鲁东有限公司	山东威海	山东威海	销售		60.00	投资设立
山东省鲁盐集团鲁北有限公司	山东德州	山东德州	销售		51.00	投资设立
山东省鲁盐集团鲁西有限公司	山东聊城	山东聊城	销售		51.00	投资设立
山东省鲁盐集团鲁中有限公司	山东淄博	山东淄博	销售		51.00	投资设立
山东省鲁盐集团临沂有限公司	山东临沂	山东临沂	销售		55.00	投资设立
山东省鲁盐集团新泰有限公司	山东新泰	山东新泰	销售		60.00	投资设立
山东省鲁盐集团鲁南有限公司	山东枣庄	山东枣庄	销售		51.00	投资设立
山东省鲁盐集团济宁有限公司	山东济宁	山东济宁	销售		51.00	投资设立
山东省鲁盐集团五莲有限公司	山东日照	山东日照	销售		51.00	投资设立
鲁银(寿光)新能源有限公司	山东寿光	山东寿光	新兴能源技术的研发、服务	66.00		投资设立
山东鲁银盐穴储能工程技术有限公司	山东泰安	山东泰安	技术研发、咨询、服务	40.00		投资设立

(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
山东鲁银新材料科技有限公司	9.43	5,060,505.21		30,225,105.36

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：万元币种：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
山东鲁银新材料科技有限公司	29,830.42	35,129.16	64,959.58	28,907.51	4,000.00	32,907.51	27,940.23	36,461.11	64,401.34	27,454.78	10,260.87	37,715.65

单位：万元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东鲁银新材料科技有限公司	116,665.94	5,366.39	5,366.39	7,336.80	73,356.58	2,971.14	2,971.14	5,852.09

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中节能万润股份有限公司	山东烟台	山东烟台	化学原料及化学制品制造业	6.36	3.80	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中节能万润股份有限公司	中节能万润股份有限公司
流动资产	351,842.67	291,448.96
非流动资产	435,728.41	375,239.55
资产合计	787,571.08	666,688.50
流动负债	141,781.70	102,232.77
非流动负债	42,881.07	17,342.61
负债合计	184,662.77	119,575.38
少数股东权益	41,537.21	30,789.06
归属于母公司股东权益	561,371.09	516,324.07
按持股比例计算的净资产份额	57,035.30	57,673.40
营业收入	435,852.28	291,810.59
净利润	69,006.24	55,119.33
终止经营的净利润		
其他综合收益	-4,270.61	-7,058.24
综合收益总额	64,735.62	48,061.08
本年度收到的来自联营企业的股利	2,081.22	2,255.38

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□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

公司名称	表决权比例（%）	未纳入合并范围的原因
德州市德信资产管理有限公司	89.00	清算中，不再具有控制力，不纳入报表合并。
鲁银实业集团潍坊分公司	100.00	清算中，不再具有控制力，不纳入报表合并。

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司生产经营的目标是使股东利益最大化，在正常的生产经营中主要会面临以下金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。

(一) 市场风险**1. 利率风险**

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的带息债务均为以人民币的浮动利率借款合同，2021年12月31日借款金额合计为1,105,000,000.00元。如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，公司的净利润会减少或增加约5,525,000.00元。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司董事会认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

2. 价格风险

本公司的价格风险主要产生于主要原材料和产品价格的波动，其价格受到未来宏观调控、市场竞争等因素影响。本公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，并通过定期的利润贡献分析进行采购及销售决策。

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司每周都统计核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催回收款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

(三)流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	930,396.10		413,977,922.64	414,908,318.74
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资		199,163,386.16		199,163,386.16
持续以公允价值计量的资产总额	930,396.10	199,163,386.16	413,977,922.64	614,071,704.9
(七) 交易性金融负债			23,586,607.77	23,586,607.77
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			23,586,607.77	23,586,607.77
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				
持续以公允价值计量的负债总额			23,586,607.77	23,586,607.77
二、非持续的公允价值计量				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价以市场成交收盘价为确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

本公司第二层次公允价值计量项目应收款项融资，期限较短，面值与公允价值相近。

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

本公司第三层次公允价值计量项目其他权益工具投资，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，按持有的权益作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司第三层次公允价值计量项目交易性金融负债以市场成交收盘价为计量基准计算确定。

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：万元币种：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 (%)
山东国惠投资控股集团有限公司	山东济南	投资	3,005,000.00	23.73	23.73

本企业的母公司情况的说明

注：2021年12月3日公司控股股东山东国惠投资有限公司变更公司名称为山东国惠投资控股集团有限公司。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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
山东省盐业集团有限公司	同一母公司
德州市德信资产管理有限公司	原公司子公司，清算中
鲁银实业集团潍坊分公司	原公司子公司，清算中
青岛豪杰矿业有限公司	联营企业
山东国泰实业有限公司	同一母公司
国泰租赁有限公司	同一母公司
山东交运怡亚通供应链管理有限公司	同一控股股东
山东交运天宇国际贸易有限公司	同一控股股东
山东金富地新型建材科技股份有限公司	同一控股股东
山东国泰大成科技有限公司	同一控股股东
山东环城城建工程有限公司	同一控股股东
山东建勘集团有限公司	同一母公司
山东国惠民间资本管理有限公司	同一母公司
山东国惠资产管理有限公司	同一母公司
山东国惠基金管理有限公司	同一母公司
青岛中海海洋生物资源开发有限公司	同一母公司
山东弘德物业管理有限公司	同一控股股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东省盐业集团有限公司	商标使用费	109.70	
山东弘德物业管理有限公司	物业费	95.75	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东交运怡亚通供应链管理有限公司	材料		1,749.68
山东省盐业集团有限公司	食盐	0.11	58.62
山东省盐业集团有限公司	其他	0.71	47.13
山东省盐业集团有限公司	服务费	56.60	
山东国泰大成科技有限公司	纺织品	1.61	
山东环城城建工程有限公司	纺织品	0.70	
山东建勘集团有限公司	纺织品	17.07	
山东金富地新型建材科技股份有限公司	电费	8.42	
山东金富地新型建材科技股份有限公司	蒸汽	6.75	
山东国惠民间资本管理有限公司	热敷盐等	0.38	
山东交运天宇国际贸易有限公司	花生油	4.89	
青岛中海海洋生物资源开发有限公司	鱼油	404.68	

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: 万元币种: 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
山东金富地新型建材科技股份有限公司	仓库	52.99	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元币种: 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
山东盐业集团有限公司	土地使用权	256.86	
山东盐业集团有限公司	土地使用权	36.14	
山东盐业集团有限公司	土地使用权	20.64	
山东省盐业集团有限公司	办公楼	17.25	21.50
山东省盐业集团有限公司	办公楼		35.28
国泰租赁有限公司	办公楼	266.59	56.96

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
山东岱岳制盐有限公司	50,000,000.00	2021/4/30	2022/3/22	否
山东岱岳制盐有限公司	10,000,000.00	2021/7/16	2022/7/16	否
山东肥城精制盐厂有限公司	50,000,000.00	2021/2/1	2022/1/31	否
山东肥城精制盐厂有限公司	20,000,000.00	2021/10/11	2022/10/10	否
山东肥城精制盐厂有限公司	20,000,000.00	2021/3/12	2022/3/1	否
山东鲁银新材料科技有限公司	10,000,000.00	2021/3/19	2022/3/18	否

山东鲁银新材料科技有限公司	10,000,000.00	2021/5/25	2022/5/24	否
山东鲁银新材料科技有限公司	10,000,000.00	2021/5/28	2022/5/27	否
山东鲁银新材料科技有限公司	10,000,000.00	2021/8/23	2022/7/23	否
山东鲁银新材料科技有限公司	10,000,000.00	2021/3/12	2022/3/9	否
山东鲁银新材料科技有限公司	10,000,000.00	2021/3/18	2022/3/1	否
山东鲁银新材料科技有限公司	50,000,000.00	2018/12/26	2023/12/20	否
山东岱岳制盐有限公司	40,000,000.00	2021/9/30	2022/9/30	否
山东省鲁盐集团有限公司	3,000,000.00	2021/4/20	2022/4/20	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
山东国惠投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2021/7/30	2022/7/29	否
山东肥城精制盐厂有限公司	50,000,000.00	2021/11/19	2022/11/17	否
山东肥城精制盐厂有限公司	50,000,000.00	2021/11/10	2022/5/9	否
山东鲁银新材料科技有限公司	100,000,000.00	2021/3/9	2022/3/8	否
山东鲁银新材料科技有限公司	120,000,000.00	2021/3/19	2022/3/18	否
山东鲁银新材料科技有限公司	50,000,000.00	2021/7/23	2022/7/22	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(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
山东国惠资产管理有限公司	转让济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司 30%股权	28,144,500.00	
山东国惠基金管理有限公司	转让山东金融资产交易中心有限公司 6%股权	14,327,300.00	
山东国惠基金管理有限公司	转让山东国惠小额贷款有限公司 3.28%股权	19,408,100.00	
山东国泰实业有限公司	转让山东鲁银文化艺术品有限公司 100.00%股权		146,630,100.00

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 本期公司与山东国惠改革发展基金合伙企业（有限合伙）、山东省盐业集团有限公司共同出资成立子公司山东鲁银盐穴储能工程技术有限公司，山东国惠改革发展基金合伙企业（有限合伙）、山东省盐业集团有限公司分别出资 900 万元。

(2) 本期公司支付山东省盐业集团有限公司委托贷款利息费用 4,812,499.99 元。

(3) 本期公司支付山东国惠投资控股集团有限公司委托贷款利息费用 3,697,428.97 元。

(4) 公司本期非公开发行可交换公司债券，国泰租赁有限公司认购金额 2,400.00 万元。

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	山东省盐业集团有限公司	2,594,303.94	319,407.95	2,690,458.55	134,522.93
其他应收款	山东省盐业集团有限公司	2,422,634.83	121,131.74	75,136.70	19,527.34
其他应收款	鲁银实业集团潍坊分公司	433,202.31	433,202.31	433,202.31	433,202.31
其他应收款	青岛豪杰矿业有限公司	17,937,506.05	1,752,375.30	17,110,000.00	855,500.00
预付款项	山东省盐业集团有限公司	19,159.47		14,593.01	

(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	山东省盐业集团有限公司	3,718,479.11	5,300.75
其他应付款	山东省盐业集团有限公司	30,445,213.00	38,819,549.95

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

截止至 2021 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

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

截止至 2021 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□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

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行 A 股股份	总股本增加至 675,652,277 股	

公司 2021 年度申请非公开发行 A 股股份 107,474,431 股，于 2022 年 2 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后，公司总股本增加至 675,652,277 股，公司控股股东山东国惠集团持有公司 213,894,109 股股份，占公司总股本的 31.66%；其控制的有限合伙企业山东国惠改革发展基金合伙企业(有限合伙)持有公司 28,408,892 股股份，占公司总股本的 4.20%。山东省人民政府国有资产监督管理委员会仍为公司实际控制人。

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	23,647,829.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,647,829.70

2022 年 3 月 28 日公司召开董事会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，拟以 2022 年 2 月 25 日定向增发后的总股本 675,652,277 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共分配现金股利 23,647,829.70 元。

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

截止财务报告批准报出日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以产品业务分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	粉末及 制品	盐业	纺织行业	商贸	其他业 务	分部间 抵销	合计
一、营业收入	1,182,493,336.75	1,512,858,834.08	48,257,568.90	279,705,101.21	13,980.58	3,403,734.91	3,019,925,086.61
二、营业成本	1,015,487,037.51	1,089,740,953.87	47,444,641.68	273,727,249.52		2,515,055.67	2,423,884,826.91
三、对联营和合营企业的投资收益				43,493,251.14	24,254,493.01	-	67,747,744.15
四、信用减值损失	-5,114,843.57	-2,922,357.14	78,278.45	-14,442,004.98	74.87	-	-22,400,852.37
五、资产减值损失	91,205.92	-2,660,742.70	-821,777.79	-11,733,486.00		-	-15,124,800.57
六、折旧费和摊销费	33,284,773.95	154,688,470.16	2,788,391.59	4,467,951.27	5,269.02	-	195,234,855.99
七、利润总额	54,239,008.46	178,327,021.08	-5,432,893.75	13,614,415.01	16,562,844.66	-	257,310,395.46
八、所得税费用	506,739.16	29,386,717.00		-5,159,176.71	2,652.90	1,535,107.17	23,201,825.18
九、净利润	53,732,269.30	148,940,304.08	-5,432,893.75	18,773,591.72	16,560,191.76	-1,535,107.17	234,108,570.28
十、资产总额	691,433,346.46	2,226,736,704.59	62,226,140.30	3,188,539,342.05	338,448,821.64	2,225,807,641.85	4,281,576,713.19
十一、负债总额	393,885,866.24	794,629,519.96	62,119,340.40	1,926,150,988.72	23,759,180.23	881,494,285.90	2,319,050,609.65

(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

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 年以内小计	233,183,092.91
合计	233,183,092.91

(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	233,183,092.91	100	9,533,508.51	4.09	223,649,584.4	238,293,590.06	100	8,240,908.03	3.46	230,052,682.0
其中：										
组合 1：账龄组合	190,670,170.20	81.77	9,533,508.51	5	181,136,661.7	164,818,160.67	69.17	8,240,908.03	5	156,577,252.6
组合 2：合并范围内关联方组合	42,512,922.71	18.23			42,512,922.7	73,475,429.39	30.83			73,475,429.4
合计	233,183,092.91	/	9,533,508.51	/	223,649,584.4	238,293,590.06	/	8,240,908.03	/	230,052,682.0

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：组合 1：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	190,670,170.20	9,533,508.51	5.00
合计	190,670,170.20	9,533,508.51	5.00

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	8,240,908.03	1,292,600.48				9,533,508.51

合计	8,240,908.03	1,292,600.48				9,533,508.51
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

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

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
第一名	68,147,485.33	29.22	3,407,374.27
第二名	64,571,284.87	27.69	3,228,564.24
第三名	57,951,400.00	24.86	2,897,570.00
第四名	42,512,922.71	18.23	
合计	233,183,092.91	100.00	9,533,508.51

(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
应收股利	10,383,500.00	38,543,985.95
其他应收款	372,445,709.47	498,994,585.72
合计	382,829,209.47	537,538,571.67

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**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	10,383,500.00	38,543,985.95
合计	10,383,500.00	38,543,985.95

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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年以内小计	252,686,087.40
1至2年	44,055,685.15
2至3年	13,558,417.49
3年以上	
3至4年	11,225,620.90
4至5年	26,221,103.28
5年以上	68,938,576.86
合计	416,685,491.08

(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
外部单位往来	60,369,737.94	57,712,387.21
备用金	36,552.20	9,331.07
应收子公司款项	356,212,208.94	467,696,912.66
其他	66,992.00	
合计	416,685,491.08	525,418,630.94

(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	10,849,704.80		15,574,340.42	26,424,045.22
2021年1月1日余额在本期	10,849,704.80		15,574,340.42	26,424,045.22
--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	15,885,947.51		1,929,788.88	17,815,736.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	26,735,652.31		17,504,129.30	44,239,781.61

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：

□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

(4). 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	
其他应收款	26,424,045.22	17,815,736.39				44,239,781.61
坏账准备						
合计	26,424,045.22	17,815,736.39				44,239,781.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□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
第一名	往来款	125,208,535.16	1年以内	30.05	
第二名	往来款	79,963,506.65	1年以内	19.19	
第三名	往来款	50,182,955.94	注1	12.04	
第四名	往来款	36,506,593.83	注2	8.76	
第五名	往来款	30,000,000.00	1年以内	7.20	
合计	/	321,861,591.58	/	77.24	

注1: 账龄1年以内658,619.41元, 1-2年3,907,680.21元, 2-3年9,326,500.34元, 3-4年3,426,115.96元, 4-5年590,940.70元, 5年以上32,273,099.32元。

注2: 账龄1-2年4,661,763.51元, 2-3年2,302,128.27元, 3-4年7,799,504.94元, 4-5年652,059.99元, 5年以上21,091,137.12元;

(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	1,345,347,588.29		1,345,347,588.29	1,333,347,588.29		1,333,347,588.29
对联营、合营企业投资	539,453,599.01	182,347,828.89	357,105,770.12	584,959,576.96	182,347,828.89	402,611,748.07
合计	1,884,801,187.30	182,347,828.89	1,702,453,358.41	1,918,307,165.25	182,347,828.89	1,735,959,336.36

(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
山东鲁银科技投资有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
山东鲁银资产管理有限责任公司	4,846,006.05			4,846,006.05		

鲁银投资集团德州实业有限公司	2,300,000.00			2,300,000.00		
山东鲁银国际经贸有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	57,000,000.00			57,000,000.00		
鲁银集团禹城粉末冶金制品有限公司	29,442,800.00			29,442,800.00		
鲁银新材料科技有限公司	77,985,447.25			77,985,447.25		
山东省鲁盐集团有限公司	475,377,936.29			475,377,936.29		
山东肥城精制盐厂有限公司	194,607,755.46			194,607,755.46		
山东东岳盐业有限公司	63,594,473.86			63,594,473.86		
山东岱岳制盐有限公司	353,675,690.73			353,675,690.73		
山东省盐业集团鲁盐经贸有限公司	20,287,586.18			20,287,586.18		
山东鲁晶实业股份有限公司	9,229,892.47			9,229,892.47		
山东鲁银盐穴储能工程技术有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
合计	1,333,347,588.29	12,000,000.00		1,345,347,588.29		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中节能万润股份有限公司	376,906,943.98		41,793,687.85	43,887,129.81	-2,866,600.33	-5,464,633.90	13,563,381.59			357,105,770.12	
济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	25,704,804.09		23,660,925.42	-393,878.67			1,650,000.00				
青岛豪杰矿业集团有限公司	177,347,828.89									177,347,828.89	177,347,828.89
鲁银实业集团潍坊分公司	5,000,000.00									5,000,000.00	5,000,000.00
小计	584,959,576.96		65,454,613.27	43,493,251.14	-2,866,600.33	-5,464,633.90	15,213,381.59			539,453,599.01	182,347,828.89
合计	584,959,576.96		65,454,613.27	43,493,251.14	-2,866,600.33	-5,464,633.90	15,213,381.59			539,453,599.01	182,347,828.89

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	169,516,722.77	169,108,025.12	113,997,397.49	103,097,134.69
合计	169,516,722.77	169,108,025.12	113,997,397.49	103,097,134.69

(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

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
权益法核算的长期股权投资收益	43,493,251.14	40,711,067.02
处置长期股权投资产生的投资收益	121,342,141.02	80,769,968.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,701,182.12	1,812,486.29
其他权益工具投资持有期间的投资收益	5,976,000.00	5,976,000.00
票据贴现利息	-2,495,750.00	
合计	171,016,824.28	129,269,522.02

其他说明：

注：本期处置中节能万润股份有限公司部分股权产生投资收益 116,781,366.29 元。

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	-68,035.15	
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）	15,077,507.17	
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	6,553,332.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,174,846.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	121,781,522.16	
减：所得税影响额	33,449,709.90	
少数股东权益影响额	498,038.22	
合计	104,221,732.53	

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	12.81	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.98	0.22	0.22

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：杨耀东

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用