

# 青岛东方铁塔股份有限公司

QINGDAO EAST STEEL TOWER STOCK CO., LTD

(山东省胶州市广州北路 318 号)



## 二〇一一年年度报告

股票代码：002545

二〇一二年四月十一日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性与完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本年度报告经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司董事邱锡柱、许娅南、权锡鉴、田树桐因公出差无法现场参加，其他董事均出席了本次董事会。

山东天恒信有限责任会计师事务所已经审计本公司年度财务报告并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长韩方如女士、主管会计工作负责人及会计机构负责人赵玉伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节 股本变动及股东情况 .....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第五节 公司治理结构 .....	18
第六节 股东大会情况 .....	25
第七节 董事会报告 .....	27
第八节 监事会报告.....	41
第九节 重要事项.....	44
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	107

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况简介

公司法定中文名称：青岛东方铁塔股份有限公司

公司法定英文名称：QINGDAO EAST STEEL TOWER STOCK CO., LTD

中文简称：东方铁塔

### 二、公司法定代表人：韩方如

### 三、公司董事会秘书与证券事务代表

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

### 四、公司信息

公司注册及办公地址：胶州市广州北路 318 号

公司邮政编码：266300

公司互联网网址：www.qddfitt.cn

公司电子邮箱：stock@qddfitt.cn

### 五、选定信息披露报纸、互联网网址及年报备置地点

公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》。

登载 2011 年年度报告的指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2011 年年度报告备置地点：公司证券部

## 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：东方铁塔

股票代码：002545

## 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 2 月 22 日

公司最近一次工商变更登记日期：2011 年 10 月 28 日

注册登记地点：青岛市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：370200018072012

税务登记号：370281169675791

组织机构代码：16967579-1

公司聘请的会计师事务所名称：山东天恒信有限责任会计师事务所

会计师事务所办公地址：山东省临沂市新华路 116 号

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,871,183,468.25	1,700,827,840.89	10.02%	1,478,438,376.81
营业利润 (元)	304,545,151.60	278,200,959.56	9.47%	162,924,454.25
利润总额 (元)	305,276,196.01	278,144,674.53	9.75%	171,386,911.34
归属于上市公司股东的净利润 (元)	262,882,545.68	238,526,515.67	10.21%	142,899,603.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	262,151,501.27	238,582,800.70	9.88%	134,437,146.75
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-346,671,708.30	131,604,019.28	-363.42%	104,369,591.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	3,244,325,638.28	1,845,531,044.38	75.79%	1,492,660,540.40
负债总额 (元)	679,576,275.08	1,186,874,858.23	-42.74%	1,074,974,635.61
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,564,749,363.20	658,656,186.15	289.39%	417,685,904.79
总股本 (股)	260,250,000.00	130,000,000.00	100.19%	130,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.0317	1.2232	-15.66%	0.7328
稀释每股收益 (元/股)	1.0317	1.2232	-15.66%	0.7328
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.0292	1.2237	-15.89%	0.6960
加权平均净资产收益率 (%)	11.45%	44.34%	-32.89%	41.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.42%	44.32%	-32.90%	39.20%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.332	1.012	-231.62%	0.8028
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.8549	5.0666	94.51%	3.2130
资产负债率 (%)	20.95%	64.31%	-43.36%	72.02%

**非经常性损益项目**

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-6,482.53		-442,408.80	7,827,450.77
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	406,970.00		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330,556.94		386,123.77	635,006.32
合计	731,044.41	-	-56,285.03	8,462,457.09

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	130,000,000	100.00%			65,000,000		65,000,000	195,000,000	74.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	130,000,000	100.00%			65,000,000		65,000,000	195,000,000	74.93%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	130,000,000	100.00%			65,000,000		65,000,000	195,000,000	74.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			43,500,000		21,750,000		65,250,000	65,250,000	25.07%
1、人民币普通股			43,500,000		21,750,000		65,250,000	65,250,000	25.07%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	130,000,000	100.00%	43,500,000		86,750,000		130,250,000	260,250,000	100.00%

##### 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
韩汇如	91,000,000	0	45,500,000	136,500,000	首发承诺	2014年2月11日
韩方如	19,500,000	0	9,750,000	29,250,000	首发承诺	2014年2月11日
韩真如	19,500,000	0	9,750,000	29,250,000	首发承诺	2014年2月11日
合计	130,000,000	0	65,000,000	195,000,000	—	—



## (二) 证券发行与上市情况

### 1、证券发行情况

2011年1月12日，经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛东方铁塔股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]68号）核准本公司公开发行人民币普通股股票4350万股。发行价格为39.49元/股，募集资金总额为人民币171,781.50万元，扣除发行费用7,666.60万元，募集资金净额为164,114.896万元。

### 2、股票上市情况

经深圳证券交易所《关于青岛东方铁塔股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]43号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所成功上市，证券简称“东方铁塔”，证券代码“002545”；其中本次公开发行中网上定价发行的3,480万股股票于2011年2月11日起上市交易。

2011年8月22日，公司2011年第二次临时股东大会批准了以公司2011年6月30日的总股本17,350万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司实施了该项决议，公司的总股本变更为26,025万股，注册资本变更为人民币26,025万元。股权结构变动情况说明详见2011年9月2日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公司《2011年半年度资本公积金转增股本实施公告》。

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表 单位：股

2011年末股东总数	17,120	本年度报告公布日前一个月末股东总数	17,362		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
韩汇如	境内自然人	52.45%	136,500,000	136,500,000	
韩真如	境内自然人	11.24%	29,250,000	29,250,000	
韩方如	境内自然人	11.24%	29,250,000	29,250,000	
国都证券有限责任公司	国有法人	1.50%	3,915,000		
杨华维	境内自然人	0.63%	1,650,345		
幸福人寿保险股份有限公司-分红	境内非国有法人	0.47%	1,221,165		
平安证券有限责任公司	境内非国有法人	0.35%	900,000		

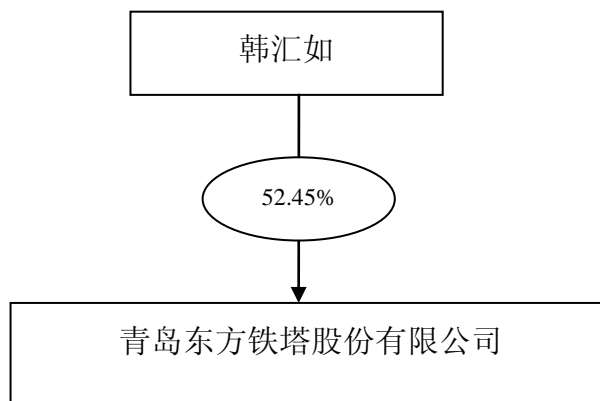
中国建设银行—华富收益增强债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.27%	710,000		
赵桂云	境内自然人	0.18%	481,362		
蔡志沛	境内自然人	0.18%	458,741		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
国都证券有限责任公司		3,915,000		人民币普通股	
杨华维		1,650,345		人民币普通股	
幸福人寿保险股份有限公司-分红		1,221,165		人民币普通股	
平安证券有限责任公司		900,000		人民币普通股	
中国建设银行—华富收益增强债券型证券投资基金		710,000		人民币普通股	
赵桂云		481,362		人民币普通股	
蔡志沛		458,741		人民币普通股	
李冰冰		396,945		人民币普通股	
孙松		392,854		人民币普通股	
饶剑波		380,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东韩方如、韩真如、韩汇如为姐弟关系，但不是一致行动人。未知公司上述其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。				

## (二) 控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化，仍为韩汇如先生，韩汇如先生持股比例为公司总股本的 52.45%。其个人基本情况如下：韩汇如，男，1976 年出生，汉族，同济大学工业与民用建筑专业本科学历；现担任上市公司董事，子公司苏州东方铁塔有限公司执行董事、青岛东方铁塔工程有限公司总经理、泰州永邦重工有限公司总经理。

### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 报告期内公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在本公司或关联单位领取薪酬
韩方如	董事长	女	48	2010年03月03日	2013年03月03日	19,500,000	29,250,000	2011年中期实施资本公积金转增股本,每10股转增5股。	24.00	否
邱锡柱	董事	男	48	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		18.00	否
韩汇如	董事	男	36	2010年03月03日	2013年03月03日	91,000,000	136,500,000	2011年中期实施资本公积金转增股本,每10股转增5股。	18.00	否
敖巍巍	董事	男	39	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		12.00	否
许娅南	董事兼副总经理	女	40	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		12.00	否
何良军	董事兼董事会秘书	男	39	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		12.00	否
权锡鉴	独立董事	男	51	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		5.00	否
张世兴	独立董事	男	51	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		5.00	否
田树桐	独立董事	男	46	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		5.00	否
韩真如	总经理	女	45	2010年03月03日	2013年03月03日	19,500,000	29,250,000	2011年中期实施资本公积金转增股本,每10股转增5股。	21.60	否
李刚	副总经理	男	39	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		12.00	否
韩长青	副总经理	男	39	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		12.00	否
赵玉伟	财务总监	男	42	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		12.00	否

王同锡	监事会主席	男	50	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		6.00	否
韩宝胜	监事	男	48	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		6.00	否
孟潘梅	监事	女	39	2010年03月03日	2013年03月03日	0	0		5.40	否
合计	-	-	-	-	-	130,000,000	195,000,000	-	186.00	-

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历情况

### 1、董事

韩方如：女，中国国籍，无境外居留权，1964 年出生，汉族，长江商学院工商管理硕士，高级经济师；第十届、第十一届山东省政协委员、全国青联委员、青岛市工商联副主席、青岛国际商会副会长、胶州市慈善总会副会长；曾于 2004 年被山东省委授予“第十一届山东省十大杰出青年企业家”，2005 年被中国农业部授予“全国乡镇企业科技工作者先进个人”，2007 年被山东省委统战部授予“优秀社会主义建设者”；历任公司会计、财务负责人、常务副总，现为股份公司董事长、青岛东方铁塔工程有限公司执行董事。

邱锡柱：男，中国国籍，无境外居留权，1967 年出生，汉族，大专学历；历任公司销售科业务员、销售科科长、总经理助理，现为股份公司副董事长、泰州永邦重工有限公司执行董事。

韩汇如：男，中国国籍，无境外居留权，1976 年出生，汉族，同济大学工业与民用建筑专业本科学历；历任公司行政科员、总经理助理，苏州立中实业有限公司董事长，现为苏州东方铁塔有限公司执行董事、青岛东方铁塔工程有限公司总经理、泰州永邦重工有限公司总经理，本公司董事。

敖巍巍：男，中国国籍，无境外居留权，1973 年出生，汉族，上海交通大学焊接工艺及设备专业本科学历，高级工程师；1998 年获中国船舶工业总公司科技进步二等奖，2001 年获一级项目经理资质，曾任江南造船（集团）有限责任公司项目工程师、项目总工、商务经理、项目经理，现任苏州东方铁塔有限公司总经理、本公司董事。

许娅南：女，中国国籍，无境外居留权，1972 年出生，汉族，大专学历，经济师；现任本公司董事兼副总经理。

何良军：男，中国国籍，无境外居留权，1973 年出生，汉族，同济大学机械工程专业本科毕业，工商管理硕士，高级工程师；1999 年进入公司，先后任公司华东业务部主管、市场部经理，现任本公司董事兼董事会秘书。

权锡鉴：男，中国国籍，无境外居留权，1961 年出生，汉族，博士研究生学历；现为中国海洋大学管理学院院长、教授、博士生导师，山东省管理学会副会长；已出版学术专著 4 部，发表学术论文 80 余篇，2001 年入选山东省理论人才“百人工程”；现担任本公司独立董事。

田树桐：男，中国国籍，无境外居留权，1966 年出生，汉族，本科学历，高级工程师；现任北京国电华北电力工程有限公司土建结构室主任，中国工程标准化协会贮构委员会委员，曾发表学术论文多篇，在地基处理、电厂钢结构和特种结构（筒仓、烟囱）方面具有一定的研究；现担任本公司独立董事。

张世兴：男，中国国籍，无境外居留权，1961 年出生，汉族，博士研究生学历；现为中国海洋大学管理学院会计学系副主任、教授、硕士生导师，中国注册会计师非执业会员，山东省会计学会理事、青岛市国资委招标评审专家、青岛市财贸专家咨询团成员；现担任本公司独立董事。

## 2、监事

韩宝胜：男，中国国籍，无境外居留权，1964 年出生，汉族，本科学历，工程师；现担任股份公司总经理助理、监事。

孟潘梅：女，中国国籍，无境外居留权，1973 年出生，汉族，本科学历，工程师；1998 年起即在公司从事工艺设计工作，现担任股份公司技术部副部长、监事。

王同锡：男，中国国籍，无境外居留权，1962 年出生，汉族，大专学历，工程师；1995 年起即在公司工作，现担任股份公司工会主席、党支部书记、监事会主席。

## 3、高级管理人员

韩真如：女，中国国籍，加拿大永久居留权，1967 年出生，汉族，大专学历；曾为第十届山东省人大代表，青岛市优秀乡镇企业家，胶州市优秀创业青年，胶州市劳动模范；历任公司会计、销售科长、常务副总，现任股份公司总经理。

李刚：男，中国国籍，无境外居留权，1973年出生，汉族，哈尔滨工业大学金属材料及工艺本科学历，工程师；曾任航天六院工艺设计师，北京中资公司工程监理及工程师，2007年中国钢结构协会审核员，现任股份公司副总经理。

许娅南：现任股份公司董事兼副总经理，简历见董事介绍。

韩长青：男，中国国籍，无境外居留权，1973年出生，汉族，硕士研究生学历，助理研究员；曾在北京市农林科学院植物营养与资源研究所工作，现任股份公司副总经理。

何良军：现任股份公司董事兼董事会秘书，简历见董事介绍。

赵玉伟：男，中国国籍，无境外居留权，1970年出生，汉族，大专学历，具有中国注册会计师、中国注册税务师资格。曾在潍坊汽运总公司、北京永拓会计师事务所有限责任公司山东分公司任职，现任股份公司财务负责人，泰州永邦重工有限公司监事。

### （三）年度报酬情况

#### 1、决策程序和确定依据

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事和监事报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人员报酬和支付方法由董事会确定。公司以行业薪酬水平、经济发展状况、居民生活标准、公司经营业绩、岗位职责要求等为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事和高级管理人员的年度薪酬。

#### 2、实际支付情况

报告期公司董事、监事、高级管理人员薪酬实际支付情况见“第四节一、（一）”。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

#### 1、董事变动情况

2010年3月3日，公司2009年年度股东大会审议并通过了《关于董事会换届选举的议案》，选举韩方如女士、韩汇如先生、邱锡柱先生、敖巍巍先生、许娅南女士、何良军先生为公司第四届董事会非独立董事，任期三年。选举权锡鉴先生、田树桐先生、张世兴先生为公司第四届董事会独立董事，任期三年。同日，公司第

四届董事会第一次会议选举韩方如女士为公司董事长，选举邱锡柱先生为公司副董事长。报告期内，董事会成员未发生变动。

## 2、监事变动情况

2010年3月3日，公司2009年年度股东大会审议并通过了《关于监事会换届选举的议案》，选举韩宝胜先生、孟潘梅女士为公司非职工代表监事，任期三年，与职工代表大会选举的职工监事王同锡先生共同组成第四届监事会。同日，公司第四届监事会第一次会议选举王同锡先生为公司监事会主席。报告期内，监事成员未发生变动。

## 3、高级管理人员变动情况

2010年3月3日，公司第四届董事会第一次会议审议并通过了关于聘任公司高级管理人员的议案，聘任韩真如女士为公司总经理，聘任李刚先生、许娅南女士、韩长青先生为公司副总经理，聘任赵玉伟先生为公司财务负责人，聘任何良军先生为公司董事会秘书。报告期内，高级管理人员未发生变动。

## 二、员工情况

截止2011年12月31日，公司在职员工人数为2800人，其构成情况如下：

### 1、员工专业结构

分工	人数	占员工总数比例(%)
生产人员	1,979	71.46
技术人员	361	13.04
管理人员	375	13.54
销售人员	54	1.96
总计	2,769	100.00

### 2、员工教育程度



教育程度	人数	占员工总数比例(%)
本科及以上	146	5.29
大、中专	1,108	40.00
其他	1,515	54.71
总计	2,769	100.00

### 3、员工年龄分布

年龄区间	人数	占员工总数比例(%)
30岁以下	952	34.39
30—40岁	1,461	52.75
40—50岁	308	11.14
50岁以上	48	1.72
总计	2,769	100.00%

自 2010 年起，公司已为全部在职员工缴纳了社会保险，并于 2009 年 12 月办理了公积金缴存登记，建立了住房公积金制度。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，积极开展信息披露、投资者关系管理等方面的工作。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会的报告；审议批准监事会报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本做出决议；对发行公司债券作出决议；对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式做出决议；修改公司章程；对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；审议批准公司章程规定的担保事项；审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；审议批准变更募集资金用途事项；审议股权激励计划；审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度的规定和要求，规范公司股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书。公司能够平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利，享受平等地位。

#### （二）关于控股股东与公司

公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有完整的生产经营系统，拥有独立自主的决策能力，在人员、资产、财务、机构和业务上与控股股东完全独立；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，未发生控股股东占用公司资金、资产的情况，公司也未发生向控股股东报送未公开信息等行为。

### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规及《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规及《公司章程》的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

### （五）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。同时，公司进一步加强了与证券监管机构的联系与沟通，积极向证券监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### （六）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计部门负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易等进行有效控制。

### （七）投资者关系

公司一直非常重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，积极协调公司与投资者的关系，加强与投资者的沟通、交流，接待股东来访、

机构调研、回答投资者咨询，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

#### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

## 二、董事履行职责的情况

### （一）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力做出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

### （二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席、依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

### （三）独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《独立董事制度》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况，检查公司财务状况、依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提

出过异议。

#### (四) 董事出席董事会会议情况

1、报告期内，各位董事出席董事会情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
韩方如	董事长	7	7	0	0	0	否
邱锡柱	副董事长	7	5	0	2	0	否
韩汇如	董事	7	6	0	1	0	否
敖巍巍	董事	7	7	0	0	0	否
许娅南	董事兼副总经理	7	7	0	0	0	否
何良军	董事兼董事会秘书	7	7	0	0	0	否
权锡鉴	独立董事	7	5	0	2	0	否
张世兴	独立董事	7	7	0	0	0	否
田树桐	独立董事	7	1	2	2	2	否

2、报告期内，董事会会议召开情况汇总如下：

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### 三、独立性情况

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### (一) 业务独立情况

公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，控股股东承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

#### (二) 人员独立情况

公司在劳动人事及工资管理方面已经形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍、高级管理人员以及财务人员，公司董事、监事及其

他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定合法产生；公司高级管理人员（不含独立董事）均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东、关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。

### （三）资产完整情况

公司与控股股东产权关系明晰，具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （四）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 四、公司内部控制制度的建设和执行情况

### （一）内部控制制度建立健全情况

为保护公司及股东的合法权益，规范和强化生产经营管理，进行风险控制，保证经营活动的正常开展，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和其他有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的、包括生产经营控制、财务管理控制和信息披露控制等方面的内部控制制度体系，并随着公司业务的发展使之不断完善，且予以严格执行，保证了公司日常经营管理活动的有效进行，保护了公司资产的安全完整，为公司的发展壮大打下了坚实的基础。

### （二）内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		

1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会根据公司董事会各专门委员会的工作制度中有关审计委员会的规定，积极履行了审计委员会的职责，充分发挥了审计委员会的审计、监督作用，勤勉尽责地开展工作，审计委员会对董事会负责。内审部在2011年配合外审的工作，对公司所属的各部门的内部控制制度的贯彻执行情况进行了审计，针对其审计过程中发现的问题，各部门均制定了整改方案，为了使我公司财务及相关内部控制更加完善、执行更加有效，审计部对各部门的整改工作进行了检查，对检查过程中发现的问题进行了通报，切实保证已发现的问题得到解决。配合制定完善固定资产管理制度，并且强化企业监督，大力开展专项审计工作，为公司管理提供依据。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

### （三）对内部控制的评价及审核意见

#### 1、公司董事会对内部控制自我评价报告的意见

公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。在公司经营管理的各个关键过程、各个环节，各项制度均能够得到有效执行，内部控制事项方面不存在重大缺陷。

《2011年度内部控制自我评价报告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 2、监事会关于公司内部控制自我评价报告的意见

公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效执行，公司内部审计部门及人员配备到位，对公司内部控制的执行情况起到监督作用。2011年，公司未有违

反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

### 3、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《独立董事工作制度》等规章制度的有关规定，作为青岛东方铁塔股份有限公司独立董事，就董事会关于公司内部控制自我评价报告发表独立意见如下：我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。公司董事会《2011 年度内部控制自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司独立董事关于《2011 年度内部控制自我评价报告》的独立意见刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 4、保荐机构的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查。经核查，国金证券认为：东方铁塔已经建立了较为完善的法人治理结构，以及与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，2011 年度公司内部控制制度执行情况良好，基本符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，东方铁塔董事会对 2011 年度内部控制的自我评价在重大方面真实反映了其内部控制制度的建立及运行情况，国金证券对东方铁塔《2011 年度内部控制自我评价报告》无异议。

国金证券对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的核查意见刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 五、对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，并按照考核情况确定其报酬情况。



## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定。具体召开情况如下：

### 一、2011 年 3 月 16 日，公司 2011 年第一次临时股东大会召开。

会议审议并通过了以下议案：

- 1、关于增加注册资本及修改《青岛东方铁塔股份有限公司章程（草案）》的议案；
- 2、关于将部分超额募集资金用于对子公司泰州永邦重工有限公司增加注册资本的议案；
- 3、关于公司子公司苏州东方铁塔有限公司租赁苏州立中实业有限公司厂房及办公楼的议案；
- 4、关于制定《内部审计制度》的议案；
- 5、关于制定《证券投资管理制度》的议案；
- 6、关于调整独立董事津贴的议案。

相关股东大会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 二、2011 年 5 月 10 日，公司 2010 年年度股东大会召开。

会议审议并通过了以下议案：

- 1、关于《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 2、关于《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 3、关于《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- 4、关于《2010 年度利润分配方案》；
- 5、关于《2010 年度监事会工作报告》。

相关股东大会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 三、2011 年 8 月 22 日，公司 2011 年第二次临时股东大会召开。

会议审议并通过了以下议案：《关于 2011 年半年度资本公积金转增股本的预案》。

相关股东大会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### 四、2011 年 12 月 15 日，公司 2011 年第三次临时股东大会召开。

会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于 2011 年度续聘会计师事务所的议案》；
- 2、《关于修改公司章程的议案》。

相关股东大会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第七节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 公司报告期内总体经营情况

2011 年，国际政治经济形势复杂多变，国内经济也承受着经济增速下滑和通货膨胀的双重压力。在这样多变的环境中，国内经济依旧实现了平稳较快的发展，但经济软着陆已不可避免，而经济发展的主要任务就是转变经济发展方式、促进经济结构调整和产业优化升级。公司所处的电力行业和钢结构行业发展略有不同，2011 是电力工业十二五规划的第一年，电网建设掀起了新一轮的投资高峰，特高压线路的集中建设，国家电网和南方电网的招标量同比不断上升，预示着在未来的三到五年内，电力方面的投资仍将有着较大幅度的增长。而国内的钢结构市场，由于受到投资及建筑房地产市场疲软的影响，增速已经有一定的下滑，国际方面，金砖四国的崛起也带动了基础建设的发展高峰，尤其是东南亚和南美洲方面，公司在这方面的市场份额得到了较大的提升。

报告期内，公司的各项业务得到了稳步的推进。公司于 2011 年初在深圳交易所中小板顺利上市，成功地踏入资本市场，对公司的发展起到了极大的促进作用。募集资金投入到募投项目，大多数项目已顺利启动，对公司未来的发展奠定了良好的基础：胶州湾能源钢结构项目已有部分车间投产，产品的制造能力和交付能力得到显著提升；公司西厂区单管杆、角钢塔的扩产项目以及子公司泰州永邦重工项目也已启动，将对 2012 年及未来几年的产能扩张起到关键性的作用。公司在人才引进和培养方面也有了质的提升，上市增进了企业的向心力和凝聚力，也提高了公司的内控管理能力。公司的海外扩张战略也取得了新的突破，海外订单的增长达到历史上的高峰。经过各方努力，公司顺利地完成 2011 年的工作目标。

#### (二) 报告期内公司经营业绩分析

##### 1、主要财务数据变动及其原因

项目	2011 年	2010 年	同比增长 (%)
1、营业收入 (万元)	187,118.35	170,082.78	10.02
2、营业利润 (万元)	30,454.52	27,820.10	9.47
2、利润总额 (万元)	30,527.90	27,814.47	9.76
3、归属于上市公司股东的净利润 (万元)	26,288.25	23,852.65	10.21

4、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	26,215.15	23,858.28	9.88
5、归属于上市公司股东的每股净资产（元）	9.85	5.07	94.28
6、每股经营活动产生的现金流净额（元）	-1.33	1.01	-2.32

变动原因分析：公司 2011 年度市场订单不断增加，经营业绩继续保持较高的增长，实现营业收入 18.71 亿元，同比增长 10.02%；利润总额 3.05 亿元，同比增长 9.47%；实现净利润 2.63 亿元，同比增长 10.21%。经营活动现金流量净额比 2010 年减少 47,827.57 万元，下降 363.42%，主要是由于 2011 年业务规模扩大引起的采购支出、人工费、各项税费增加等原因使得经营活动现金流出额增加。另外供应商加大现金付款折扣力度，公司采购在承兑付款和现金付款的选择上，更多的选择现金付款，以换取价格的更大优惠，从而导致经营活动现金流入额减少。

## 2、主营业务按产品和地区分布情况

### (1) 主营业务（分产品、行业）

单位：元

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（%）
制造业	178,391.30	129,153.81	27.60%	14.02%	15.10%	-0.68%
建筑、安装	6,106.33	5,228.47	14.38%	-38.46%	-35.65%	-3.74%
其他	1,808.08	1,567.71	13.29%	22.04%	51.23%	-16.74%
合计	186,305.71	135,949.99	27.03%	10.99%	12.01%	-0.67%
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（%）
钢结构	104,702.62	72,268.45	30.98%	29.17%	28.82%	0.19%
角钢塔	48,252.25	38,343.33	20.54%	6.04%	13.30%	-5.09%
钢管塔	25,436.44	18,542.03	27.10%	-14.92%	-16.71%	1.57%
建筑、安装	6,106.33	5,228.47	14.38%	-38.46%	-35.65%	-3.74%
其他	1,808.08	1,567.71	13.29%	22.04%	51.23%	-16.74%
合计	186,305.71	135,949.99	27.03%	10.99%	12.01%	-0.67%

### (2) 主营业务（分地区）

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	133,631.12	-6.68%
国外	52,674.59	113.49%
合计	186,305.71	10.99%

## 3、订单获取和执行情况

公司的主要经营模式为以销定产，根据订单情况安排设计和生产，以合同约定的工艺技术要求 and 工期紧急程度作为安排生产加工计划的依据。

2011 年，公司产品所在的钢结构、钢管塔、角钢塔等主营行业发展形势良好，并且公司其他各类产品的订单数量都有不同程度的增加，2011 年共签署订单约 20.39 亿元。

#### 4、非经常性损益情况

2011 年，公司非经常性损益比去年增长 78.73 万元，主要为非流动性资产处置损益减少、政府补助增加所致。

#### 5、经营环境分析

2011 年，国内外的市场变化形势对公司的经营没有产生影响，信贷政策、汇率及利率的变动，成本因素等对公司的影响较小。但是对公司未来的发展在以下几方面可能会产生一定的影响：

(1) 公司在 2009 年被认定为国家级高新技术企业，自认定年起三年内享受企业所得税税率 15% 的优惠政策。三年之后，如果公司不再符合税收优惠政策的条件，公司的经营业绩将受到一定影响。但是公司近期已经着手准备新的高新技术企业的认定申请工作。待通过认定之后，该影响会在认定后的三年内继续享受税收优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局的相关规定，公司出口的钢结构产品自 2007 年 4 月 15 日至 2009 年 5 月 31 日享受出口退税率 5% 的税收优惠，自 2009 年 6 月 1 日至今享受出口退税率 9% 的税收优惠。根据公司的发展战略，2010 年，主动调整产品结构，增加海外订单，扩大钢结构出口项目，出口金额占营业收入比例也随之增加，2011 年出口的比例也持续增长，如果未来国家出口退税税率出现下调，将对公司出口产品的盈利能力产生压力。

#### 6、行业比较分析

2011 年，公司在电力、广电行业，紧跟“中国电力十二五规划”步伐，主营的电厂钢结构、广播电视塔，继续保持了在该细分市场的占有率，并积极地推动和跟进该细分市场的技术进步，从而维持领先地位；并且在电力行业的优势下，积极开拓的新能源领域的风电项目，清洁能源领域的清洁煤电、燃气电厂等项目也有一定的新的进展；石化行业开拓步伐的加快，以及国际钢结构市场份额的扩大，为公司

今后的发展创造更广阔市场空间。上述行业是国家经济发展的基础推动力量，跟随上述行业一起发展，保证公司分享中国经济增长带来的收益。

2011年，公司的经营理念依旧是坚持“以成熟的技术和可靠的产品质量服务用户，贡献社会，发展自己”。“成熟的技术”要求公司努力提高装备水平，不断开发和吸收新技术，不断改进和完善生产工艺，用先进的装备和成熟的工艺来满足高品质产品生产的要求；“可靠的产品质量”要求公司严格把握产品生产工序中的质量控制节点，无缺陷地设计和生产产品，每一道工序都要按照规定的生产工艺认真负责、一丝不苟、精心操作，保持产品质量的稳定；“服务用户，贡献社会，发展自己”要求公司最大限度地满足用户的需求，为用户着想，为社会创造价值。

## 二、投资情况

### （一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛东方铁塔股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]68号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股 43,500,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 39.49 元。截至 2011 年 1 月 28 日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,717,815,000.00 元，扣除发行费用 76,666,040.00 元，实际募集资金净额为 1,641,148,960.00 元，上述资金到位情况业经山东天恒信有限责任会计师事务所验证，并出具了《验资报告》（天恒信验报字【2011】1301号）。

### （二）募集资金使用金额及当前余额

公司实际募集资金净额为 1,641,148,960.00 元，2011 年度使用募集资金总额为 953,251,397.16 元，截至 2011 年 12 月 31 日止募集资金专户余额为 694,439,575.82 元。

项目	金额
募集资金总额	1,717,815,000.00
减：发行费用	76,666,040.00
实际募集资金净额	1,641,148,960.00
减：1、募集资金投资项目	98,874,100.01
2、置换预先投入募集资金项目的自筹资金	82,945,337.15
3、超募资金永久补充流动性资金	154,431,960.00

4、超募资金偿还贷款	297,000,000.00
5、超募资金对控股子公司增资	200,000,000.00
6、募集资金临时补充流动资金	120,000,000.00
加：利息收入扣除手续费	6,542,012.98
募集资金专用账户期末余额	694,439,575.82

### （三）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司根据中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神，并根据《深圳证券交易所中小企业板块上市特别规定》的要求，结合公司实际情况，公司于 2010 年 3 月 9 日制订了《公司募集资金使用管理制度》，经 2010 年第一次临时股东大会表决通过。根据该制度，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专用账户。

2011 年 2 月 27 日，本公司与主承销商国金证券股份有限公司和中国银行股份有限公司胶州支行、深圳发展银行股份有限公司青岛分行、中国建设银行股份有限公司四方支行、青岛银行有限责任公司胶州支行共同签订了《募集资金三方监管协议》。

经 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于将部分超额募集资金用于对子公司泰州永邦重工有限公司增加注册资本的议案》，同意公司使用超募资金中的 20,000 万元，通过对子公司泰州永邦增加注册资本的方式实施募集资金投资项目。2011 年 5 月 30 日由公司与子公司泰州永邦重工有限公司、主承销商国金证券股份有限公司和中国建设银行股份有限公司四方支行共同签订了《募集资金四方监管协议》。

2011 年 9 月公司将“技术研发中心项目”募集资金专用账户由青岛银行有限责任公司胶州支行变更为恒丰银行股份有限公司青岛福州路支行。于 9 月 28 日与国金证券股份有限公司、恒丰银行股份有限公司青岛福州路支行签署了《募集资金三方监管协议》。

对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

### （四）本年度募集资金的实际使用情况

承诺投资项目	承诺投资总额	调整后投资总额	自筹资金预先投入置换金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投资进度	备注
胶州湾产业基地能源钢结构项目	509,378,900.00	629,378,900.00	69,854,510.04	97,192,250.01	167,046,760.05	26.54%	※1
输变电角钢塔、单管杆扩产项目	188,658,000.00	248,658,000.00	12,778,006.60	674,500.00	13,452,506.60	5.41%	※2
钢管塔生产线技术改造项目	60,038,000.00	76,038,000.00	312,820.51	459,500.00	772,320.51	1.02%	※3
技术研发中心项目	35,642,100.00	35,642,100.00		547,850.00	547,850.00	1.54%	※4
合计	793,717,000.00	989,717,000.00	82,945,337.15	98,874,100.01	181,819,437.16	18.37%	

※1 胶州湾产业基地能源钢结构项目计划于2013年3月完成，截至2011年12月31日的累计投入金额未达到招股说明书披露的预计使用金额，主要原因是由于项目所在地的基础设施配套不完善，项目进展略显延缓，但该项目整体上仍然按照原计划在顺利实施，根据目前进展情况，该募投项目能够如期完成。

※2 输变电角钢塔、单管塔扩产项目原计划于2012年10月完成，截至2011年12月31日的累计投入金额未达到招股说明书披露的预计使用金额，主要原因是项目用地现阶段存在搬迁障碍，部分原住户不愿搬迁，虽经多方多次努力，仍然无法协商成功，导致项目无法正常开展。为保证项目的实施，公司拟将项目实施地点进行变更，就近选择新的项目实施地点，公司已经取得相关土地使用权证，新地块完全具备即时开工条件，根据目前进展情况，该募投项目预计于2013年7月完成。

※3 钢管塔生产线技术改造项目计划于2012年10月完成，截至2011年12月31日的累计投入金额未达到招股说明书披露的预计使用金额，主要原因是本项目的实施主要为了满足特高压类项目的生产加工需要，对公司现有设备进行升级，由于国家电网特高压项目在报告期内一直没有确切的实施计划，出于募集资金的谨慎使用原则以及对投资者负责的态度，公司暂未大规模启动该项目。2012年，部分特高压项目启动，公司已接到部分订单，该项目的实施已无较大风险，公司将加快该项目的进展，以期募投项目早日产生巨大效益，根据目前进展情况，该募投项目能够如期



完成。

※4 技术研发中心项目原计划于 2012 年 7 月完成，截至 2011 年 12 月 31 日的累计投入金额未达到招股说明书披露的预计使用金额，主要原因是该项目原计划用地位于公司现有厂区内，鉴于公司业务量较大且许多产品要求厂内试装，公司为保证客户的需求同时保证投资者利益的最大化，遂指定该项目用地为成品试装场地，公司正在积极另行寻找项目用地。截至目前，公司已同相关部门进行磋商，待项目用地确定后即可加速完成该募投项目，根据目前进展情况，该募投项目预计于 2013 年 7 月完成。

### 三、未来发展情况及展望

#### （一）、发展规划背景

2012 年世界经济变幻莫测，能源性原材料价格不断持续上涨，都对经济的发展提出了巨大的挑战，国际贸易格局也面临着诸多变化，而国内的经济也处于战略的调整期，整体稳中求进，经济发展速度放缓。

#### （二）、经济计划或盈利预测

在国内整体产业升级和结构发生重大调整的背景下，公司所处的电力电网及钢结构行业依旧保持着相对稳定发展的格局，公司仍将沿着既定的“大行业、大客户、大项目”的发展战略，稳步推进各项工作，并努力拓展新兴行业领域，提升产品层次：

（1）在原有的处于行业领先地位的电力和广电市场，继续完善销售体系、提升服务质量，扩大市场份额。在国际市场，新兴发展中国家是全球经济发展的亮点，而基础建设是这些国家发展的引擎，公司将扩大完善销售网络和服务体系，提高产品的竞争能力，进一步提升海外项目在销售收入中的比重。

（2）加强石化行业及上下游行业业务拓展能力，居安思危，寻求产业升级的突破口，运用多种收购兼并方式，不断融入到新兴行业中去，同时带动公司新的业务增长点。

（3）内部加强团队建设和流程管理，继续增大科研投入，提高研发效率和技术水平，整合国内科研院所等多方面资源，加强专业化的研发团队建设，为公司的产业升级奠定良好的基础。

(4) 提升整体运营效率，持续提升产品品质，完善对应行业的产品结构。加强从设计、采购、生产、交验的全程管理，提高成本资金的管控水平。加大募投项目的实施和运营管理，把握时机及时提高产能以满足业务的增长需求。同时企业内部促进管理能力、研发能力和制造能力的整体提高，优化产品结构，促进毛利率水平等各项生产经营运行指标的不断优化。2012年公司将实现销售收入、利润总额同比较大增长。

### (三)、风险分析

2012年，公司面临的主要风险是国内外经济形势复杂多变的经营风险，同时钢材等原材料价格在未来随着国际铁矿石价格波动而造成的成本波动风险，以及公司由于募投产能的扩张而带来的公司管理能力不足，导致产品交货响应、产品质量不足，运营效率不高的风险。

## 四、董事会日常工作情况

### (一)、董事会会议情况及工作内容

报告期内公司董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开6次会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

#### 1、第四届董事会第六次会议

公司于2011年2月27日召开了第四届董事会第六次会议审议通过了：

- 1、关于增加注册资本及修改《青岛东方铁塔股份有限公司（草案）》的议案；
- 2、关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案；
- 3、关于使用部分超额募集资金补充募投项目资金的议案；
- 4、关于使用部分超额募集资金偿还部分银行贷款及永久性补充流动资产的议案；
- 5、关于将部分超额募集资金用于对子公司泰州永邦重工有限公司增加注册资本的议案；
- 6、关于签订募集资金三方监管协议的议案；
- 7、关于公司子公司苏州东方铁塔有限公司租赁苏州立中实业有限公司厂房及办公楼的议案；

- 8、关于制定《内部审计制度》的议案；
- 9、关于制定《独立董事年报工作制度》的议案；
- 10、关于制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；
- 11、关于制定《外部信息使用人管理制度》的议案；
- 12、关于制定《投资者关系管理制度》的议案；
- 13、关于制定《内部控制制度》的议案；
- 14、关于制定《证券投资管理制度》的议案；
- 15、关于调整独立董事津贴的议案；
- 16、关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案。

相关董事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 2、第四届董事会第七次会议

公司于 2011 年 4 月 13 日召开了第四届董事会第七次会议审议通过了：

- 1、关于《公司 2010 年度总经理工作报告》；
- 2、关于《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 3、关于《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- 4、关于《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 5、关于利用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案；
- 6、关于《2010 年度利润分配方案》；
- 7、关于《2010 年度内部控制自我评价报告》
- 8、关于审计委员会年报工作规程的议案
- 9、关于《2010 年独立董事述职报告》；
- 10、关于向相关银行申请综合授信额度的议案；
- 11、关于确定公司重大合同披露标准的议案；
- 12、关于任命公司内部审计负责人的议案；
- 13、关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案。

相关董事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 3、第四届董事会第八次会议

公司于 2011 年 4 月 26 日召开了第四届董事会第八次会议审议通过了：关于《公司 2011 年第一季度季度报告》。

相关董事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### 4、第四届董事会第九次会议

公司于 2011 年 7 月 20 日召开了第四届董事会第九次会议审议通过了：

- 1、《公司 2011 年半年度报告及摘要》；
- 2、《关于 2011 年半年度资本公积金转增股本的预案》；
- 3、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

相关董事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### 5、第四届董事会第十次会议

公司于 2011 年 9 月 24 日召开了第四届董事会第十次会议审议通过了：

- 1、关于变更募集资金部分专用账户并签署三方监管协议的议案；
- 2、关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案；
- 3、关于加强公司内控规则落实专项活动自查表及整改计划的议案；
- 4、关于青岛东方铁塔股份有限公司控股子公司管理制度的议案；
- 5、关于任命证券事务代表的议案；
- 6、关于青岛东方铁塔股份有限公司重大事项报告制度的议案；
- 7、关于青岛东方铁塔股份有限公司与关联人共同投资成立子公司的议案。

相关董事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### 6、第四届董事会第十一次会议

公司于 2011 年 10 月 20 日召开了第四届董事会第十一次会议审议通过了：  
《公司 2011 年第三季度季度报告》。

相关董事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### 7、第四届董事会第十二次会议

公司于 2011 年 11 月 29 日召开了第四届董事会第十二次会议审议通过了：

- 1、《关于 2011 年度续聘会计师事务所的议案》；

- 2、《关于修改公司章程的议案》；
- 3、《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

相关董事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## **(二)、董事会对股东大会决议执行情况**

报告期内，董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他有关法律、法规要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

## **(三)、董事会各专门委员会的履职情况**

### **1、董事会下设审计委员会履职情况**

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年度财务报告审计工作规程》规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，并督促会计师事务所审计工作。审计委员会勤勉履行职责，发挥了其应有的作用。审计委员会采取现场、通讯等多种方式，与公司管理层、会计师事务所就审计工作进行了多次沟通。审议了公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部日常审计和专项审计等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，切实履行了审计委员会委员的职责。

### **2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况**

薪酬与考核委员会对公司 2010 年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，发表审核意见如下：公司董事、监事及高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定，公司 2010 年度报告中所披露的董事、监事及高级管理人员薪酬真实、准确。

### **3、董事会下设战略委员会履职情况**

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会专门委员会工作制度》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

### **4、董事会下设提名委员会履职情况**

报告期内，提名委员会按照《提名委员会工作细则》履行职责，对公司第四届董事会董事、独立董事换届人选进行提名，对人员任职资格进行审查，并对董事会董事长人选进行提名建议，发表审查意见和建议，对聘任高级管理人员进行提名，并对董事会秘书人选进行提名建议，发表审查意见和建议。

#### 四、董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

报告期内，公司董事会根据《企业内部控制基本规范》的要求，全面检查了公司的各项规章制度的建立和执行情况，出具了 2011 年度内部控制自我评价报告。

公司董事会认为：公司已根据实际情况建立了满足公司需要的各种内部控制制度，并结合公司的发展需要不断进行改进和提高，相关制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，基本得到有效执行。从整体来看，公司内部控制制度完整、合理、有效，不存在重大缺陷。

#### 五、公司利润分配情况

##### （一）2011 年利润分配预案

公司在 2011 年度上半年取得了较好的业绩，根据公司实际情况，以公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 17,350 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。该分配方案已于 2011 年 8 月 22 日经 2011 年第二次临时股东大会审议通过，并于 9 月完成转增股本，公司的总股本变更为 26,025 万股，注册资本变更为人民币 26,025 万元。（决议刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。）

公司 2011 年度利润分配的预案如下：以 2011 年 12 月 31 日公司的总股本 26,025 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发现金 52,05 万元。

##### （二）公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	238,526,515.67	0.00%	0.00
2009 年	0.00	142,899,603.84	0.00%	0.00
2008 年	0.00	615,322,104.00	0.00%	0.00

最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)	0.00%
-----------------------------	-------

## 六、其他需要披露的事项

### (一)、关联交易情况

报告期内，公司未与关联方之间发生的重大关联交易。

### (二)、审计机构的变动

2012 年，公司仍然续聘山东天恒信有限责任会计师事务所为公司的年度审计机构，目前为公司提供审计服务的签字注册会计师已经轮换，2011 年年度审计提供服务的签字注册会计师为庞勇、张敬鸿。

### (三)、开展投资者关系管理的具体情况：

1、公司董事会严格按照公司信息披露制度以及相关指引进行信息披露，保护广大投资者的权益。

#### 2、接待机构投资者及媒体情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 04 月 19 日	公司证券部	实地调研	机构	湘财证券	公司基本情况、发展情况、行业情况。
2011 年 05 月 10 日	公司证券部	实地调研	机构	平安证券	公司基本情况、发展情况、行业情况。
2011 年 05 月 10 日	公司证券部	实地调研	媒体	中国证券报	公司基本情况、发展情况、行业情况。
2011 年 05 月 13 日	公司证券部	实地调研	机构	太平洋证券	公司基本情况、发展情况、行业情况。
2011 年 06 月 09 日	公司证券部	实地调研	机构	华西证券	公司基本情况、发展情况、行业情况。
2011 年 08 月 11 日	公司证券部	实地调研	机构	光大证券	公司基本情况、发展情况、行业情况。
2011 年 11 月 25 日	公司证券部	实地调研	机构	齐鲁证券	公司基本情况、发展情况、行业情况。

3、其他日常工作：通过电话和投资者关系互动平台的方式回答各位投资者、媒体和中介机构的询问。

报告期，公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》；公司在深圳证券交易所指定的信息披露网站为巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn>；投资者互动平台网址为 <http://irm.p5w.net>。

### (四)、内幕信息知情人登记管理制度的执行情况.

公司董事会先后制定了《信息披露事务制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息及知情人管理备案制度》、《重大信息内部报告制度》，上述制度进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。同时，公司内部加强了内幕信息管理的培训，加强公司各部门的内幕信息报告意识。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。



## 第八节 监事会报告

2011 年度，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职能。本年度共召开监事会会议 8 次，没有监事缺席；同时，监事会成员列席或出席了报告期内的历次董事会和股东大会，对公司的重大经济活动、董事及高级管理人员履行职责进行了有效监督，对企业的规范运作和发展起到了积极作用。

### 一、监事会会议情况

2011 年，公司监事会共召开了 8 次会议，会议情况如下：

(一)、2011 年 2 月 27 日，公司第四届监事会第三次会议在公司二楼会议室召开，全体监事一致通过决议如下：

- 1、关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案；
- 2、关于使用部分超额募集资金补充募投项目资金的议案；
- 3、关于使用部分超额募集资金偿还部分银行贷款及永久性补充流动资产的议案；
- 4、关于将部分超额募集资金用于对子公司泰州永邦重工有限公司增加注册资本的议案；
- 5、关于签订募集资金三方监管协议的议案。

相关监事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二)、2011 年 4 月 13 日，公司第四届监事会第四次会议在公司二楼会议室召开，全体监事一致通过决议如下：

- 1、关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案；
- 2、关于公司 2010 年度财务决算报告的议案；
- 3、关于公司 2010 年年度报告及摘要的议案；
- 4、关于公司 2010 年度利润分配报告的议案；
- 5、关于利用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案。

相关监事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(三)、2011 年 4 月 26 日, 公司第四届监事会第五次会议在公司二楼会议室召开, 全体监事一致通过《公司 2011 年第一季度季度报告》。

相关监事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(四)、2011 年 7 月 20 日, 公司第四届监事会第六次会议在公司二楼会议室召开, 全体监事一致通过《公司 2011 年半年度报告及摘要》及《关于 2011 年半年度资本公积金转增股本的预案》。

相关监事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(五)、2011 年 7 月 26 日, 公司第四届监事会第五次会议在公司二楼会议室召开, 全体监事一致通过《监事会 2011 年半年度工作报告》。

相关监事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(六)、2011 年 9 月 24 日, 公司第四届监事会第六次会议在公司二楼会议室召开, 全体监事一致通过《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》及《关于青岛东方铁塔股份有限公司与关联人共同投资成立子公司的议案》。

相关监事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(七)、2011 年 10 月 20 日, 公司第四届监事会第五次会议在公司二楼会议室召开, 全体监事一致通过《公司 2011 年第三季度季度报告》。

相关监事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(八)、2011 年 11 月 29 日, 公司第四届监事会第五次会议在公司二楼会议室召开, 全体监事一致通过《关于 2011 年度续聘会计师事务所的议案》及《关于修改公司章程的议案》。

相关监事会文件刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 二、监事会对 2011 年度公司有关事项的独立意见

### (一)、公司依法运作情况

经核查，监事会认为：2011 年，公司董事会及经营班子能够严格按照国家相关法律法规规范运作，建立了较为完善的内控制度，各项决策完全合法。没有发现公司董事及其他高管人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### (二)、检查公司财务的情况

经核查，监事会认为：报告期内，监事会对公司的财务情况进行了认真检查。公司 2011 年度财务报告已经山东天恒信有限责任会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，公司监事会认为，公司的会计报告真实公允地表达了公司 2011 年的财务状况和经营成果，符合《中华人民共和国会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定。

### (三)、关于关联交易

经核查，监事会认为：公司关联交易均以市场价格为基础，交易公平合理，没有发现损害公司利益的行为。

### (四)、内部控制自我评价报告

对董事会关于公司 2011 年内部控制自我评价报告进行了审核，认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

## 三、2011 年度工作目标

公司监事会将坚决贯彻公司既定的战略方针，严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予的职责，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，为维护股东和公司的利益及促进公司的可持续发展而努力工作。随着公司上市，公司面临着更加有利的发展环境，同时也面临着更大的挑战。公司监事会成员将加强自身学习，提高履职能力，加强对公司董事和高管人员的监督和检查，保证公司股东利益最大化。加强对公司投资、关联交易等重大事项的监督，认真履行好监督职责，确保通过公司全体员工的共同努力，圆满完成公司各项经营目标，实现公司经营管理目标。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### 三、重大担保

报告期内，公司不存在对外担保。

### 四、重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易。而且，公司大股东及其参股企业不存在非经营性占用公司资金情况。

### 五、投资理财与委托贷款

报告期内，公司不存在投资理财与委托贷款情况。

### 六、承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项：

公司股东韩汇如、韩方如、韩真如承诺，自东方铁塔股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的东方铁塔的股份，也不由东方铁塔收购该部分股份。

承诺人严格履行承诺。

### 七、证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资情况。

### 八、持有其他上市公司股权情况及买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权及买卖其他上市公司股份的情况。

### 九、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
邹平浦发村镇银行股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000	3.00%	5,160,000.00	0	0	长期股权投资	股权投资
合计	1,500,000.00	1,500,000	-	5,160,000.00	0	0	-	-

### 十、股权激励计划实施事项

报告期内，公司不存在股权激励计划实施事项。

### 十一、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

### 十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司没有受到监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改的情况。

## 第十节 财务报告

# 审计报告

天恒信审字【2012】13005 号

### 青岛东方铁塔股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛东方铁塔股份有限公司（以下简称东方铁塔公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东方铁塔公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，东方铁塔公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方铁塔公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国注册会计师：张敬鸿

中国注册会计师：庞 勇

中国·临沂市

二〇一二年四月十一日

# 合并资产负债表

编制单位：青岛东方铁塔股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2011-12-31	2010-12-31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,115,050,173.88	313,039,980.70
交易性金融资产			
应收票据	2	20,654,379.80	16,805,334.00
应收账款	3	938,954,515.17	446,442,683.93
预付款项	4	79,349,044.33	148,606,299.47
应收利息	5	14,988,994.45	
应收股利			
其他应收款	6	11,141,518.75	15,244,083.95
存货	7	558,291,524.82	624,631,358.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,738,430,151.20	1,564,769,740.60
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	8,383,930.77	1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	10	170,642,685.98	171,706,374.26
在建工程	11	126,139,683.31	37,456,738.12
工程物资	12	373,361.53	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	182,573,845.42	57,708,260.02
开发支出			
商誉	14	1,955,070.18	1,955,070.18
长期待摊费用			
递延所得税资产	15	15,826,909.89	10,434,861.20
其他非流动资产			

非流动资产合计		505,895,487.08	280,761,303.78
资产总计		3,244,325,638.28	1,845,531,044.38

法定代表人：韩方如 主管会计工作负责人：赵玉伟 会计机构负责人：赵玉伟

## 合并资产负债表(续)

负债和股东权益	注释	2011-12-31	2010-12-31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	17	50,000,000.00	297,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	18	263,424,206.99	363,024,786.97
应付账款	19	209,617,392.41	196,454,640.62
预收款项	20	64,584,675.49	247,227,113.32
应付职工薪酬	21	20,932,634.34	17,812,737.91
应交税费	22	59,750,126.53	45,578,787.29
应付利息			72,003.33
应付股利			
其他应付款	23	11,267,239.32	19,704,788.79
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		679,576,275.08	1,186,874,858.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		679,576,275.08	1,186,874,858.23
<b>股东权益：</b>			
股本	24	260,250,000.00	130,000,000.00
资本公积	25	1,528,453,517.15	17,554,557.15
减：库存股			



专项储备	26	4,505,437.06	2,443,765.69
盈余公积	27	83,462,085.06	57,407,029.36
未分配利润	28	688,078,323.93	451,250,833.95
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		2,564,749,363.20	658,656,186.15
少数股东权益			
股东权益合计		2,564,749,363.20	658,656,186.15
负债和股东权益总计		3,244,325,638.28	1,845,531,044.38

法定代表人：韩方如 主管会计工作负责人：赵玉伟 会计机构负责人：赵玉伟

## 合并利润表

编制单位：青岛东方铁塔股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	29	1,871,183,468.25	1,700,827,840.89
减：营业成本	29	1,359,499,946.30	1,226,778,853.45
营业税金及附加	30	16,206,354.81	12,755,483.80
销售费用	31	118,921,528.26	114,340,966.34
管理费用	32	55,923,101.50	45,269,859.22
财务费用	33	-16,701,575.28	18,034,197.24
资产减值损失	34	32,772,891.83	5,447,521.28
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	35	-16,069.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,069.23	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		304,545,151.60	278,200,959.56
加：营业外收入	36	1,451,558.72	1,302,409.51
减：营业外支出	37	720,514.31	1,358,694.54
其中：非流动资产处置损失		154,936.94	723,324.79
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		305,276,196.01	278,144,674.53

减：所得税费用	38	42,393,650.33	39,618,158.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		262,882,545.68	238,526,515.67
归属于母公司股东的净利润		262,882,545.68	238,526,515.67
少数股东损益			
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益	39	1.0317	1.2232
(二) 稀释每股收益	39	1.0317	1.2232
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		262,882,545.68	238,526,515.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		262,882,545.68	238,526,515.67
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：韩方如 主管会计工作负责人：赵玉伟 会计机构负责人：赵玉伟

## 合并现金流量表

编制单位：青岛东方铁塔股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年度	2010 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		1,578,646,650.06	1,570,181,517.75
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	40	41,538,957.62	49,560,233.04
现金流入小计		1,620,185,607.68	1,619,741,750.79
购买商品、接受劳务支付的现金		1,556,868,094.36	1,139,090,588.91
支付给职工以及为职工支付的现金		106,833,669.09	94,113,420.32
支付的各项税费		157,493,378.03	123,643,100.51
支付的其他与经营活动有关的现金	41	145,662,174.50	131,290,621.77

现金流出小计		1,966,857,315.98	1,488,137,731.51
经营活动产生的现金流量净额		-346,671,708.30	131,604,019.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		70,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		70,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		185,645,575.42	187,180,774.49
投资所支付的现金		6,900,000.00	1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		192,545,575.42	188,680,774.49
投资活动产生的现金流量净额		-192,475,575.42	-188,680,774.49
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,649,958,030.00	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	520,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		1,699,958,030.00	520,000,000.00
偿还债务支付的现金		297,000,000.00	458,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,323,143.59	15,399,502.57
支付的其他与筹资活动有关的现金		7,909,070.00	
现金流出小计		310,232,213.59	473,399,502.57
筹资活动产生的现金流量净额		1,389,725,816.41	46,600,497.43

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		249,966.30	-1,205,371.07
五、现金及现金等价物净增加额		850,828,498.99	-11,681,628.85
加：期初现金及现金等价物余额		123,364,702.21	135,046,331.06
六、期末现金及现金等价物余额		974,193,201.20	123,364,702.21

法定代表人：韩方如 主管会计工作负责人：赵玉伟 会计机构负责人：赵玉伟

### 合并所有者权益变动表

编制单位：青岛东方铁塔股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	130,000,000.00	17,554,557.15	2,443,765.69	57,407,029.36	451,250,833.95		658,656,186.15
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	130,000,000.00	17,554,557.15	2,443,765.69	57,407,029.36	451,250,833.95		658,656,186.15
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	130,250,000.00	1,510,898,960.00	2,061,671.37	26,055,055.70	236,827,489.98		1,906,093,177.05
(一)净利润					262,882,545.68		262,882,545.68
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计					262,882,545.68		262,882,545.68
(三)所有者投入和减少资本	43,500,000.00	1,597,648,960.00					1,641,148,960.00
1. 所有者投入资本	43,500,000.00	1,597,648,960.00					1,641,148,960.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配				26,055,055.70	-26,055,055.70		

1. 提取盈余公积				26,055,055.70	-26,055,055.70		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五)所有者权益内部结转	86,750,000.00	-86,750,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	86,750,000.00	-86,750,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备			2,061,671.37				2,061,671.37
1. 本期提取			2,139,671.37				2,139,671.37
2. 本期使用			78,000.00				78,000.00
四、本期期末余额	260,250,000.00	1,528,453,517.15	4,505,437.06	83,462,085.06	688,078,323.93		2,564,749,363.20

法定代表人：韩方如

主管会计工作负责人：赵玉伟

会计机构负责人：赵玉伟

项目	2010 年度						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	130,000,000.00	17,554,557.15		34,322,263.50	235,809,084.14		417,685,904.79	
加：会计政策变更								
前期差错更正								

二、本年年初余额	130,000,000.00	17,554,557.15		34,322,263.50	235,809,084.14		417,685,904.79
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			2,443,765.69	23,084,765.86	215,441,749.81		240,970,281.36
(一)净利润					238,526,515.67		238,526,515.67
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计					238,526,515.67		238,526,515.67
(三)所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配				23,084,765.86	-23,084,765.86		
1. 提取盈余公积				23,084,765.86	-23,084,765.86		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五)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. 其他							
(六)专项储备			2,443,765.69				2,443,765.69

1. 本期提取			2,443,765.69				2,443,765.69
2. 本期使用							
四、本期期末余额	130,000,000.00	17,554,557.15	2,443,765.69	57,407,029.36	451,250,833.95		658,656,186.15

法定代表人：韩方如

主管会计工作负责人：赵玉伟

会计机构负责人：赵玉伟



## 母公司资产负债表

编制单位：青岛东方铁塔股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2011-12-31	2010-12-31
<b>流动资产：</b>			
货币资金		914,785,576.85	268,891,096.88
交易性金融资产			
应收票据		19,154,379.80	16,305,334.00
应收账款	1	870,584,014.80	401,521,919.81
预付款项		76,580,755.87	67,333,669.74
应收利息		12,493,716.67	
应收股利			
其他应收款	2	10,870,066.24	13,612,537.75
存货		570,689,752.87	617,629,628.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,475,158,263.10	1,385,294,186.60
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	373,783,930.77	166,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		142,311,613.82	142,623,495.03
在建工程		105,422,296.10	37,456,738.12
工程物资		373,361.53	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		101,565,178.17	57,708,260.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,920,984.73	7,379,198.49

其他非流动资产			
非流动资产合计		735,377,365.12	412,067,691.66
资产总计		3,210,535,628.22	1,797,361,878.26

法定代表人：韩方如 主管会计工作负责人：赵玉伟 会计机构负责人：赵玉伟

## 母公司资产负债表（续）

负债和股东权益	注释	2011-12-31	2010-12-31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	297,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		218,382,802.58	319,098,832.57
应付账款		270,475,397.31	222,420,685.46
预收款项		57,467,346.63	247,227,113.32
应付职工薪酬		9,131,717.17	9,277,032.39
应交税费		53,140,483.54	37,309,067.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,540,691.60	17,331,474.21
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		661,138,438.83	1,149,664,205.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		661,138,438.83	1,149,664,205.82
<b>股东权益：</b>			
股本		260,250,000.00	130,000,000.00

资本公积		1,528,453,517.15	17,554,557.15
减：库存股			
盈余公积		83,462,085.06	57,407,029.36
未分配利润		677,231,587.18	442,736,085.93
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		2,549,397,189.39	647,697,672.44
少数股东权益			
股东权益合计		2,549,397,189.39	647,697,672.44
负债和股东权益总计		3,210,535,628.22	1,797,361,878.26

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

## 母公司利润表

编制单位：青岛东方铁塔股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	4	1,836,906,035.44	1,611,652,173.01
减：营业成本	4	1,406,356,649.05	1,219,713,816.49
营业税金及附加		10,379,849.31	7,308,084.96
销售费用		75,779,147.08	77,005,041.84
管理费用		28,153,274.65	22,845,825.57
财务费用		-13,543,342.00	14,978,912.33
资产减值损失		30,278,574.93	3,207,179.24
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	5	-16,069.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,069.23	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		299,485,813.19	266,593,312.58
加：营业外收入		1,288,647.64	1,168,111.84
减：营业外支出		455,061.74	756,791.38
其中：非流动资产处置损失		146,068.70	225,138.82

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		300,319,399.09	267,004,633.04
减：所得税费用		39,768,842.14	36,156,974.49
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		260,550,556.95	230,847,658.55
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		260,550,556.95	230,847,658.55

法定代表人：韩方如 主管会计工作负责人：赵玉伟 会计机构负责人：赵玉伟

## 母公司现金流量表

编制单位：青岛东方铁塔股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年度	2010 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		1,519,103,958.62	1,560,131,349.40
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		122,392,717.39	58,309,982.10
现金流入小计		1,641,496,676.01	1,618,441,331.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,668,097,980.20	1,348,395,982.97
支付给职工以及为职工支付的现金		52,707,492.83	43,626,327.21
支付的各项税费		127,244,639.65	94,049,072.11
支付的其他与经营活动有关的现金		98,640,927.40	89,104,355.30
现金流出小计		1,946,691,040.08	1,575,175,737.59
经营活动产生的现金流量净额		-305,194,364.07	43,265,593.91
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		2,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		182,910,625.86	104,171,565.44
投资所支付的现金		206,900,000.00	49,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		389,810,625.86	153,671,565.44
投资活动产生的现金流量净额		-389,808,625.86	-153,671,565.44
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,649,958,030.00	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	450,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		1,699,958,030.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金		297,000,000.00	358,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,251,109.46	12,312,164.09
支付的其他与筹资活动有关的现金		7,909,070.00	
现金流出小计		310,160,179.46	370,312,164.09
筹资活动产生的现金流量净额		1,389,797,850.54	79,687,835.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		249,966.30	-1,205,371.07
五、现金及现金等价物净增加额		695,044,826.91	-31,923,506.69
加：期初现金及现金等价物余额		92,396,198.61	124,319,705.30
六、期末现金及现金等价物余额		787,441,025.52	92,396,198.61

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

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：青岛东方铁塔股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	130,000,000.00	17,554,557.15	57,407,029.36	442,736,085.93	647,697,672.44
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	130,000,000.00	17,554,557.15	57,407,029.36	442,736,085.93	647,697,672.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	130,250,000.00	1,510,898,960.00	26,055,055.70	234,495,501.25	1,901,699,516.95
(一)净利润				260,550,556.95	260,550,556.95
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				260,550,556.95	260,550,556.95
(三)所有者投入和减少资本	43,500,000.00	1,597,648,960.00			1,641,148,960.00
1. 所有者投入资本	43,500,000.00	1,597,648,960.00			1,641,148,960.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四)利润分配			26,055,055.70	-26,055,055.70	
1. 提取盈余公积			26,055,055.70	-26,055,055.70	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
(五)所有者权益内部结转	86,750,000.00	-86,750,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	86,750,000.00	-86,750,000.00			

2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六)专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本期期末余额	260,250,000.00	1,528,453,517.15	83,462,085.06	677,231,587.18	2,549,397,189.39

法定代表人：韩方如

主管会计工作负责人：赵玉伟

会计机构负责人：赵玉伟

项目	2010 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	130,000,000.00	17,554,557.15	34,322,263.50	234,973,193.24	416,850,013.89
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	130,000,000.00	17,554,557.15	34,322,263.50	234,973,193.24	416,850,013.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			23,084,765.86	207,762,892.69	230,847,658.55
(一)净利润				230,847,658.55	230,847,658.55
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				230,847,658.55	230,847,658.55
(三)所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					

(四)利润分配			23,084,765.86	-23,084,765.86	
1. 提取盈余公积			23,084,765.86	-23,084,765.86	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
(五)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. 其他					
(六)专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本期期末余额	130,000,000.00	17,554,557.15	57,407,029.36	442,736,085.93	647,697,672.44

法定代表人：韩方如

主管会计工作负责人：赵玉伟

会计机构负责人：赵玉伟



# 青岛东方铁塔股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

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

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

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

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

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

2011 年 1 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛东方铁塔股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]68 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 4,350 万股，每股面值 1 元，新股发行后注册资本变更为 17,350 万元，股份总数 17,350 万股，其中有限售条件股份 13,000 万股，无限售条件股份 4,350 万股。

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

数 26,025 万股，其中有限售条件股份 19,500 万股，无限售条件股份 6,525 万股。

本公司注册地址为山东省胶州市广州北路 318 号；法定代表人为韩方如。

本公司属工业企业。经营范围包括：广播电视塔、微波塔、电力塔、导航塔、钢管、公用天线及钢结构设计制造，从事金属表面防腐处理，开发新产品，开展技术咨询，出口本企业自产产品，进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备及零部件，汽车货物运输。公司主要产品为钢结构、电力塔和电视塔。

本公司的组织架构包括公司本部及三家子公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其它相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计年度

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

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2、合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

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；对于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，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务以业务发生时的市场汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的

汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。

## (九) 金融工具

### 1、金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层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。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (3) 贷款及应收款项

贷款及应收款项是指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为贷款及应收款项、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产这三类的其他金融资产。在后续计量期间，该类金融资产以公允价值计量。可供出售金融资产的公允价值变动在资本公积中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，以前计入在资本公积中的累计公允价值变动转入当期损益。

## 2、金融资产的减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值（即减值事项）。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

## (2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值，所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

## (3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

## 3、金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就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。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

### (2) 其他金融负债以摊余成本计量。

## 4、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

## (十) 应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 1000 万元以上的应收账款或单笔余额 100 万元以上的其他应收款。单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，关联方的应收款项，按 1%的比例计提坏账准备，非关联方的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项

## (1) 账龄信用风险组合

对于以账龄为信用风险组合的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，具体计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1-2 年(含 2 年)	10%	10%
2-3 年(含 3 年)	30%	30%
3-4 年(含 4 年)	50%	50%
4-5 年(含 5 年)	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## (2) 关联方组合

对于应收关联方的款项，按照余额百分比法计提坏账准备，计提比例为 1%。

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于单笔余额 1000 万元以下的应收账款或单笔余额 100 万元以下的其他应收款，存在特别减值迹象的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4、除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，不存在减值的，不计提坏账准备。

## (十一) 存货

1、存货分类：公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、在途物资和周转材料等。

2、存货计价方法：各类存货在取得时按实际成本计价。通用存货采用月末加权平均法计价；专用存货、为特定项目专门购入的存货采用个别计价法计价；周转材料中的包装物、低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

3、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工

成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度：采用永续盘存法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、投资成本确认方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为企业合并发生的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始计量金额。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权



所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## 2、后续计量及损益确认方法

### (1) 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### (2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认净资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

### (3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积。

### (4) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其实际取得价款与账面价值的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查,判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时,将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额,计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (十三) 投资性房地产

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

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

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

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

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

3、投资性房地产减值准备的计提依据:公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查,判断其是否存在可能发生减值的迹象,若认定投资性房地产存在减值迹象时,将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (十四) 固定资产

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法:固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他等五类。公司采用直线法计提固

定资产折旧。

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

### 3、各类固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧率

类别	使用寿命	预计净残值	折旧率
房屋建筑物	30 年	5%	3.17%
机器设备	10 年	5%	9.50%
电子设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	5 年	5%	19.00%
其他	5 年	5%	19.00%

### 4、固定资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据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较高者确定。

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

## (十五) 在建工程

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

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程于所建造资产达到预定可

使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

### 3、在建工程减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据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较高者确定。

## (十六) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：(1)资产支出已经发生；(2)借款费用已经发生；(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化的期间

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

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

#### (1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (2) 借款辅助费用资本化金额的确定

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## (3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

## (十七) 无形资产

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

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

来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

### 3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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

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

### 4、无形资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据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较高者确定。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目

不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

#### (十九) 预计负债

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

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

#### (二十) 收入

1、商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

2、提供劳务：劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。

4、建造合同：如果工程合同的结果能够可靠的估计，则采用完工百分比法确认收入。完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。如果工程合同的结果不能够可靠的估计，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；合同成本不能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

#### (二十一) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政拨

款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司在收到与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

公司在收到与收益相关的政府补助时，若是用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益；若是用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，则确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

## (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

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

在资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额则转回。

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

## (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

公司本报告期无会计政策变更。

2、会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。



### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税项	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	计税销售收入	17%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

说明：

本公司企业所得税税率 15%，控股子公司苏州东方铁塔有限公司（以下简称苏州东方公司）、青岛东方铁塔工程有限公司（以下简称东方工程公司）、泰州永邦重工有限公司（以下简称泰州永邦公司）企业所得税税率 25%。

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1、增值税

公司出口货物主要为钢结构产品及其配件，增值税实行免税并退税政策。根据财政部、国家税务总局《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的规定，退税率为 9%。

##### 2、企业所得税

2009 年 10 月，公司被认定为高新技术企业，根据新《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司 2009 年、2010 年、2011 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2012 年企业所得税，公司暂按 15% 的税率执行。根据（国科发火【2008】172 号）第十二条规定：“高新技术企业有效期三年，到期申请复审”。公司高新技术企业证书发证日期为 2009 年 10 月 12 日，有效期至 2012 年 10 月 12 日。国家税务总局公告 2011 年第 4 号《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》：高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

### 四、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司的基本情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：万元

子公司名称	苏州东方铁塔有限公司	青岛东方铁塔工程有限公司	泰州永邦重工有限公司
子公司类型	有限公司	有限公司	有限公司
注册地	苏州	胶州	泰州
业务性质	工业企业	建筑施工企业	工业企业
经营范围	钢结构制造	钢结构工程的设计、制作与安装，建筑工程施工	铁塔、钢结构制造
注册资本	5,000	6,740	10,000
投资金额	5,000	6,740	24,800
权益比例 (%)	直接	100	100
	间接		12
表决权比例 (%)	100	100	100
是否合并报表	是	是	是

说明：

1、苏州东方公司成立于 2008 年 3 月，注册资本 5,000 万元，本公司持有其全部股权。

2、东方工程公司是由青岛东方铁塔安装工程有限责任公司变更设立的。青岛东方铁塔安装工程有限责任公司成立于 1996 年 9 月，成立时注册资本 706 万元，其中本公司持有 666 万元，占注册资本的 94.33%。2001 年 7 月，本公司对其增资 874 万元，增资后该公司注册资本变更为 1,580 万元，其中本公司持有 1,540 万元，占注册资本的 97.47%。2007 年 12 月，公司购买其少数股东股权，持股比例增至 100%。2008 年 12 月，该公司吸收合并青岛立中建筑工程有限公司，注册资本变更为 6,740 万元，本公司持有其全部股权。2009 年 1 月，青岛东方铁塔安装工程有限责任公司更名为青岛东方铁塔工程有限公司。

3、泰州永邦公司成立于 2010 年 4 月，注册资本 6,000 万元，本公司持有其 80% 股权，苏州东方公司持有其 20% 股权。2011 年 5 月，本公司对其增资 20,000 万元，其中 4,000 万元增加注册资本，16,000 万元作资本公积，增资后该公司注册资本变更为 10,000 万元，其中本公司持有其 88% 股权，苏州东方公司持有其 12% 股权。

## (二) 本公司报告期内合并报表范围及其变化情况

- 1、东方工程公司
- 2、苏州东方公司
- 3、泰州永邦公司

本公司报告期内合并报表范围与上年一致，未发生变化。

**五、合并财务报表主要项目注释****注释 1、货币资金**

项 目	2011-12-31			2010-12-31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金			210,640.98			375,017.17
银行存款			973,982,560.22			138,028,378.50
其中：欧元	62,770.28	8.1625	512,362.41	1,038.60	8.8065	9,146.43
美元	5,313.75	6.3009	33,481.41	5,128.75	6.6227	33,966.17
其他货币资金			140,856,972.68			174,636,585.03
合 计			1,115,050,173.88			313,039,980.70

说明：

1、货币资金期末较期初增加 256.20%，主要原因是公司本期公开发行股票，募集资金到位所致。

## 2、期末受限制的货币资金

项 目	2011-12-31	2010-12-31
银行存款		15,038,693.46
其他货币资金	140,856,972.68	174,636,585.03
其中：履约保证金	61,489,708.97	72,419,983.27
银行承兑汇票保证金	79,367,263.71	102,216,601.76
合 计	140,856,972.68	189,675,278.49

**注释 2、应收票据**

项 目	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	20,654,379.80	16,805,334.00

项 目	2011-12-31	2010-12-31
商业承兑汇票		
合 计	20,654,379.80	16,805,334.00

说明：

1、公司期末无已质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2、公司已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票为 93,281,914.96 元，该部分票据到期区间为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 5 月 24 日。其中前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
债务人 1	2011.11.24	2012.5.24	4,410,370.74	
债务人 2	2011.7.20	2012.1.20	4,000,000.00	
债务人 3	2011.9.30	2012.3.29	2,662,235.00	
债务人 4	2011.9.30	2012.3.29	2,662,235.00	
债务人 5	2011.10.25	2012.4.25	2,334,834.20	
合 计			16,069,674.94	

### 注释 3、应收账款

#### 1、按种类列示

项 目	2011-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	1,016,833,961.09	100.00	77,879,445.92	7.66	938,954,515.17
其中：(1)账龄分析法组合	1,016,833,961.09	100.00	77,879,445.92	7.66	938,954,515.17
(2)关联方组合					
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,016,833,961.09	100.00	77,879,445.92	7.66	938,954,515.17

续表：

项 目	2010-12-31
-----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	492,238,412.02	100.00	45,795,728.09	9.30	446,442,683.93
其中：(1)账龄分析法组合	492,238,412.02	100.00	45,795,728.09	9.30	446,442,683.93
(2)关联方组合					
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	492,238,412.02	100.00	45,795,728.09	9.30	446,442,683.93

说明：

应收账款的分类标准详见本附注“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(十) 应收款项”。

#### 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	坏账准备比例	2011-12-31			2010-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5%	830,101,941.56	81.65	41,505,097.08	363,095,350.12	73.75	18,154,767.50
1-2 年	10%	138,254,687.21	13.60	13,825,468.72	98,281,704.96	19.97	9,828,170.50
2-3 年	30%	32,686,587.50	3.21	9,805,976.25	10,570,960.52	2.15	3,171,288.16
3-4 年	50%	4,001,494.34	0.39	2,000,747.17	9,533,852.63	1.94	4,766,926.31
4-5 年	80%	5,235,468.91	0.51	4,188,375.13	4,409,840.85	0.90	3,527,872.68
5 年以上	100%	6,553,781.57	0.64	6,553,781.57	6,346,702.94	1.29	6,346,702.94
合 计		1,016,833,961.09	100.00	77,879,445.92	492,238,412.02	100.00	45,795,728.09
账面价值		938,954,515.17			446,442,683.93		

3、应收账款期末较期初增加 106.57%，主要原因是随着行业竞争的日趋激烈，公司为加大竞争力度，适度放宽了信用政策。

4、公司本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备本期又全额或部分收回的应收账款。

5、公司本期无实际核销的应收账款。

6、应收账款期末余额中无持有本公司 5%以上股权股东的欠款。

## 7、应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款 总额的比例
债务人 1	非关联方	82,850,766.43	1 年以内	8.15%
债务人 2	非关联方	76,454,863.72	1 年以内	7.52%
债务人 3	非关联方	56,819,635.29	1 年以内	5.59%
债务人 4	非关联方	35,589,946.09	1 年以内	3.50%
债务人 5	非关联方	34,359,558.86	1 年以内	3.38%
合 计		286,074,770.39		28.14%

8、公司应收账款期末余额中无应收其他关联方款项。

9、公司应收账款期末余额中无终止确认的情况。

10、公司无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。

## 注释 4、预付款项

账 龄	2011-12-31		2010-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	74,996,609.24	94.51	144,201,403.87	97.04
1-2 年	2,364,990.42	2.98	257,888.11	0.17
2-3 年	251,129.68	0.32	2,227,856.22	1.50
3 年以上	1,736,314.99	2.19	1,919,151.27	1.29
合 计	79,349,044.33	100.00	148,606,299.47	100.00

说明：

## 1、预付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	未结算原因
债务人 1	非关联方	32,103,067.00	1 年以内	2012 年 1 月办理土地证
债务人 2	非关联方	7,148,653.10	1 年以内	尚未收到材料
债务人 3	非关联方	6,133,698.49	1 年以内	尚未收到材料
债务人 4	非关联方	2,807,433.59	1 年以内	尚未收到材料
债务人 5	非关联方	2,224,581.45	1 年以内	尚未收到材料
合 计		50,417,433.63		

2、预付账款期末余额中无预付持股 5% 以上股权股东的款项。

3、账龄 1 年以上的预付账款 4,352,435.09 元，主要为预付的土地款和安装款。

4、预付账款期末较期初减少 46.60%，主要原因是泰州永邦公司上期预付土地出让金 79,188,811.00 元，本期办理完土地转让手续，增加无形资产所致。

### 注释 5、应收利息

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
银行存款利息		14,988,994.45		14,988,994.45
合计		14,988,994.45		14,988,994.45

说明：

银行存款利息系公司协定存款期末应收的利息。

### 注释 6、其他应收款

#### 1、按种类列示

项 目	2011-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	17,843,765.63	100.00	6,702,246.88	37.56	11,141,518.75
其中：(1)账龄分析法组合	17,843,765.63	100.00	6,702,246.88	37.56	11,141,518.75
(2)关联方组合					
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,843,765.63	100.00	6,702,246.88	37.56	11,141,518.75

续表：

项 目	2010-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	21,257,156.83	100.00	6,013,072.88	28.29	15,244,083.95
其中：(1)账龄分析法组合	21,257,156.83	100.00	6,013,072.88	28.29	15,244,083.95

项 目	2010-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
(2)关联方组合					
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	21,257,156.83	100.00	6,013,072.88	28.29	15,244,083.95

说明：

其他应收款的分类标准详见本附注“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(十) 应收款项”。

#### 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	坏账准备比例	2011-12-31			2010-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5%	9,554,019.54	53.55	477,700.97	13,028,031.33	61.29	651,401.57
1-2 年	10%	1,597,324.17	8.95	159,732.42	597,125.40	2.81	59,712.54
2-3 年	30%	306,756.00	1.72	92,026.80	3,248,748.82	15.28	974,624.65
3-4 年	50%	615,572.74	3.45	307,786.37	46,468.40	0.22	23,234.20
4-5 年	80%	525,464.30	2.94	420,371.44	163,414.82	0.77	130,731.86
5 年以上	100%	5,244,628.88	29.39	5,244,628.88	4,173,368.06	19.63	4,173,368.06
合 计		17,843,765.63	100.00	6,702,246.88	21,257,156.83	100.00	6,013,072.88
账面价值		11,141,518.75			15,244,083.95		

说明：

其他应收款期末账龄 4 年以上的余额与上期不衔接，主要原因是公司本期将预付账款中已不具有预付款性质的款项转入其他应收款核算所致。

3、公司本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备本期又全额或部分收回的其他应收款。

4、公司本期无实际核销的其他应收款。

5、其他应收款期末余额中无持有本公司 5% 以上股权股东的欠款。

6、其他应收款前 5 名情况



单位名称	与本公司关系	金 额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例
债务人 1	非关联方	1,372,883.00	投标保证金	1 年内	7.69%
债务人 2	非关联方	1,000,000.00	投标保证金	1 年内	5.60%
债务人 3	非关联方	800,000.00	投标保证金	1-2 年	4.48%
债务人 4	非关联方	800,000.00	投标保证金	1 年内	4.48%
债务人 5	非关联方	800,000.00	投标保证金	1 年内	4.48%
合 计		4,772,883.00			26.73%

7、公司其他应收款期末余额中无应收其他关联方款项。

8、公司其他应收款期末余额中无终止确认的情况。

9、公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

### 注释 7、存货

项 目	2011-12-31		2010-12-31	
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备
原 材 料	189,515,552.66		194,254,657.75	
周转材料	695,879.48		415,825.29	
库存商品	267,591,372.87		319,907,412.41	
在 产 品	87,990,136.36		90,400,474.54	
在途物资	12,498,583.45		19,652,988.56	
合 计	558,291,524.82		624,631,358.55	
账面价值	558,291,524.82		624,631,358.55	

说明：

公司期末对存货进行检查，未发现存货可变现净值低于成本的情形。

### 注释 8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
江苏汇景薄膜科技有限公司	30%	30%	24,946,435.89		24,946,435.89		-53,564.11

说明：

江苏汇景薄膜科技有限公司成立于 2011 年 12 月，注册资本 6,600 万元，由全体股东分期于 2013 年 12 月 25 日之前缴足，本公司认缴出资额为 1,980 万元，占注册资本的 30%。首期出资额 2,500 万元，本公司实际出资 324 万元，占注册资本总额的 4.91%。

### 注释 9、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010-12-31	本期增减	2011-12-31	持股比例	表决权比例	减值准备
邹平浦发村镇银行股份有限公司	成本法	5,160,000.00	1,500,000.00	3,660,000.00	5,160,000.00	3%	3%	
江苏汇景薄膜科技有限公司	权益法	3,240,000.00		3,223,930.77	3,223,930.77	30%	30%	
小 计		8,400,000.00	1,500,000.00	6,883,930.77	8,383,930.77			

说明：

公司期末对长期股权投资进行检查，未发现长期股权投资存在减值的迹象。

### 注释 10、固定资产

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
<b>1、原值合计</b>	<b>303,454,414.71</b>	<b>17,179,734.45</b>	<b>1,114,470.93</b>	<b>319,519,678.23</b>
(1)房屋建筑物	162,177,412.52	2,369,102.00		164,546,514.52
(2)机器设备	129,928,728.77	6,510,675.74	435,166.87	136,004,237.64
(3)运输设备	6,626,461.41	5,762,878.00	555,655.41	11,833,684.00
(4)电子设备	4,632,351.01	2,484,257.61	123,648.65	6,992,959.97
(5)其 他	89,461.00	52,821.10		142,282.10
<b>2、累计折旧合计</b>	<b>131,748,040.45</b>	<b>17,620,978.38</b>	<b>492,026.58</b>	<b>148,876,992.25</b>
(1)房屋建筑物	56,417,159.40	5,172,274.01		61,589,433.41
(2)机器设备	70,086,318.36	9,242,718.54	140,839.36	79,188,197.54
(3)运输设备	2,759,883.93	1,641,318.90	287,823.49	4,113,379.34
(4)电子设备	2,421,004.58	1,525,147.45	63,363.73	3,882,788.30
(5)其 他	63,674.18	39,519.48		103,193.66
<b>3、账面价值合计</b>	<b>171,706,374.26</b>	<b>17,179,734.45</b>	<b>18,243,422.73</b>	<b>170,642,685.98</b>
(1)房屋建筑物	105,760,253.12	2,369,102.00	5,172,274.01	102,957,081.11
(2)机器设备	59,842,410.41	6,510,675.74	9,537,046.05	56,816,040.10

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
(3)运输设备	3,866,577.48	5,762,878.00	1,909,150.82	7,720,304.66
(4)电子设备	2,211,346.43	2,484,257.61	1,585,432.37	3,110,171.67
(5)其 他	25,786.82	52,821.10	39,519.48	39,088.44

说明:

- 1、公司本期折旧额 17,620,978.38 元。
- 2、公司本期由在建工程转入固定资产金额为 6,043,631.88 元。
- 3、公司本期无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产。
- 4、本公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值的迹象。

### 注释 11、在建工程

工程名称	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
胶州湾产业基地	106,959,643.41		106,959,643.41	32,372,706.97		32,372,706.97
5000T 压力机	4,165,477.97		4,165,477.97	4,165,477.97		4,165,477.97
西厂区车间	7,169,102.09		7,169,102.09	918,553.18		918,553.18
泰州工程	5,772,639.41		5,772,639.41			
未安装完成设备	2,072,820.43		2,072,820.43			
合计	126,139,683.31		126,139,683.31	37,456,738.12		37,456,738.12

说明:

#### 1、在建工程项目变动情况

工程名称	2010-12-31	本期增加	本期转资	其他减少	2011-12-31	资金来源
胶州湾产业基地	32,372,706.97	74,586,936.44			106,959,643.41	募集
5000T 压力机	4,165,477.97				4,165,477.97	自筹
西厂区车间	918,553.18	6,250,548.91			7,169,102.09	募集
泰州工程		8,141,741.41	2,369,102.00		5,772,639.41	募集
未安装完成设备		5,747,350.31	3,674,529.88		2,072,820.43	募集
合计	37,456,738.12	94,726,577.07	6,043,631.88		126,139,683.31	

- 2、本公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程存在减值的迹象。

## 3、重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
胶州湾产业基地	42%	募投项目，主要为车间厂房建设
5000T 压力机	20%	公司自行研制
西厂区车间	9%	募投项目，主要为车间厂房建设

4、5000T 压力机本年度未发生变化，是由于公司现有车间无法安装该重型设备，须待新厂房建成后继续安装。

## 注释 12、工程物资

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
工器具		444,702.56	444,702.56	
专用设备		373,361.53		373,361.53
合计		818,064.09	444,702.56	373,361.53

## 注释 13、无形资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
1、原价合计	60,070,861.95	127,334,730.00		187,405,591.95
(1)土地使用权	59,881,604.20	127,134,730.00		187,016,334.20
(2)绘图软件	189,257.75			189,257.75
(3)特许权		200,000.00		200,000.00
2、累计摊销额合计	2,362,601.93	2,469,144.60		4,831,746.53
(1)土地使用权	2,267,973.01	2,441,885.49		4,709,858.50
(2)绘图软件	94,628.92	18,925.78		113,554.70
(3)特许权		8,333.33		8,333.33
3、账面价值合计	57,708,260.02	127,334,730.00	2,469,144.60	182,573,845.42
(1)土地使用权	57,613,631.19	127,134,730.00	2,441,885.49	182,306,475.70
(2)绘图软件	94,628.83		18,925.78	75,703.05
(3)特许权		200,000.00	8,333.33	191,666.67

说明：

## 1、土地使用权情况

项目	原 值	2010-12-31	本期增加	本期 转出	本期摊销	累计摊销	2011-12-31	剩余摊销 期限(月)
土地使用权	3,583,869.00	2,490,788.89			71,677.38	1,164,757.49	2,419,111.51	405

项目	原 值	2010-12-31	本期增加	本期 转出	本期摊销	累计摊销	2011-12-31	剩余摊销 期限(月)
土地使用权	2,470,734.00	2,153,209.99			59,535.76	377,059.77	2,093,674.23	422
土地使用权	35,284,020.00	34,692,997.90			709,226.53	1,300,248.63	33,983,771.37	552
土地使用权	11,995,104.50	11,795,186.09			239,902.09	439,820.50	11,555,284.00	575
土地使用权	5,347,222.70	5,293,301.13			107,843.15	161,764.72	5,185,457.98	578
土地使用权	1,200,654.00	1,188,147.19			37,520.44	50,027.25	1,150,626.75	578
土地使用权	45,575,919.00		45,575,919.00		666,036.39	666,036.39	44,909,882.61	472
土地使用权	81,558,811.00		81,558,811.00		550,143.75	550,143.75	81,008,667.25	579
合计	187,016,334.20	57,613,631.19	127,134,730.00		2,441,885.49	4,709,858.50	182,306,475.70	

## 2、绘图软件情况

项目	原 值	2010-12-31	本期 增加	本期 转出	本期摊销	累计摊销	2011-12-31	剩余摊销 期限(月)
绘图软件	189,257.75	94,628.83			18,925.80	113,554.72	75,703.03	47
合 计	189,257.75	94,628.83			18,925.80	113,554.72	75,703.03	

## 3、特许权情况

项目	原 值	2010-12-31	本期增加	本期 转出	本期 摊销	累计 摊销	2011-12-31	剩余摊销 期限(月)
专利特许使用权	200,000.00		200,000.00		8,333.33	8,333.33	191,666.67	46
合计	200,000.00		200,000.00		8,333.33	8,333.33	191,666.67	

4、无形资产本期摊销额 2,469,144.60 元。

5、公司期末对无形资产进行逐项检查，未发现无形资产存在减值迹象。

## 注释 14、商誉

单位名称	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
东方工程公司	1,955,070.18			1,955,070.18
合计	1,955,070.18			1,955,070.18

说明：

- 1、公司商誉系购买控股子公司少数股东股权时形成的。
- 2、本公司期末将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，未发现存在减值迹象。

## 注释 15、递延所得税资产

项 目	2011-12-31		2010-12-31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	84,581,692.80	13,198,100.05	51,808,800.97	8,032,734.58
存 货	14,725,946.69	2,208,892.00	16,014,177.45	2,402,126.62
安全生产费	1,679,671.37	419,917.84		
合 计	100,987,310.86	15,826,909.89	67,822,978.42	10,434,861.20

说明：

1、存货产生的暂时性差异系未实现内部销售利润所形成。

2、安全生产费产生的暂时性差异系公司 2011 年 5 月 1 日以后计提但尚未使用的安全生产费用所形成。

#### 注释 16、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回额	转出额	
1、坏账准备	51,808,800.97	32,772,891.83			84,581,692.80
2、其他					
合 计	51,808,800.97	32,772,891.83			84,581,692.80

#### 注释 17、短期借款

借款类别	2011-12-31	2010-12-31
抵押借款		77,000,000.00
保证借款		60,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	160,000,000.00
合 计	50,000,000.00	297,000,000.00

说明：

短期借款期末较期初减少 83.16%，主要原因是公司本期用超募资金归还借款，致使借款相应减少。

#### 注释 18、应付票据

票据类别	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	263,424,206.99	363,024,786.97
商业承兑汇票		

票据类别	2011-12-31	2010-12-31
合计	263,424,206.99	363,024,786.97

说明：

- 1、公司下一会计期间将到期的应付票据为 263,424,206.99 元。
- 2、应付票据期末余额中无欠持股 5%（含 5%）以上股东的款项。

### 注释 19、应付账款

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	194,103,763.68	92.60	177,871,290.87	90.54
1-2 年	7,598,623.70	3.62	11,589,296.17	5.90
2-3 年	1,825,734.62	0.87	3,652,317.94	1.86
3 年以上	6,089,270.41	2.91	3,341,735.64	1.70
合计	209,617,392.41	100.00	196,454,640.62	100.00

说明：

- 1、应付账款期末余额中无应付持股 5% 以上股东的款项。
- 2、应付账款期末余额中无应付关联方款项。
- 3、期末余额中账龄 1 年以上应付款项 15,513,628.73 元，主要是尚未结算的部分尾款。

### 注释 20、预收款项

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	58,194,637.96	90.11	240,960,744.73	97.47
1-2 年	154,072.94	0.24	5,960,575.59	2.41
2-3 年	5,930,171.59	9.18	224,371.00	0.09
3 年以上	305,793.00	0.47	81,422.00	0.03
合计	64,584,675.49	100.00	247,227,113.32	100.00

说明：

- 1、预收账款期末余额中无持有本公司 5% 以上股权股东的款项。
- 2、期末余额中账龄 1 年以上预收款项 6,390,037.53 元，主要是生产期较长的项目的预收款项。

3、预收账款期末较期初减少 73.88%，主要原因是随着行业竞争的日趋激烈，公司为加大竞争力度，在生产过程所需资金中垫付资金比例增加。

### 注释 21、应付职工薪酬

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,833,408.43	90,423,340.72	89,092,709.47	9,164,039.68
2、职工福利费		987,697.47	987,697.47	
3、社会保险费	514.48	7,962,696.96	7,940,757.33	22,454.11
其中：(1)医疗保险费	142.47	1,906,512.77	1,906,512.77	142.47
(2)基本养老保险费	316.60	4,912,895.45	4,890,955.82	22,256.23
(3)年金缴费				
(4)失业保险费	31.66	487,886.49	487,886.49	31.66
(5)工伤保险费	7.92	410,836.71	410,836.71	7.92
(6)生育保险费	15.83	244,565.54	244,565.54	15.83
4、住房公积金		1,185,177.00	1,175,589.00	9,588.00
5、工会经费和职工教育经费	9,978,815.00	3,705,458.46	1,947,720.91	11,736,552.55
6、非货币性福利				
7、因解除劳动关系给予的补偿				
合 计	17,812,737.91	104,264,370.61	101,144,474.18	20,932,634.34

说明：

应付职工薪酬——工资、奖金、津贴和补贴的期末余额系本公司在当月计提工资但在下月实际发放的数额，不存在拖欠职工工资情况。

### 注释 22、应交税费

项 目	税率	2011-12-31	2010-12-31
1、增值税	17%	27,660,382.99	18,307,102.01
2、营业税	3%	4,947,893.40	2,609,300.62
3、城市维护建设税	7%	2,529,045.78	1,468,951.33
4、个人所得税		45,848.52	201,494.77
5、企业所得税	15%、25%	19,110,081.48	18,014,054.74
6、房产税	1.2%	1,210,980.98	1,764,648.67
7、土地使用税		2,084,314.88	620,358.67
8、教育费附加	3%	1,083,876.78	627,892.04
9、地方教育费附加	2%	718,913.06	359,764.14



项 目	税率	2011-12-31	2010-12-31
10、水利建设基金		302,254.94	1,605,220.30
11、印花税		56,533.72	
合 计		59,750,126.53	45,578,787.29

说明：

应交税费期末较上期增加 31.09%，主要原因是应交增值税增加所致。

### 注释 23、其他应付款

账 龄	2011-12-31		2010-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	7,742,472.09	68.72	16,717,540.56	84.85
1-2 年	991,624.00	8.80	1,226,582.02	6.22
2-3 年	882,982.02	7.83	228,995.27	1.16
3 年以上	1,650,161.21	14.65	1,531,670.94	7.77
合 计	11,267,239.32	100.00	19,704,788.79	100.00

说明：

- 1、其他应付款期末余额中无持股 5% 以上股东的款项。
- 2、其他应付款期末余额中应付其他关联方款项情形

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例
苏州立中实业有限公司	同一实际控制人	4,047,798.00	35.93%
合计		4,047,798.00	35.93%

3、其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的款项 3,524,767.23 元，主要系尚未支付的保证金。

4、其他应付款期末较期初减少 42.82%，主要系公司本期支付了上年的代收款项所致。

### 注释 24、股本

项 目	2010-12-31		本次变动增减(+,-)					2011-12-31	
	数 量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数 量	比例%
一、有限售条件股份	130,000,000	100.00			65,000,000		65,000,000	195,000,000	74.93
1、国家持股									

项 目	2010-12-31		本次变动增减(+,-)					2011-12-31	
	数 量	比例%	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数 量	比例%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	130,000,000	100.00			65,000,000		65,000,000	195,000,000	74.93
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股	130,000,000	100.00			65,000,000		65,000,000	195,000,000	74.93
4、外资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
5、高管持股									
二、无限售条件股份			43,500,000		21,750,000		65,250,000	65,250,000	25.07
1、人民币普通股			43,500,000		21,750,000		65,250,000	65,250,000	25.07
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	130,000,000	100.00	43,500,000		86,750,000		130,250,000	260,250,000	100.00

说明:

1、2011年1月，经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛东方铁塔股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]68号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股4,350万股，每股面值1元，新股发行后注册资本变更为17,350万元。本次发行募集资金总额1,717,815,000.00元，扣除发行费用76,666,040.00元，实际募集资金净额为1,641,148,960.00元，其中新增股本43,500,000.00元，资本公积1,597,648,960.00元。以上股本变动情况已经山东天恒信有限责任会计师事务所出具验资报告（天恒信验报字[2011]1301号）予以验证。

2、根据2011年8月22日召开的2011年第二次临时股东大会通过的《资本公积金转增股本方案》，公司以发行后总股本17,350万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，资本公积转增股本后公司注册资本变更为26,025万元，股份总数26,025万股。以上资本公积转增股本已经山东天恒信有限责任会计师事务所出具验资报告（天恒信验报字[2011]1304号）予以验证。

## 注释 25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	15,803,557.15	1,597,648,960.00	86,750,000.00	1,526,702,517.15
其他资本公积	1,751,000.00			1,751,000.00
合 计	17,554,557.15	1,597,648,960.00	86,750,000.00	1,528,453,517.15

说明：

资本公积本期增减变动情况详见本附注“注释 24、股本”说明。

### 注释 26、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,443,765.69	2,139,671.37	78,000.00	4,505,437.06
合 计	2,443,765.69	2,139,671.37	78,000.00	4,505,437.06

说明：

安全生产费按照公司建筑、安装收入的 2% 计提。

### 注释 27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	57,407,029.36	26,055,055.70		83,462,085.06
任意盈余公积				
合 计	57,407,029.36	26,055,055.70		83,462,085.06

### 注释 28、未分配利润

项 目	2011-12-31	2010-12-31
上年末未分配利润	451,250,833.95	235,809,084.14
加：调整		
年初未分配利润	451,250,833.95	235,809,084.14
加：净利润	262,882,545.68	238,526,515.67
减：提取法定盈余公积	26,055,055.70	23,084,765.86
应付普通股股利		
期末未分配利润	688,078,323.93	451,250,833.95

### 注释 29、营业收入、营业成本

#### 1、营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,863,057,149.78	1,678,649,476.63
其他业务收入	8,126,318.47	22,178,364.26
营业成本	1,359,499,946.30	1,226,778,853.45

## 2、主营业务（分产品、行业）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构	1,047,026,152.14	722,684,470.30	810,603,743.45	561,024,604.53
角钢塔	482,522,484.45	383,433,315.10	455,032,740.61	338,437,743.77
钢管塔	254,364,402.19	185,420,335.23	298,975,835.85	222,620,932.83
建筑、安装	61,063,311.85	52,284,738.89	99,221,584.48	81,249,907.23
其他	18,080,799.15	15,677,086.78	14,815,572.24	10,366,244.60
合 计	1,863,057,149.78	1,359,499,946.30	1,678,649,476.63	1,213,699,432.96

## 3、主营业务（分地区）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,336,311,238.20	947,612,651.27	1,431,920,918.92	1,023,214,813.06
国外	526,745,911.58	411,887,295.03	246,728,557.71	190,484,619.90
合 计	1,863,057,149.78	1,359,499,946.30	1,678,649,476.63	1,213,699,432.96

## 4、公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
客户 1	174,042,198.94	9.30%
客户 2	104,485,176.44	5.58%
客户 3	84,836,319.30	4.53%
客户 4	73,321,347.84	3.92%
客户 5	63,237,464.68	3.38%
合 计	499,922,507.20	26.72%

## 注释 30、营业税金及附加

项 目	计缴标准	2011 年度	2010 年度
-----	------	---------	---------

项 目	计缴标准	2011 年度	2010 年度
1、营业税	按应税营业额的 3% 计缴	3,301,250.61	3,014,298.88
2、城建税	按应交增值税、营业税的 7% 计缴	7,535,793.92	6,087,139.14
3、教育费附加	按应交增值税、营业税的 3% 计缴	3,229,625.98	2,625,292.87
4、地方教育费附加	按应交增值税、营业税的 2% 计缴	2,138,423.40	1,028,752.91
5、资源税		1,260.90	
合 计		16,206,354.81	12,755,483.80

### 注释 31、销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
1、工资及福利费	5,911,545.56	5,590,473.51
2、社会保险费	197,019.86	175,703.49
3、办公费	1,655,884.23	3,822,349.23
4、差旅费	2,722,532.94	3,448,093.48
5、通讯费	171,316.81	156,541.98
6、水电费	107,621.83	127,957.99
7、招待费	2,002,526.18	491,555.76
8、投标服务费	7,434,133.24	8,972,320.13
9、运输费	96,356,091.18	89,078,861.53
10、其他	2,362,856.43	2,477,109.24
合 计	118,921,528.26	114,340,966.34

### 注释 32、管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
1、工资及福利费	16,410,040.45	15,893,066.21
2、社会保险费	6,230,890.90	5,051,297.03
3、办公费	4,322,209.19	3,386,527.65
4、差旅费	2,217,527.50	2,540,203.44
5、通讯费	442,110.48	428,946.15
6、折旧费	2,214,127.58	1,827,751.67
7、水电费	1,235,898.91	997,168.69
8、招待费	2,902,765.91	2,261,282.89
9、汽车费用	1,564,975.25	1,718,726.10
10、无形资产摊销	2,469,144.60	1,007,507.85

项 目	2011 年度	2010 年度
11、税费	7,645,966.26	3,628,938.28
12、其他	8,267,444.47	6,528,443.26
合 计	55,923,101.50	45,269,859.22

### 注释 33、财务费用

类 别	2011 年度	2010 年度
利息支出	5,251,140.26	15,427,305.90
减：利息收入	24,221,440.25	1,119,111.13
汇兑损益	-249,966.30	1,205,371.07
其 他	2,518,691.01	2,520,631.40
合 计	-16,701,575.28	18,034,197.24

### 注释 34、资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
1、坏账损失	32,772,891.83	5,447,521.28
2、存货跌价损失		
合 计	32,772,891.83	5,447,521.28

### 注释 35、投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
1、成本法核算的长期股权投资收益		
2、权益法核算的长期股权投资收益	-16,069.23	
合 计	-16,069.23	

说明：

#### 1、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
江苏汇景薄膜科技有限公司	-16,069.23		被投资单位净利润变动
合 计	-16,069.23		

#### 2、投资收益的汇回不存在重大限制。

### 注释 36、营业外收入

类别或内容	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	148,454.41	280,915.99	148,454.41
其中：固定资产处置利得	148,454.41	280,915.99	148,454.41
无形资产处置利得			
政府补助	406,970.00		406,970.00
赔偿及罚款收入	647,640.56	667,380.44	647,640.56
其他	248,493.75	354,113.08	248,493.75
合计	1,451,558.72	1,302,409.51	1,451,558.72

说明：

公司本期共获得政府补助 406,970.00 元，其中：胶州市工业和信息化局拨给公司扶持资金 400,000.00 元，青岛市知识产权局拨给公司财政科技专项资金 5,320.00 元、科技专项资金 1,650.00 元。

### 注释 37、营业外支出

类别或内容	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	154,936.94	723,324.79	154,936.94
其中：固定资产处置损失	154,936.94	723,324.79	154,936.94
赔偿及罚款支出	138,170.56	3,717.19	138,170.56
捐赠支出	411,050.00	274,417.00	411,050.00
其他	16,356.81	357,235.56	16,356.81
合计	720,514.31	1,358,694.54	720,514.31

### 注释 38、所得税费用

类别或内容	2011 年度	2010 年度
本期所得税费用	47,785,699.02	40,656,469.93
递延所得税费用	-5,392,048.69	-1,038,311.07
合计	42,393,650.33	39,618,158.86

### 注释 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1、基本每股收益计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益计算过程

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 注释 40、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
利息收入	9,232,445.80	1,119,111.13
往来款	31,113,959.90	47,138,712.40
政府补助	406,970.00	
其他	785,581.92	1,302,409.51
合 计	41,538,957.62	49,560,233.04

### 注释 41、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
销售费用、管理费用	133,765,894.55	123,213,314.60
往来款	8,879,047.82	4,500,708.88
其他	3,017,232.13	3,576,598.29
合 计	145,662,174.50	131,290,621.77



## 注释 42、现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	262,882,545.68	238,526,515.67
加: 资产减值准备	32,772,891.83	5,447,521.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,620,978.38	17,349,925.20
无形资产摊销	2,469,144.60	1,007,507.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	6,482.53	217,269.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		225,138.82
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,251,140.26	15,427,305.90
投资损失(收益以“-”号填列)	16,069.23	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,392,048.69	-1,038,311.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	66,339,833.73	-21,169,990.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-524,965,894.42	-54,457,702.79
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-203,422,885.13	-71,136,532.03
其他	-249,966.30	1,205,371.07
经营活动产生的现金流量净额	-346,671,708.30	131,604,019.28
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	974,193,201.20	123,364,702.21
减: 现金的期初余额	123,364,702.21	135,046,331.06
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	850,828,498.99	-11,681,628.85

说明:

现金流量表中的“现金的期末余额”、“现金的期初余额”与资产负债表中“货币资金”的期末余额和期初余额存在差异，该差异是银行存款中限定支付用途的款项和其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、履约保证金。在编制现金流量表时考虑到该货币资金的用途已受限制，故未将其计入“现金”中。

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	2011 年度	2010 年度
一、现金	974,193,201.20	123,364,702.21
其中：库存现金	210,640.98	375,017.17
可随时用于支付的银行存款	973,982,560.22	122,989,685.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	974,193,201.20	123,364,702.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 子公司情况

子公司名称	苏州东方公司	东方工程公司	泰州永邦公司
子公司类型	有限公司	有限公司	有限公司
注 册 地	苏州	胶州	泰州
法 人 代 表	韩汇如	韩方如	邱锡柱
业 务 性 质	工业企业	建筑施工企业	工业企业
注 册 资 本	5,000	6,740	10,000
投 资 金 额	5,000	6,740	24,800
持 股 比 例	100%	100%	88%
表 决 权 比 例	100%	100%	100%
组 织 机 构 代 码	67253172-8	16967613-7	55384559-9

### (二) 合营和联营企业情况

被投资单位名称	江苏汇景薄膜科技有限公司
公司类型	有限公司
注册地	泰州
法人代表	韩汇如
业务性质	工业企业
注册资本	6,600 万元
本公司持股比例(%)	30
本公司在被投资单位表决权比例(%)	30
关联关系	联营企业
组织机构代码	58843197-8

### (三) 其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
苏州立中实业有限公司	同一实际控制人	71323317-0

### (四) 关联交易情况

#### 1、租赁

公司控股子公司苏州东方公司租用苏州立中实业有限公司土地和厂房，租赁期限 2008 年 5 月至 2013 年 5 月，租赁费用采用公允的市场价格。本期租赁费用为 8,095,596.00 元。

#### 2、担保

担保方	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
苏州立中实业有限公司	本公司	2,700 万元	2010.3.4	2011.3.3	是

### (五) 关联方应收应付款项

项目及关联方名称	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应付款				
苏州立中实业有限公司	4,047,798.00	35.93		

## 七、或有事项

截止本报告日，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

2011 年 12 月公司对江苏汇景薄膜科技有限公司进行投资，认缴注册资本 1,980 万元，占注册资本总额的 30%。首期公司实际出资 324 万元，剩余出资 1,656 万元公司承诺分期于 2013 年 12 月 25 日之前缴足。

## 九、资产负债表日后事项

根据 2012 年 4 月 11 日第四届董事会第十三次会议决议，本公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 26,025 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，共计 5,205 万元，剩余未分配利润结转下一年度。上述利润分配预案尚需股东大会审议批准。

## 十、其他重要事项

外币金融资产和外币金融负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
1、衍生金融资产		
2、贷款和应收款		349,591.90
3、可供出售金融资产		
4、持有至到期投资		
金融资产小计		349,591.90
金融负债		

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 注释 1、应收账款

#### 1、按种类列示

项 目	2011-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	943,374,751.10	100.00	72,790,736.30	7.72	870,584,014.80

项 目	2011-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
其中：(1)账龄分析法组合	943,374,751.10	100.00	72,790,736.30	7.72	870,584,014.80
(2)关联方组合					
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	943,374,751.10	100.00	72,790,736.30	7.72	870,584,014.80

续表：

项 目	2010-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	444,789,374.38	100.00	43,267,454.57	9.73	401,521,919.81
其中：(1)账龄分析法组合	444,789,374.38	100.00	43,267,454.57	9.73	401,521,919.81
(2)关联方组合					
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	444,789,374.38	100.00	43,267,454.57	9.73	401,521,919.81

说明：

应收账款的分类标准详见本附注“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(十) 应收款项”。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	坏账准备比例	2011-12-31			2010-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	5%	772,655,239.98	81.90	38,632,762.00	318,708,326.17	71.66	15,935,416.31
1-2 年	10%	125,304,192.49	13.28	12,530,419.25	95,233,296.07	21.41	9,523,329.61
2-3 年	30%	29,638,178.61	3.14	8,891,453.58	10,557,355.72	2.37	3,167,206.72
3-4 年	50%	3,987,889.54	0.42	1,993,944.77	9,533,852.63	2.14	4,766,926.31
4-5 年	80%	5,235,468.91	0.56	4,188,375.13	4,409,840.85	0.99	3,527,872.68

账龄	坏账准备比例	2011-12-31			2010-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
5年以上	100%	6,553,781.57	0.70	6,553,781.57	6,346,702.94	1.43	6,346,702.94
合计		943,374,751.10	100.00	72,790,736.30	444,789,374.38	100.00	43,267,454.57
账面价值		870,584,014.80			401,521,919.81		

3、应收账款期末较期初增加 112.09%，主要原因是随着行业竞争的日趋激烈，公司为加大竞争力度，适度放宽了信用政策。

4、公司本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备本期又全额或部分收回的应收账款。

5、公司本期无实际核销的应收账款。

6、应收账款期末余额中无持有本公司 5%以上股权股东的欠款金额。

7、应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
债务人 1	非关联方	82,850,766.43	1 年内	8.78%
债务人 2	非关联方	76,454,863.72	1 年内	8.10%
债务人 3	非关联方	35,589,946.09	1 年内	3.77%
债务人 4	非关联方	34,359,558.86	1 年内	3.64%
债务人 5	非关联方	32,450,306.09	1 年内	3.44%
合计		261,705,441.19		27.74%

8、公司应收账款期末余额中无应收关联方款项。

9、公司应收账款期末余额中无终止确认的情况。

10、公司无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。

## 注释 2、其他应收款

1、按种类列示

项目	2011-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

项 目	2011-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	17,552,561.46	100.00	6,682,495.22	38.07	10,870,066.24
其中：(1)账龄分析法组合	17,552,561.46	100.00	6,682,495.22	38.07	10,870,066.24
(2)关联方组合					
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	17,552,561.46	100.00	6,682,495.22	38.07	10,870,066.24

续表：

项 目	2010-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	19,539,739.77	100.00	5,927,202.02	30.33	13,612,537.75
其中：(1)账龄分析法组合	19,539,739.77	100.00	5,927,202.02	30.33	13,612,537.75
(2)关联方组合					
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	19,539,739.77	100.00	5,927,202.02	30.33	13,612,537.75

说明：

其他应收款的分类标准详见本附注“二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“(十) 应收款项”。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	坏账准备比例	2011-12-31			2010-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5%	9,366,644.54	53.36	468,332.23	11,310,614.27	57.88	565,530.71
1-2 年	10%	1,493,495.00	8.51	149,349.50	597,125.40	3.06	59,712.54
2-3 年	30%	306,756.00	1.75	92,026.80	3,248,748.82	16.62	974,624.65

账龄	坏账准备比例	2011-12-31			2010-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
3-4 年	50%	615,572.74	3.51	307,786.37	46,468.40	0.24	23,234.20
4-5 年	80%	525,464.30	2.99	420,371.44	163,414.82	0.84	130,731.86
5 年以上	100%	5,244,628.88	29.88	5,244,628.88	4,173,368.06	21.36	4,173,368.06
合计		17,552,561.46	100.00	6,682,495.22	19,539,739.77	100.00	5,927,202.02
账面价值		10,870,066.24			13,612,537.75		

说明：

其他应收款期末账龄 4 年以上的余额与上期不衔接，主要原因是公司本期将预付账款中已不具有预付款性质的款项转入其他应收款核算所致。

3、公司本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备本期又全额或部分收回的其他应收款。

4、公司本期无实际核销的其他应收款。

5、其他应收款期末余额中无持有本公司 5% 以上股权股东的欠款金额。

6、其他应收款前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例
债务人 1	非关联方	1,372,883.00	投标保证金	1 年内	7.82%
债务人 2	非关联方	1,000,000.00	投标保证金	1 年内	5.70%
债务人 3	非关联方	800,000.00	投标保证金	1-2 年	4.56%
债务人 4	非关联方	800,000.00	投标保证金	1 年内	4.56%
债务人 5	非关联方	800,000.00	投标保证金	1 年内	4.56%
合计		4,772,883.00			27.20%

7、公司其他应收款期末余额中无应收关联方款项情况。

8、公司其他应收款期末余额中无终止确认的情况。

9、公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

### 注释 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010-12-31	本期增减	2011-12-31	持股比例	表决权比例	减值准备
---------	------	------	------------	------	------------	------	-------	------



被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010-12-31	本期增减	2011-12-31	持股比例	表决权比例	减值准备
苏州东方公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%	
东方工程公司	成本法	67,400,000.00	67,400,000.00		67,400,000.00	100%	100%	
泰州永邦公司	成本法	248,000,000.00	48,000,000.00	200,000,000.00	248,000,000.00	88%	100%	
邹平浦发村镇银行股份有限公司	成本法	5,160,000.00	1,500,000.00	3,660,000.00	5,160,000.00	3%	3%	
江苏汇景薄膜科技有限公司	权益法	3,240,000.00		3,223,930.77	3,223,930.77	30%	30%	
小 计		373,800,000.00	166,900,000.00	206,883,930.77	373,783,930.77			

说明：

公司期末对长期股权投资进行检查，未发现长期股权投资存在减值的迹象。

#### 注释 4、营业收入

##### 1、营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,809,341,249.53	1,573,802,357.62
其他业务收入	27,564,785.91	37,849,815.39
营业成本	1,406,356,649.05	1,219,713,816.49

##### 2、主营业务（分产品、行业）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构	1,061,439,768.26	785,562,462.76	815,306,441.09	596,444,451.69
角钢塔	481,231,709.18	403,489,377.77	454,719,192.94	361,559,193.31
钢管塔	254,364,402.20	186,678,529.02	293,623,921.57	226,888,274.38
其他	12,305,369.89	11,198,282.18	10,152,802.02	5,832,921.90
合 计	1,809,341,249.53	1,386,928,651.73	1,573,802,357.62	1,190,724,841.28

##### 3、主营业务（分地区）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,282,595,337.95	975,041,356.70	1,327,073,799.91	1,000,240,221.38
国外	526,745,911.58	411,887,295.03	246,728,557.71	190,484,619.90
合 计	1,809,341,249.53	1,386,928,651.73	1,573,802,357.62	1,190,724,841.28

## 4、公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
客户 1	174,042,198.94	9.47%
客户 2	104,485,176.44	5.69%
客户 3	84,836,319.30	4.62%
客户 4	73,321,347.84	3.99%
客户 5	63,237,464.68	3.44%
合 计	499,922,507.20	27.21%

## 注释 5、投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
1、成本法核算的长期股权投资收益		
2、权益法核算的长期股权投资收益	-16,069.23	
合 计	-16,069.23	

说明：

## 1、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的的原因
江苏汇景薄膜科技有限公司	-16,069.23		被投资单位净利润变动
合 计	-16,069.23		

## 2、投资收益的汇回不存在重大限制。

## 注释 6、现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	260,550,556.95	230,847,658.55
加：资产减值准备	30,278,574.93	3,207,179.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,786,590.98	11,704,921.97
无形资产摊销	1,919,000.85	1,007,507.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	8,017.67	-280,915.99

项 目	2011 年度	2010 年度
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		225,138.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,251,109.46	12,312,164.09
投资损失（收益以“-”号填列）	16,069.23	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,541,786.24	-481,076.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,939,875.55	-31,939,426.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-451,016,175.52	-49,780,346.41
经营性应付项目的增加（减：减少）	-206,136,231.63	-134,762,582.33
其他	-249,966.30	1,205,371.07
经营活动产生的现金流量净额	-305,194,364.07	43,265,593.91
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	787,441,025.52	92,396,198.61
减：现金的期初余额	92,396,198.61	124,319,705.30
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	695,044,826.91	-31,923,506.69

说明：

现金流量表中的“现金的期末余额”、“现金的期初余额”与资产负债表中“货币资金”的期末余额和期初余额存在差异，该差异是银行存款中限定支付用途的款项和其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、履约保证金。在编制现金流量表时考虑到该货币资金的用途已受限制，故未将其计入“现金”中。

## 十二、补充资料

### （一）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2008 年修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下：

序号	项 目	2011 年度	2010 年度
----	-----	---------	---------

序号	项 目	2011 年度	2010 年度
1	非流动性资产处置损益	-6,482.53	-442,408.80
2	越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助	406,970.00	
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益		
17	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330,556.94	386,123.77
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22	非经常性损益合计	731,044.41	-56,285.03
23	减：所得税影响数	108,552.51	49,544.58
24	少数股东收益		
25	扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	622,491.90	-105,829.61

## (二) 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和

每股收益的计算及披露》(2010年)的规定,本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率,以及基本每股收益和稀释每股收益如下:

期间	项 目	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
2011 年度	归属于公司普通股股 东的净利润	11.45	1.0317	1.0317
	扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	11.42	1.0292	1.0292
2010 年度	归属于公司普通股股 东的净利润	44.32	1.2232	1.2232
	扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	44.34	1.2238	1.2238

青岛东方铁塔股份有限公司 (盖章)

法定代表人 (签章): 韩方如

主管会计工作的公司负责人 (签章): 赵玉伟

会计机构负责人 (签章): 赵玉伟

二〇一二年四月十一日

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2011 年年度报告原件；
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
  - 三、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；
  - 四、载有公司董事、高级管理人员关于 2011 年年度报告的书面确认意见原件；
  - 五、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；
  - 六、其他有关资料。
- 上述文件备置于公司证券部备查。

青岛东方铁塔股份有限公司

董事长：韩方如

二〇一二年四月十一日