



内蒙古兰太实业股份有限公司

600328

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	25
十、 重要事项	26
十一、 财务会计报告	36

一、 重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大兴会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李德禄
主管会计工作负责人姓名	张朝辉
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李有军

公司负责人李德禄、主管会计工作负责人张朝辉及会计机构负责人（会计主管人员）李有军声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	内蒙古兰太实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	兰太实业
公司法定代表人	李德禄

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	李晶	张洪军
联系地址	内蒙古阿拉善左旗乌斯太镇阿拉善经济 济开发区	内蒙古阿拉善左旗乌斯太镇阿拉善经 济开发区
电 话	0473-3443785	0473-3443896
传 真	0473-3443699	0473-3443900
电子信箱	ltsylj@lantaicn.com	ltzqb@lantaicn.com

(三) 基本情况简介

注册地址	内蒙古阿拉善左旗吉兰泰镇
注册地址的邮政编码	750333
办公地址	内蒙古阿拉善左旗乌斯太镇阿拉善经济开发区
办公地址的邮政编码	750336
公司国际互联网网址	http://www.lantaicn.com
电子信箱	ltzqb@lantaicn.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	内蒙古兰太实业股份有限公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	兰太实业	600328	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 12 月 31 日	
公司首次注册登记地点	内蒙古阿拉善左旗吉兰泰镇	
最近变更	公司变更注册登记日期	1998 年 12 月 31 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古阿拉善左旗吉兰泰镇
	企业法人营业执照注册号	150000000002396
	税务登记号码	152901701463809
	组织机构代码	70146380-9
公司聘请的会计师事务所名称	大兴会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1507 室	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

项目	单位：元 币种：人民币
	金额
营业利润	61,014,638.82
利润总额	76,079,733.01
归属于上市公司股东的净利润	55,310,506.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,944,612.36
经营活动产生的现金流量净额	31,436,766.55

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	95,715.75
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,591,036.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,618,341.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,928.76
所得税影响额	-2,466,126.37
少数股东权益影响额（税后）	-1,507,002.07
合计	7,365,894.51

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上	2008 年
			年同期增 减(%)	
营业收入	1,420,154,549.20	1,088,272,695.45	30.5	1,011,704,735.87
利润总额	76,079,733.01	40,633,721.56	87.23	64,387,166.41
归属于上市公司股东的净利润	55,310,506.87	32,550,424.96	69.92	59,785,514.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,944,612.36	6,461,849.06	641.96	56,402,180.52
经营活动产生的现金流量净额	31,436,766.55	45,972,479.88	-31.62	106,048,665.89
	2010 年末	2009 年末	本期末比 上年同期 末增减(%)	2008 年末
总资产	4,723,508,179.65	3,766,371,673.08	25.41	2,214,011,280.67
所有者权益（或 股东权益）	1,102,612,684.09	977,805,639.74	12.76	952,913,205.57

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.15	0.09	66.67	0.17
稀释每股收益 (元 / 股)	0.15	0.09	66.67	0.17
扣除非经常性损益后的基 本每股收益 (元 / 股)	0.13	0.02	550	0.16
加权平均净资产收益率 (%)	5.51	3.37	增加 2.14 个百分点	6.34
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率 (%)	4.78	0.67	增加 4.11 个百分点	5.98
每股经营活动产生的现金 流量净额 (元 / 股)	0.09	0.13	-30.77	0.30
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每 股净资产 (元 / 股)	3.07	2.72	12.87	2.65

四、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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									
1、国家持股									
2、国有法人 持股	140,525,077	39.13				-140,525,077	-140,525,077	0	0
3、其他内资 持股									
其中： 境内 非国有法人 持股									
境内自然人 持股									

4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股							
1、人民币普通股	218,592,953	60.87		140,525,077	140,525,077	359,118,030	100
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	359,118,030					359,118,030	

2、限售股份变动情况

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
中盐吉兰泰盐业集团有限公	140,525,077	140,525,077	0	0	股改承诺	2010年7月28日
合计	140,525,077	140,525,077	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		59,554 户					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	国有法人	45.71	164,143,774	-7,000,000	0	质押	88,000,000
内蒙古自治区盐业公司	国有法人	0.68	2,428,143	184,999	0	无	0
关光齐	境内自然人	0.33	1,173,000	1,173,000	0	无	0
蒋莉青	境内自然人	0.17	607,700	607,700	0	无	0
张晓静	境内自然人	0.17	599,312	599,312	0	无	0
宁夏回族自治区盐业公司	国有法人	0.16	560,786	560,786	0	无	0
陈伟勇	境内自然人	0.15	533,551	533,551	0	无	0
柯淑华	境内自然人	0.14	506,430	506,430	0	无	0

人							
境内自然人							
施丽雅	0.14	491,307	491,307	0	无	0	
俞斌	0.13	461,875	461,875	0	无	0	

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中盐吉兰泰盐业集团有限公	164,143,774	人民币普通股	164,143,774
内蒙古自治	2,428,143	人民币普通股	2,428,143
关光齐	1,173,000	人民币普通股	1,173,000
蒋莉青	607,700	人民币普通股	607,700
张晓静	599,312	人民币普通股	599,312
宁夏回族	560,786	人民币普通股	560,786
陈伟勇	533,551	人民币普通股	533,551
柯淑华	506,430	人民币普通股	506,430
施丽雅	491,307	人民币普通股	491,307
俞斌	461,875	人民币普通股	461,875

上述股东

关联关系 公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于或一致行 《上市公司持股变动信息披露管理法》中规定的一致行动人。
动的说明

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

中盐吉兰泰盐业集团有限公 164,143,774 股,占其总股本的 45.71%, 为本公司的第一大股东。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币	
名称	中盐吉兰泰盐化集团有限公司
单位负责人或法定代表人	龙小兵
成立日期	2002 年 4 月 24 日
注册资本	1,412,690,000
主要经营业务或管理活动	工业纯碱，食用碱的生产与销售，电力生产，电器维修，水、电、暖供应，物业管理，餐饮住宿

(3) 实际控制人情况

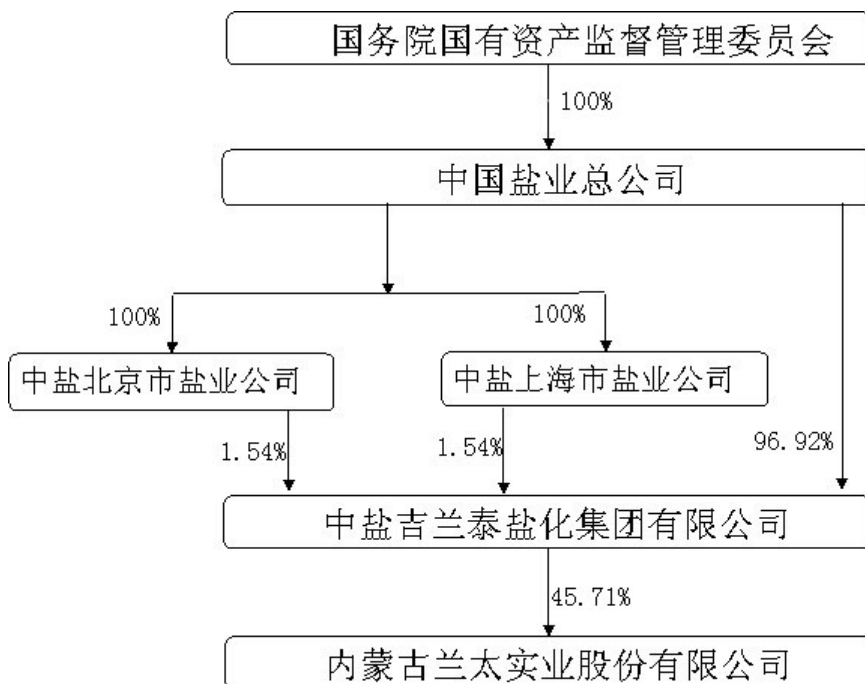
○ 法人

单位：元 币种：人民币	
名称	中国盐业总公司
单位负责人或法定代表人	茆庆国
成立日期	1950 年 2 月 15 日
注册资本	1,884,457,800
主要经营业务或管理活动	工业盐产品的调拨、批发；各种盐产品、盐化工产品、盐田水产品及其制品、盐田生物及其制品、盐业企业所需设备、木材、水泥、电缆、包装材料、盐田结晶用苫盖材料、塑料及其助剂的销售；家用电器、办公设备、针纺织品、汽车零部件的销售；仓储运输；自有房屋出租；与以上业务有关的技术咨询、技术服务。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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报酬总额（万元）（税前）	是否在公司或关联单位领取报酬、津贴
李德禄	董事长	男	47	2009年5月14日	2012年5月14日				30.1	否
龙小兵	副董事长	男	49	2009年5月14日	2012年5月14日					是
赵玉怀	董事	男	58	2009年5月14日	2012年5月14日					是

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

				日	月 14 日			
赵青春	董事	男	42	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日			是
吴松毅	董事	男	47	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日			是
李 晶	董事、董 事会秘 书、副 总经 理	男	55	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	22.6		否
李含善	独立董 事	男	66	2010 年 7 月 2 日	2013 年 7 月 2 日	3		否
王明志	独立董 事	男	70	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	3		否
韩淑芳	独立董 事	女	53	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	3		否
刘昌安	监事会 主席	男	58	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	21.1		否
张万德	监事	男	61	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日			是
张建民	监事	男	54	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	900	900	是
刘生贵	监事	男	43	2010 年 4 月 26 日	2013 年 4 月 26 日	5.03		否
杨吉民	监事	男	47	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日			是
赵代勇	总经理	男	52	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	30.1		否
任 汾	副总经 理	男	52	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	24.1		否
胡开宝	副总经 理	男	46	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	24.62		否
刘文雄	副总经 理	男	49	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	24.1		否
张朝晖	副总经 理	男	42	2009 年 5 月 14 日	2012 年 5 月 14 日	22.6		否

李德禄：2005 年 5 月—2006 年 10 月任中盐吉兰泰盐化集团有限公司总经理。2006 年 11 月至今任内蒙古兰太实业股份有限公司董事长。

龙小兵：2002 年 2 月—2006 年 9 月湖南株州化工集团副董事长、总工程师兼湖南永利化工股份公司董事长、总经理；2006 年 9 月—2007 年 5 月湖南株州化工集团董事长、总经理；2007 年 5 月—2009 年 2 月中国盐业总公司总工程师、中盐株州化工集团公司董事长、总经理；2009 年 2 月至今，中国盐业总公司总工程师、中盐吉兰泰盐化集团有限公司董事长。现任内蒙古兰太实业股份有限公司副董事长。

赵玉怀：2005 年至今任内蒙古自治区盐业公司总经理。现任内蒙古兰太实业股份有限公司董

事。

赵青春：2005—2007 年 9 月任中国盐业总公司资产运营部副部长，2007 年 9 月至今任中国盐业总公司总会计师。现任内蒙古兰太实业股份有限公司董事。

吴松毅：2004 年—2007 年 12 月任上海华源制药股份有限公司董事长助理、董事会秘书。2008 年 1 月至今任中国盐业总公司资产运营部副部长。现任内蒙古兰太实业股份有限公司董事。

李 晶：2005 年至今任内蒙古兰太实业股份有限公司董事、常务副总经理兼董事会秘书

李含善：2002 年 5 月至 2007 年 4 月任内蒙古工业大学校长、行政管理、任教，2007 年至今任内蒙古工业大学教授、博导，任教，现任内蒙古兰太实业股份有限公司独立董事。

王明志：2005 年至今任内蒙古合星律师事务所主任律师。现任内蒙古兰太实业股份有限公司独立董事。

韩淑芳：2005 年至今在内蒙古国有资产经营公司任副总经理。现任内蒙古兰太实业股份有限公司独立董事。

刘昌安：2005 年至 2009 年 5 月在内蒙古兰太实业股份有限公司任副总经理。2009 年 5 月至今任内蒙古兰太实业股份有限公司监事会主席。

张万德：2005 年 5 月至 2006 年 9 月任中盐吉兰泰盐化集团有限公司党委书记、内蒙古兰太实业股份有限公司党委副书记、副董事长。2006 年 10 月至今任中盐吉兰泰盐化集团有限公司党委书记、副董事长。现任内蒙古兰太实业股份有限公司监事。

张建民：2005 年至 2006 年 6 月在内蒙古兰太实业股份有限公司审监法务部任副主任；2006 年 7 月至今在中盐吉兰泰盐化集团有限公司任工会副主席。现任内蒙古兰太实业股份有限公司监事。

刘生贵：2006 年 5 月至 2006 年 11 月，公司制盐事业部任综管部副部长。2006 年 11 月至 2009 年 9 月，兰太资源开发有限责任公司任副部长、部长。2009 年 9 月至今，公司企业管理中心任副主任。现任内蒙古兰太实业股份有限公司监事。

杨吉民：2000 年至 2005 年任内蒙古吉兰泰盐化集团资产经营部（财务部）长，2006 年至今任内蒙古兰太实业股份有限公司审监法务中心副主任。现任内蒙古兰太实业股份有限公司监事。

赵代勇：2005 年至 2006 年 10 月任内蒙古兰太实业股份有限公司副总经理，2006 年 10 月至今任内蒙古兰太实业股份有限公司总经理。

任 汾：2005 年至 2009 年 5 月任内蒙古兰太实业股份有限公司监事会主席，2009 年 5 月至今任内蒙古兰太实业股份有限公司副总经理。

胡开宝：2005 年至今在内蒙古兰太实业股份有限公司任副总经理。

刘文雄：2005 年至今在内蒙古兰太实业股份有限公司任副总经理。

张朝晖：2004 年 1 月—2005 年 4 月在内蒙古吉兰泰碱业有限公司任副总经理；2005 年 4 月至 2006 年 8 月，中盐吉盐化集团聚氯乙烯工程指挥部副总指挥；2006 年 8 月至今任内蒙古兰太实业股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
龙小兵	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	董事长	2009 年 4 月 29 日		是

李德禄	中盐吉兰泰 盐化集团有 限公司	副董事长	2009年4月29日	否
赵玉怀	内蒙古自治 区盐业公司	总经理	1998年1月1日	是
张万德	中盐吉兰泰 盐化集团有 限公司	副董事长	2009年4月29日	是
张建民	中盐吉兰泰 盐化集团有 限公司	工会副主席	2006年7月27日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
赵青春	中国盐业总 公司	总会计师	2007年9月14日		是
吴松毅	中国盐业总 公司	资产运营部副 部长	2008年1月1日		是
李含善	内蒙古工业 大学	教授	2008年1月1日		是
王明志	内蒙古合星 律师事务所	主任律师	2005年1月1日		是
韩淑芳	内蒙古国有 资产经营公 司	副总经理	2005年1月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的规定，公司董事、监事的薪酬由公司股东大会决定；高管人员的薪酬由公司董事会决定，其中董事及高管人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据经公司股东大会审议通过的年度考核办法进行考核后确定。因公司目前不存在因在公司担任监事而领取报酬的情况，故对监事报酬的确定尚无具体的决策程序。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事及高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据经公司股东大会审议通过的“公司董事及高级管理人员年度办法”的规定考核后确定。监事目前尚未因提任监事而在公司领取报酬的情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见本章（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙丰阁	独立董事	离任	辞职
史俊兰	监事	离任	工作调动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,195
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产作业人员	2,571
技术人员	174
销售人员	105
财务人员	61
行政人员	284
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	302
大专	697
中专	402
中专以下	1,791

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度、公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》，确保所有股东特别是中小股东享有合法平等权益。公司严格按照法定程序召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权，股东大会对关联交易严格按照规定审核，在表决时，关联股东回避表决，保证关联交易公平、公正。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的自主经营能力，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和日常经营活动。公司与控股股东人员、资产、财务上分开，机构和业务相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事和董事会：公司董事及董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定选聘产生，并履行诚信和勤勉的职责；公司独立董事能依照有关法律法规的要求，认真履行职务，并对公司的重大事项发表独立意见，维护公司整体利益和中小股东的合法权益。

4、监事和监事会：公司监事及监事会能按有关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》履行职责，有效开展相关监督检查工作并发表意见，维护公司及股东利益。

5、关于利益相关者：公司能充分维护利益相关者的合法权益，在公司内部实现股东、用户、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司健康、稳定发展。

6、关于信息披露与透明度：报告期内公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东

来访和来电咨询；加强与股东联系和交流；公司能够严格按照法律、法规和公司《章程》的规定，真实、准确、完整、及时的披露相关信息，确保所有股东享有平等的获得信息的机会。

7、关于公司治理专项活动：报告期内，公司不断完善公司治理结构，及时修订各项内部控制制度，相继出台了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《金融工具管理办法》和《对外捐赠管理办法》，切实提高公司规范运作水平，维护公司和股东的合法权益。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李德禄	否	5	2	3	0	0	否
龙小兵	否	5	2	3	0	0	否
赵玉怀	否	5	2	3	0	0	否
赵青春	否	5	2	3	0	0	否
吴松毅	否	5	2	3	0	0	否
李晶	否	5	2	3	0	0	否
李含善	是	3	1	2	0	0	否
王明志	是	5	2	3	0	0	否
韩淑芳	是	5	1	3	1	0	否
年内召开董事会会议次数						5	
其中：现场会议次数						2	
通讯方式召开会议次数						3	
现场结合通讯方式召开会议次数						0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已经建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》，对公司独立董事履行的责任和义务等方面进行了规定。

公司独立董事在报告期内认真行使职权，履行独立董事职责。在公司年审机构进行年度审计期间，独立董事与年审会计师进行多次沟通，推动了审计工作的顺利进行。对董事会审议的事项认真审核，发表见解，对定期报告、对外担保、关联交易、变更 2010 年财务审计机构等重大事项实事求是地发表独立意见，维护了公司股东利益，为董事会的科学决策和公司的健康发展起到了至关重要的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。		
人员方面独立完整情况	是	公司建立了独立完整的劳动、人事及工资管理制度，独立与员工签订了劳动合同；控股股东不存在干预本公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有公司生产经营所需的完整的生产设施、配套设备；拥有房屋所有权、土地使用权等有形资产；独立拥有采购和销售系统。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织机构、董事会、监事会独立运作，各部门均具有独立完整的业务及自主管理能力。		
财务方面独立完整情况	是	本公司具有独立的财务会计部门，已建立独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户；依法独立纳税；能够独立作出财务决策，不存在控股股东干涉公司资金使用的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司一直注重内控制度的建设，根据实际运作情况，及时对相关的内控制度进行修订，不断增强企业抵抗市场风险的能力。目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、经营管理、财务管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节，在公司的决策、计划、组织、控制等各个方面都发挥了重要作用。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司根据法律法规及公司运营情况，对已有的管理制度和工作流程进行了梳理、补充和完善，确保公司各项生产经营活动有章可循和各项制度的有效性。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司内部审计机构和企业管理中心对公司各职能部门的经营活动、财务收支、经济效益等进行审计监督、检查和评价。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部门、企业管理中心每年对公司的主要经营部门、控股子公司进行定期及不定期的专项内部审计及现场考评工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	进一步加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训工作，逐步建立一套符合《企业内部控制基本规范》要求的内控制度并组织实施。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	根据国家财务及会计相关政策的规定和要求，结合公司规模、生产经营特点和管理要求，在资金管理、重大投资、关联交易等方面严格工作程序，建立销售客户信用额度，避免大股东及所属关联企业非经营性占用上市公司资金。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制、相互制衡。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司针对信息披露、金融工具管理及对外捐赠方面存在的缺陷制定了相应制度。公司将不断完善内部控制制度，促进公司稳步、健康发展。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

由董事会薪酬与考核委员会负责，根据《公司董事及高级管理人员年度考核办法》的规定，结合实际完成情况予以考核。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

依据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》([2009]34 号)的要求，为提升公司风险防范能力，公司制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第四届董事会八次会议审议通过。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 5 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 21 日

出席会议的股东及股东代理人共 3 人,代表股份 173,456,018 股,占公司股份总数的 48.30%,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010 年 8 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日
2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010 年 12 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 12 月 17 日

第一次临时股东大会:出席会议的股东及股东代理人共 2 人,代表股份 171,212,874 股,占公司股份总数的 47.68%,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。第二次临时股东大会:出席会议的股东及股东代理人共 3 人,代表股份 172,693,018 股,占公司股份总数的 48.09%,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期总体经营情况:

2010 年,随着国内经济逐步回升,盐及盐化工产品市场回暖,公司紧紧把握市场变化趋势,适时调整营销策略,完善落实目标考核和绩效评价机制,以全面预算管理为基础,降本增效,在消化电价、工资增长等成本上涨因素的基础上经营业绩较上年大幅增长;节能减排成绩突出,万元产值综合能耗较上年降低 23%;探索并掌握了金属钠停产不停槽和含钙量 200PPM 以下高品质金属钠连续生产技术;重点项目建设按计划进度稳步推进,较好地完成了年度经营目标任务。

2、主要产品情况:

盐产品:全年两碱化工企业开工充足,盐产品销量稳定,在消化了电价、工资增长与成本上涨因素的基础上,依然是公司稳定的获利产品。

金属钠:上半年,受国际经济回暖以及国内拉动内需政策的影响,金属钠下游产业靛蓝粉、医药中间体行业开工率提升,市场订单活跃。下半年,受各地节能减排及棉价暴涨等外部环境影响,医药中间体、靛蓝粉行业开工率下降。针对下游行业出现的问题,公司不断改进生产工艺技术,降低生产成本,稳定市场价格,全年销量和价格较上年都有较大增长,成为年内主要获利产品。

氯酸钠:国家取消高耗能差别电价,使氯酸钠生产成本攀升,同时,下游产业高氯酸钾行业产品价格下滑,氯酸钠调价空间有限,公司适时调整客户结构,加大国外市场的开发力度,全年销售收入较上年有所增加,但销售毛利减少。

药业事业部内抓管理降成本,外拓市场增销量,其中内蒙兰太药业在保持国家定点产品复方甘草片销售收入稳步增长的同时,中药保护品种苁蓉益肾颗粒销售收入也有所增长,取得了较好的经营利润。海大兰太药业虽然全年销售收入较上年有所增长,但由于产品附加值较低,依然没有改变亏损局面。

3、项目建设方面:

青海 100 万吨/年纯碱项目克服高原反应,气候寒冷等不利因素,合理安排工程进度,使

工程保质保量推进，目前，已进入设备安装阶段，预计 2011 年下半年试生产，与此同时，合理安排 10 万吨/年纯碱生产线的正常生产，全年生产纯碱 11.18 万吨，实现销售收入 13,317.69 万元，实现净利润 1,694.26 万元；巴音井田 60 万吨/年煤矿项目因地质条件的复杂性远远超过预期的情况，为保证安全施工，井巷工程进展较为缓慢；江西 5 万吨/年氯酸钠生产线已完成设备安装具备试车条件，15 万吨/年双氧水生产线按计划进度实施，预计 2011 年下半年试生产；污水处理二期工程已进入试生产阶段。

4、针对 2010 年生产经营中遇到的问题，公司采取了以下措施：

(1) 针对受自然环境影响，盐湖水位持续下降，部分采区不易实现船采的问题，及时新增机械洗盐生产线，极大地缓解了船采盐生产的压力，对公司改善品种结构、提高产品质量发挥了重要作用。

(2) 关注目标市场、强化营销功能、持续提升产品与服务品质，始终把握“质量、价格、交货期、客户”四个稳定，以市场为导向，突出盐产品、金属钠等效益型产品销售，整合营销资源，减少中间环节，理顺销售渠道，充分利用进出口公司的平台，加大产品出口销售，使公司产品充分参与到国内和国外两个市场，实现综合效益提升。

(3) 针对市场环境及物流不稳定因素对公司产品的生产、仓储、销售和发运的影响，公司合理配置供货渠道和区域，有效减少运输费用，增强综合竞争能力，根据市场竞争的需要，灵活制定营销策略和销售价格。

(4) 突出质量和价格优选，以高产低耗实现投入产出的最优化，对更新技措项目进行投入产出分析比较，确保项目实现预期效果。

5、对公司未来发展的展望：

2011 年我们所面临的生产经营环境仍很严峻。一是经济形势的复杂性将使国家宏观经济政策的调整较为频繁，从而给企业的生产经营带来诸多的不确定因素。二是通货膨胀压力增大，使公司成本控制难度加大，产品竞争力下降。三是新的竞争者不断加入，在需求相对不旺的情况下，使供需失衡矛盾进一步加剧。面对复杂的经营形势，公司将重点做好以下工作：

(1) 细化对标管理，努力降本增效

对照一流目标，深入细致地查找与同行业企业在产量、消耗、质量、效率、成本、费用等方面的差距，制定整改方案，力争达标。严把采购关，进行对标比价，质量和价格优选，实现采购物资价格整体降低。在销售方面，对比同行业的产品售价、物流运输成本等，适时调整销售策略，实现效益最大化。

(2) 强化投入产出意识，积极推进项目建设，早日实现投资收益

2011 年，公司重点投资的青海昆仑碱业项目和江西氯酸钠、双氧水项目以及污水处理二期工程项目均要按计划投产，矿产资源开发在确保安全的情况下，努力加快工程进度。各项目单位在确保工期计划的情况下，提前安排好生产准备和组织工作，控制项目投资，尽快实现达产达标，全力提高投资质量。

(3) 加强财务管理，拓宽融资渠道

强化预算管理，不断优化预算管理流程，加强内控机制建设，严格控制预算目标，做好预算执行监督，突出管理效益，提高资金的使用效率。适时开展再融资工作，募集资金，保证生产和项目建设资金的需要。

(4) 把握营销重点，加大“走出去”步伐

一是对区域范围内客户进行详细分析和比较，把客户不同的需求与产品优势结合起来，重点开拓盈利能力强、行业内领先的核心客户和新客户。二是规划好营销各环节和阶段工作目标，根据竞争需要灵活制定营销策略，提升营销综合绩效，以优质产品和最佳营销策略赢得竞争主动权。三是在现有外销产品的基础上，进一步加大国际市场的开拓力度，为主导产品的做大做强、也为部分产品扭亏增盈提供更大的市场空间。

(5) 抓好安全生产和节能减排工作，实现安全发展和绿色发展

要真正树立起“本质安全”的理念，严格遵照国家安全法律法规规范企业安全管理行为，采取科学有效的方法管理和控制所存在的各类危险因素和危险源，把安全降低到可控制的范围。要把“发展循环经济、推动节能减排”作为推动经济发展方式转变的重要切入点，逐步形成有利于资源节约和环境友好的生产方式和产业结构。

(6) 提升企业引进和创新能力，积极推进产业升级

进一步提升企业的创新能力，抓住本行业的关键技术，结合市场需求，依靠技术进步和体制机制的创新，做精做细现有产业和产品并不断向产业链的高端发展，进一步提高公司的核心竞争能力。

6、主要子公司、参股公司的经营情况（单位：万元）

单位名称	业务性质	注册 资本	总资产	净资产	净利润	持股 比例 %	经营范围
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	商品流通	300	4,832.91	2,020.97	-424.12	95	自营所代理各类商品及技术的进出口业务，经营来料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易
内蒙古兰太药业有限责任公司	生产	11,284.00	12,907.38	11,752.83	730.96	100	药品、保健食品、生产、销售
中国海洋大学兰太药业有限责任公司	生产	7,200	4,324.13	-6,780.49	-928.76	73.77	药品、保健食品、进出口业务
阿拉善盟兰峰化工有限责任公司	生产	2,480.00	3,357.14	1,948.69	-112.8	81.82	原甲酸三甲酯、甲醇钠的生产、销售
中盐江西兰太化工有限公司	生产	8,000	32,095.68	17,172.54	-14.89	51	氯酸钠的生产、销售
内蒙古兰太资源开发有限公司	能源开采	10,000	41,662.91	12,016.11	610.82	100	煤炭、石灰石加工、销售
中盐青海昆仑碱业有限公司	生产	50,000	207,364.83	50,851.78	1,694.26	51	工业纯碱的生产和销售
中盐青海氯碱化工有限公司	生产	5,000	1,500.81	1,500		50	氯碱的生产和销售

阿拉善经济污 开发区污水水 处理有限责处 任公司理	3,000	13,871.14	3,989.03	-10	75	污水处理及再生水回 用处理
------------------------------------	-------	-----------	----------	-----	----	------------------

对公司净利润影响达 10% 以上的控股、参股公司：

单位：万元

单位名称	净利润	利润总额	主营业务收入
内蒙古兰太药业有 限责任公司	730.96	864.72	5,364.60
中国海洋大学兰太 药业有限责任公司	-928.76	-928.76	715.5
内蒙古兰太资源开 发有限责任公司	610.81	854.97	4,056.44
中盐青海昆仑碱业 有限公司	1,694.26	2,020.14	11,614.18

7、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 %	注释
货币资金	346,020,650.51	602,759,635.46	-256,738,984.95	-42.59	注 1
存货	231,830,791.54	160,486,140.57	71,344,650.97	44.46	注 2
在建工程	1,162,019,905.63	319,024,415.59	842,995,490.04	264.24	注 3
工程物资	464,243,688.57	47,393,455.43	416,850,233.14	879.55	注 4
应付账款	455,492,174.17	172,704,431.58	282,787,742.59	163.74	注 5
应交税费	-151,268,125.02	-43,786,741.18	-107,481,383.84	245.47	注 6

注 1、本公司期末货币资金比年初减少 42.59%，其主要原因是青海昆仑减少 157,954,599.67 元，主要用于支付 100 万吨纯碱项目的工程款和设备款。

注 2、本公司期末存货较年初增长 44.46%，其主要原因是本公司存货增加 51,956,468.48 元，昆仑花苑房地产开发公司增加开发成本 25,899,591.78 元。

注 3、本公司期末在建工程较年初增长 264.24%，其主要原因是昆仑碱业 100 万吨纯碱项目增加 780,023,269.93 元。

注 4、本公司工程物资较年初增长 879.55%，其主要原因是青海昆仑碱业为 412,087,361.66 元主要是青海昆仑碱业为 100 万吨纯碱项目准备的工程物资。

注 5、本公司应付账款较年初增长 163.74%，其主要原因是青海昆仑碱业增加 294,877,292.35 元，主要用于采购 100 万吨纯碱项目设备款。

注 6、本公司应交税费较年初增长 245.47%，其主要原因是本公司预缴增值税 26,928,244.21 元，青海昆仑碱业基建投资，增值税进项税增加 79,732,966.45 元。

(2)利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 %	注释
营业收入	1,420,154,549.21	1,088,272,695.45	331,881,853.76	30.50	注 1
营业成本	957,448,375.62	724,269,451.99	233,178,923.63	32.20	注 2
投资收益	33,928.76	21,383,380.02	-21,349,451.26	-99.84	注 3

注 1、本公司营业收入较上年增长 30.50%，其主要原因是本公司盐产品收入增加 153,287,505.01 元，金属钠产品收入增加 148,290,500.16 元。

注 2、本公司营业成本较上年增加 32.20%，其主要原因是本公司盐产品与金属钠销售增长导致成本相应增加。

注 3、公司 2009 年处置可供出售金融资产，确认投资收益 2516 万元。本年处置建行理财产品确认投资收益 3.39 万元。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

8、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
盐	247,673,749.84	81,583,399.21	67.06	-0.26	1.02	减少 0.42 个百分点
盐化工	897,683,457.06	678,986,513.39	24.36	44.87	33.87	增加 6.21 个百分点
分产品						
盐	247,673,749.84	81,583,399.21	67.06	-0.26	1.02	减少 0.42 个百分点
金属钠	437,344,891.65	286,216,968.16	34.56	56.33	27.72	增加 14.66 个百分点
氯酸钠	262,817,422.09	230,546,183.06	12.28	26.78	51.24	减少 14.18 个百分点

(2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币		
地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	1,093,179,140.75	29.79
国外销售	194,757,042.51	24.12

对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	750
投资额增减变动数	-27,419.01
上年同期投资额	28,169.01
投资额增减幅度(%)	-97.34

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
中盐青海氯碱化工有限公司	氯碱的生产和销售	50	第四届董事会第九次会议决议设立该公司, 注册资本 5000 万元, 公司出资比例为 50%, 应出资 2500 万元, 实际出资 750 万元。

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
巴音井田煤矿项目	268,000,000	68.91%	项目建设期, 暂无收益
江西氯酸钠、双氧水项目	470,000,000	氯酸钠 98%, 双氧水 40%	项目建设期, 暂无收益
污水处理厂二期项目	100,000,000	85%	项目建设期, 暂无收益
100 万吨纯碱项目	1,927,000,000	76%	16,942,626.63 元

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果。

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第八次会议	2010年4月26日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年4月29日
第四届董事会第九次会议	2010年7月2日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年7月3日
第四届董事会第十次会议	2010年8月19日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年8月23日
第四届董事会第十一次会议	2010年10月19日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年10月20日
第四届董事会第十二次会议	2010年11月30日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年12月1日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求,严格按照股东大会决议的授权,认真执行股东大会决议的各项内容。

董事会根据 2010 年 5 月 20 日召开的公司 2009 年度股东大会决议,于 2010 年 5 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《2009 年度利润分配实施公告》,并于 2010 年 7 月 8 日实施完毕 2009 年度分配方案,以 2009 年末总股本 359,118,030 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元(含税),共计派发现金红利 3,591,180.30 元。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 中国盐业总公司根据国资委《中央企业财务决算审计规则》(国资发评价[2004]173号)等有关规定,通过招标比选,将 2010 年度财务决算审计机构由中瑞岳华会计师事务所有限公司改聘为大信会计师事务所有限公司,审计委员会根据有关规定对拟聘用的大信会计师事务所有限公司的资质进行审查,并与中瑞岳华会计师事务所有限公司和大信会计师事务所有限公司分别进行了沟通,向公司董事会提交了《关于变更 2010 年审计机构的议案》并经审议通过。

(2) 根据中国证监会的有关规定,公司审计委员会在公司 2010 年度报告的编制和披露过程中,认真履行了监督、核查职能,维护了审计的独立性,在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务报表,认为财务会计报表能够反映公司财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后,审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排,并不断加强年审会计师的沟通,督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后,审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表,认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况,同时,审计委员会向公司董事会提交了对大信会计师事务所 2010 年度工作的总结。审计委员会认为:大信会计师事务所在对公司 2010 年度财务报表审计过程中,勤勉尽责,以公允、客观的态度进行了独立审计,较好地完成了公司年度审计工作,向公司董事会提交了《关于续聘大信会计师事务所为公司 2011 年审计机构的议案》。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据公司《董事及高级管理人员年度考核办法》对公司董事、高级管理人员 2009 年度履职情况、经营业绩进行了考核，并对公司董事、高级管理人员的薪酬发放进行了审核。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强对公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间对外部信息使用人的管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等有关规定制订了《对外信息报送和使用管理制度》，并于 2010 年 4 月 21 日经公司第四届董事会第八次会议审议通过。

6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否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份的情况？否

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据大信会计师事务所有限公司 2010 年审计报告和公司的财务决算情况，按照《公司法》与《公司章程》的规定，结合公司的实际情况，对公司 2010 年度利润分配提出如下预案：

1、2010 年度母公司净利润 41,835,194.29 元，按净利润的 10%提取法定盈余公积金 4,183,519.43 元，剩余可供分配的净利润 37,651,674.86 元。加上结转年初未分配利润 278,859,981.07 元，减去分配 2009 年度股利 3,591,180.30 元，年末累计可供分配利润为 312,920,475.64 元。本年度拟以 2010 年末总股本 359,118,030 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元(含税)的利润分配方案，共计派发现金红利 5,386,770.45 元。

2、2010 年度拟不进行资本公积转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

			单位：元 币种：人民币
分红年度	现金分红的数额(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(%)
2009 年	3,591,180.30	32,550,424.96	11.03
2008 年	3,591,180.30	59,785,514.09	6.01
2007 年	10,773,540.9	59,105,269.45	18.23

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 4 月 26 日，公司第四届监事会第四次会议	1、审议《关于更换职工监事的方案》；2、审议《2009 年年度监事会工作报告》；3、审议《2009 年年度报告》及《摘要》；4、审议《2009 年度财务决算议案》；5、审议《2009 年度利润分配预案》；6、审议《2010 年日常关联交易预计的议案》；7、审议《2010 年一季度报告的》
2010 年 8 月 19 日，公司第四届监事会第五次会议	审议公司《2010 年半年度报告》
2010 年 10 月 19 日，公司第四届监事会第六次会议	审议公司《2010 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求及《公司章程》的有关规定进行经营决策，其决策程度合法合规，公司内部控制制度也日臻完善。公司董事及高级管理人员在履行职务时勤勉、尽责、遵守法律、法规、公司章程，没有损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

经过认真审查，公司监事会认为公司财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，会计师事务所为本公司出具的审计报告客观、公正、真实地反映了公司的财务状况的经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金或前期募集资金在本期使用的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易均严格按照相关制度进行，符合市场竞争原则，定价公平合理，未发现存在损害公司及中小股东利益行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重组、暂停上市或终止上市相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

									单位:元 币种:人民币	
关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	母公司	购买商品	电, 蒸汽	市场价		7,179,937.36	2.42			
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	电, 蒸汽	市场价		241,291,265.9	82.78			
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	盐化工产品	市场价		5,051,750.17	2.59			
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	盐化工产品	市场价		233,833.33	0.12			
中盐吉兰泰盐化集团顺泰物流有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	运输	市场价		13,534,318.38	15.29			
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	母公司	购买商品	盐化工产品	市场价		933,350.43	0.48			
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	母公司	销售商品	盐	市场价		65,934,601.43	26.62			
中盐吉兰泰盐化集	母公司	销售商	石灰石等	市场价		9,338,415.28	23.02			

团有限公司		品						
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	母公司	销售商	原材料等	市场价	75,128.23	0.78		
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	母公司	提供劳务	加工, 修理 修配劳务	市场价	678,162.51	7.08		
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	母公司的全资子公司	销售商	盐	市场价	71,093,694.00	28.70		
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	母公司的全资子公司	销售商	污水处理	市场价	12,745,656.64	32.85		
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	母公司的全资子公司	销售商	石灰石等	市场价	143,369.63	0.35		
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	母公司的全资子公司	销售商	电, 蒸汽	市场价	42,374.16	0.11		
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供劳务等	市场价	29,435,956.73	22.26		
宁夏回族自治区盐业公司	其他	销售商	盐	市场价	4,905,651.81	1.98		
中盐北京市盐业公司	其他	销售商	盐	市场价	1,560,136.99	0.63		
合计				/	464,177,602.98	/	/	/

根据本公司与上述关联方签署的关联交易协议, 各方以自愿、平等、互惠互利等公允的原则进行, 公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面相对独立, 该关联交易事项对本公司的生产经营并未构成不利影响或损害关联方的利益, 也不会对上市公司独立性产生影响。公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

关联交易是正常生产经营所必需的，对公司主营业务发展具有意义：1、能够节约和降低采购成本，有利于保证本公司生产经营活动的正常开展；2、有利于提高公司产品的市场占有率，促进公司产品的销售；3、经营租出资产，有利于资产效用的充分发挥，确保资产效益最大化。各项交易定价结算办法以市场价格为基础，交易的风险可控，体现了公平交易、协商一致的原则，不存在损害公司和股东利益的情况。

2. 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中盐吉兰泰盐化集团公司	控股股东	9140.59	758	8484.16	
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	母公司的全资子公司	7716.85	1341.66	8582.78	
阿拉善盟兰峰化工有限责任公司	控股子公司	1728.13	1049.72	2103.73	
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	控股子公司	24444.35	3201.95	23780.88	
中盐江西兰太化工有限公司	控股子公司	635.43	135.01	635.78	
中国海洋大学兰太药业有限责任公司	控股子公司	471.62	10032.4		
内蒙古兰太资源开发有限公司	全资子公司	43890.67	22799.56	32935.24	
阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	控股子公司	7728.58	9056.38		
中盐北京市盐业公司	其他	216.23	35.77	180.46	
宁夏自治区盐业公司	其他	648.74	151.69	730	
合计		96621.19	48562.14	77433.03	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）			168,574,400.00		
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）			20,996,600.00		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响					

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	吉碱动力分厂机器设备等资产	50,071,539.75	2010年1月1日	2010年12月31日	15,418,800.00	协议约定	11564100	是	母公司
本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	汽车	5,525,137.84	2010年1月1日	2010年12月31日	530,000.00	协议约定	397500	是	母公司
本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	银湖宾馆	4,692,621.60	2010年1月1日	2010年12月31日	40,000.00	协议约定	30000	是	母公司
本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	兰太酒楼	2,592,898	2010年1月1日	2010年12月31日	120,000.00	协议约定	90000	是	母公司

注:

①本公司于 2010 年 1 月 1 日与吉盐化集团签订《租赁合同》，将本公司所有的吉碱动力分厂机器设备等资产出租给吉盐化集团，出租资产账面原值 50,071,539.75 元，截至 2010 年 12 月 31 日账面净值 30,036,148.36 元。租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金合计 15,418,800.00 元。

②本公司与吉盐化集团签订《租赁合同》，将本公司部分车辆出租给吉盐化集团，出租车辆账面原值 5,525,137.84 元。租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金合计 530,000.00 元。

③本公司于 2010 年 1 月 1 日与吉盐化集团签订《银湖宾馆租赁合同》，将本公司所有的吉兰泰银湖宾馆出租给吉盐化集团，出租资产账面原值 4,692,621.60 元，截至 2010 年 12 月 31 日账面净值 2,883,826.04 元。租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金合计 40,000.00 元。

④本公司于 2010 年 1 月 1 日与吉盐化集团签订《兰太酒楼租赁合同》，将本公司所有的兰太酒楼出租给吉盐化集团，出租资产账面原值 2,592,898.00 元，截至 2010 年 12 月 31 日账面净值 2,317,872.06 元。租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金合计 120,000.00 元。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	675,953,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,388,953,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,388,953,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	125.97
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	837,646,657.96
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	837,646,657.96

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	自改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。通过证券交易所挂牌交易出的股份数量，每达到公司股份总数的百分之一时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告；在上述第一项承诺期满后的二十四个月内，中盐吉兰泰盐化集团有限公司出售原非流通股股份的价格不低于 8 元/股。（若自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该最低出售价格进行除权处理）	报告期内，公司严格按照股改所做的承诺履行相关义务。
收购报告书或权益	不适用	不适用

变动报告书中所作
承诺

资产置换时所作承诺	不适用	不适用
发行时所作承诺	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用

本次有限售条件的流通股上市数量为 140,525,077 股,上市流通日为 2010 年 7 月 28 日。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所	大兴会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	70	70
境内会计师事务所审计年限	4	1

中国盐业总公司根据国资委《中央企业财务决算审计规则》(国资发评价[2004]173 号)等有关规定,通过招标比选,将 2010 年度财务决算审计机构由中瑞岳华会计师事务所有限公司改聘为大信会计师事务所有限公司。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
兰太实业关于控股股东减持股份的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
兰太实业年报信息披露重大差错责任追究制度	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业内幕信息知情人管理制度	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业金融工具管理办法	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业外部信息使用人管理制度	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn

兰太实业第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业年报摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业年报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业第一季度季报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2010 年度日常关联交易预计的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业第四届董事会第八次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2009 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2009 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn
兰太实业独立董事辞职公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
兰太实业第四届董事会第九次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 3 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2010 年半年度业绩预告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn
兰太实业有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2010 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 12 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2010 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
兰太实业半年报摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
兰太实业半年报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
兰太实业第四届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
兰太实业半年报摘要（修订版）	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
兰太实业半年报（修订版）	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
兰太实业更正公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
兰太实业第四届董事会第	《中国证券报》、	2010 年 10 月 20 日	www.sse.com.cn

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

十一次会议决议公告	《上海证券报》		
兰太实业第三季度季报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 10 月 20 日	www.sse.com.cn
兰太实业关于变更公司 2010 年度审计机构的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
兰太实业第四届董事会第 十二次会议决议公告暨召 开 2010 年第二次临时股东 大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
兰太实业关于全资子公司 内蒙古兰太药业有限责任 公司被认定为国家级高新 技术企业的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2010 年第二次临 时股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 11 日	www.sse.com.cn
兰太实业关于获得矿产资 源节约与综合利用奖励资 金的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn
兰太实业关于控股子公司 获得节能减排资金的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2010 年第二次临 时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn
兰太实业 2010 年第二次临 时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn
兰太实业关于股东减持股 份的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 25 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

大信审字[2011]第 1-0438 号

内蒙古兰太实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古兰太实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2010 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2010 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1507 室

中国注册会计师：张军书

中国注册会计师：崔云刚

二〇一一年四月二十日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位:内蒙古兰太实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		346,020,650.51	602,759,635.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		114,979,130.32	102,252,102.76
应收账款		135,898,518.08	154,718,390.46
预付款项		496,064,368.92	596,393,571.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		25,110,045.52	22,779,879.82
买入返售金融资产			
存货		231,830,791.54	160,486,140.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,349,903,504.89	1,639,389,720.84
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			1,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		99,800,000.00	99,800,000.00
投资性房地产		50,094,398.72	49,991,293.03
固定资产		1,073,269,845.94	1,111,072,237.32
在建工程		1,162,019,905.63	319,024,415.59
工程物资		464,243,688.57	47,393,455.43
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		498,394,667.39	475,773,671.77
开发支出		1,352,703.00	1,352,703.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,429,465.51	21,574,176.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,373,604,674.76	2,126,981,952.24
资产总计		4,723,508,179.65	3,766,371,673.08
流动负债:			

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

短期借款	608,000,000.00	602,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	56,186,716.02	163,013,457.88
应付账款	455,492,174.17	172,704,431.58
预收款项	25,407,283.71	46,066,980.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,811,552.56	40,854,229.20
应交税费	-151,268,125.02	-43,786,741.18
应付利息		8,585,033.00
应付股利		
其他应付款	90,299,237.28	86,239,495.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动 负债	359,000,000.00	183,745,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,484,928,838.72	1,259,421,885.71
非流动负债:		
长期借款	1,608,350,000.00	1,133,850,000.00
应付债券		
长期应付款	162,821,140.00	66,169,950.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	22,077,920.91	1,759,611.55
非流动负债合计	1,793,249,060.91	1,201,779,561.55
负债合计	3,278,177,899.63	2,461,201,447.26
所有者权益（或股东权 益）:		
实收资本（或股本）	359,118,030.00	359,118,030.00
资本公积	336,292,940.91	268,572,940.91
减：库存股		
专项储备	5,971,856.91	604,139.13
盈余公积	71,681,815.17	67,498,295.74
一般风险准备		
未分配利润	329,548,041.10	282,012,233.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者 权益合计	1,102,612,684.09	977,805,639.74
少数股东权益	342,717,595.93	327,364,586.08
所有者权益合计	1,445,330,280.02	1,305,170,225.82
负债和所有者权益 总计	4,723,508,179.65	3,766,371,673.08

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝辉 会计机构负责人：李有军

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:内蒙古兰太实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		134,020,983.01	188,442,777.97
交易性金融资产			
应收票据		83,244,448.73	47,983,265.13
应收账款		117,046,751.46	127,144,993.24
预付款项		21,265,943.47	23,188,632.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		370,251,689.84	195,001,052.35
存货		148,926,667.93	102,277,863.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		874,756,484.44	684,038,584.02
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			1,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		705,181,360.00	685,681,360.00
投资性房地产		35,237,846.46	38,779,573.36
固定资产		909,870,937.20	941,502,964.56
在建工程			8,769,379.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,433,101.24	12,905,978.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		32,098,299.25	25,572,029.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,691,821,544.15	1,714,211,284.96
资产总计		2,566,578,028.59	2,398,249,868.98
流动负债:			
短期借款		608,000,000.00	602,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		6,830,000.00	11,200,000.00
应付账款		113,004,610.99	117,995,537.44
预收款项		10,246,198.36	23,930,895.47
应付职工薪酬		38,608,403.78	39,061,688.43
应交税费		-56,378,019.52	-24,030,297.00
应付利息			
应付股利			

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

其他应付款	22,047,518.88	15,921,957.04
一年内到期的非流动 负债	323,000,000.00	165,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,065,358,712.49	951,079,781.38
非流动负债：		
长期借款	389,350,000.00	457,850,000.00
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	21,167,746.52	1,659,611.55
非流动负债合计	410,517,746.52	459,509,611.55
负债合计	1,475,876,459.01	1,410,589,392.93
所有者权益（或股东权 益）：		
实收资本（或股本）	359,118,030.00	359,118,030.00
资本公积	342,572,497.88	282,352,497.88
减：库存股		
专项储备	4,577,079.54	
盈余公积	71,513,486.53	67,329,967.10
一般风险准备		
未分配利润	312,920,475.63	278,859,981.07
所有者权益（或股东权益） 合计	1,090,701,569.58	987,660,476.05
负债和所有者权益 （或股东权益）总计	2,566,578,028.59	2,398,249,868.98

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝辉 会计机构负责人：李有军

合并利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,420,154,549.20	1,088,272,695.45
其中：营业收入		1,420,154,549.20	1,088,272,695.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,359,173,839.14	1,079,476,067.15
其中：营业成本		944,529,193.40	724,269,451.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		29,748,993.12	26,548,784.69
销售费用		149,900,108.81	126,803,401.33
管理费用		133,844,771.07	126,729,638.11
财务费用		80,793,147.22	68,308,342.60
资产减值损失		20,357,625.52	6,816,448.43
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）		33,928.76	21,383,380.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,014,638.82	30,180,008.32
加：营业外收入		18,210,674.25	10,802,706.78
减：营业外支出		3,145,580.06	348,993.54
其中：非流动资产处置损失		101,067.82	69,513.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		76,079,733.01	40,633,721.56
减：所得税费用		15,416,216.29	8,981,738.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,663,516.72	31,651,983.30
归属于母公司所有者的净利润		55,310,506.87	32,550,424.96
少数股东损益		5,353,009.85	-898,441.66
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.09
（二）稀释每股收益		0.15	0.09
七、其他综合收益			-7,992,820.80
八、综合收益总额		60,663,516.72	23,659,162.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,310,506.87	24,557,604.16
归属于少数股东的综合收益总额		5,353,009.85	-898,441.66

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝辉 会计机构负责人：李有军

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,157,926,213.31	916,875,119.11
减: 营业成本		766,092,473.82	614,657,685.76
营业税金及附加		26,736,133.84	24,406,297.68
销售费用		125,191,879.78	109,941,157.14
管理费用		105,544,143.93	99,160,714.86
财务费用		61,784,295.67	59,054,153.63
资产减值损失		36,857,756.82	20,612,111.91
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)		33,928.76	25,735,468.13
其中: 对联营企业和合营 企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		35,753,458.21	14,778,466.26
加: 营业外收入		11,834,977.43	8,226,859.64
减: 营业外支出		809,916.65	283,101.30
其中: 非流动资产处置损失		95,612.93	67,269.30
三、利润总额 (亏损总额以“—”号 填列)		46,778,518.99	22,722,224.60
减: 所得税费用		4,943,324.70	4,715,486.15
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		41,835,194.29	18,006,738.45
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			-7,992,820.80
七、综合收益总额		41,835,194.29	10,013,917.65

法定代表人: 李德禄 主管会计工作负责人: 张朝辉 会计机构负责人: 李有军

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		789,275,622.52	646,234,485.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		532,215.00	1,405,859.18
收到其他与经营活动有关的现金		84,057,142.06	42,836,589.00
经营活动现金流入小计		873,864,979.58	690,476,933.38
购买商品、接受劳务支付的现金		380,613,893.96	333,712,421.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		191,898,874.20	141,384,158.70
支付的各项税费		149,086,515.17	129,139,903.80
支付其他与经营活动有关的现金		120,828,929.70	40,267,969.27
经营活动现金流出小计		842,428,213.03	644,504,453.50
经营活动产生的现金流量净额		31,436,766.55	45,972,479.88
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,033,928.76	34,500,623.12
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产		15,360.00	5,110,972.80

和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,500,000.00	350,460,831.99
投资活动现金流入小计	8,549,288.76	390,072,427.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,003,540,469.19	539,518,133.36
投资支付的现金		59,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,003,540,469.19	599,318,133.36
投资活动产生的现金流量净额	-994,991,180.43	-209,245,705.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		61,438,640.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		61,438,640.00
取得借款收到的现金	1,482,500,000.00	1,664,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	172,774,385.00	
筹资活动现金流入小计	1,655,274,385.00	1,725,438,640.00
偿还债务支付的现金	819,436,617.57	957,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,328,811.81	86,871,579.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,770,518.39
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	947,765,429.38	1,044,631,579.16
筹资活动产生的现金流量净额	707,508,955.62	680,807,060.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-693,526.69	4,720.10
五、现金及现金等价物净增加额	-256,738,984.95	517,538,555.37
加：期初现金及现金等价物余额	602,759,635.46	85,221,080.09
六、期末现金及现金等价物余额	346,020,650.51	602,759,635.46

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝辉 会计机构负责人：李有军

母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		596,905,090.31	503,934,080.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		63,226,384.86	56,788,240.64
经营活动现金流入小计		660,131,475.17	560,722,320.71
购买商品、接受劳务支付的现金		264,314,764.45	226,702,584.02
支付给职工以及为职工支付的现金		156,383,956.69	123,271,400.05
支付的各项税费		122,255,548.93	107,594,274.15
支付其他与经营活动有关的现金		97,106,848.29	32,345,423.52
经营活动现金流出小计		640,061,118.36	489,913,681.74
经营活动产生的现金流量净额		20,070,356.81	70,808,638.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,033,928.76	34,500,623.12
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,360.00	13,092.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,049,288.76	34,513,715.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,915,550.43	48,879,348.87
投资支付的现金		19,500,000.00	215,456,360.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		102,415,550.43	264,335,708.87
投资活动产生的现金流量净额		-101,366,261.67	-229,821,992.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		902,500,000.00	1,178,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的		12,000,000.00	

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

的现金		
筹资活动现金流入小计	914,500,000.00	1,178,000,000.00
偿还债务支付的现金	807,000,000.00	797,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,625,890.10	76,352,426.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	887,625,890.10	874,112,426.54
筹资活动产生的现金流量净额	26,874,109.90	303,887,573.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-54,421,794.96	144,874,219.48
加：期初现金及现金等价物余额	188,442,777.97	43,568,558.49
六、期末现金及现金等价物余额	134,020,983.01	188,442,777.97

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝辉 会计机构负责人：李有军

合并所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	359,118,030.00	268,572,940.91		604,139.13	67,498,295.74		282,012,233.96		327,364,586.08	1,305,170,225.82
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	359,118,030.00	268,572,940.91		604,139.13	67,498,295.74		282,012,233.96		327,364,586.08	1,305,170,225.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		67,720,000.00		5,367,717.78	4,183,519.43		47,535,807.14		15,353,009.85	140,160,054.20

(一)净利润		55,310,506.87	5,353,009.85	60,663,516.72
(二)其他综合收益				
上述(一)和(二)小计		55,310,506.87	5,353,009.85	60,663,516.72
(三)所有者投入和减少资本	60,220,000.00		10,000,000.00	70,220,000.00
1. 所有者投入资本	60,220,000.00		10,000,000.00	70,220,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额				
3. 其他				
(四)利润分配		4,183,519.43	-7,774,699.73	-3,591,180.30
1. 提取盈余公积		4,183,519.43	-4,183,519.43	
2. 提取一般风险准备				
3. 对所有者(或股东)的分配			-3,591,180.30	-3,591,180.30
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			5,367,717.78					5,367,717.78
1. 本期提取			5,367,717.78					5,367,717.78
2. 本期使用								
(七)其他		7,500,000.00						7,500,000.00
四、本期期末 余额	359,118,030.00	336,292,940.91	5,971,856.91	71,681,815.17	329,548,041.10		342,717,595.93	1,445,330,280.02

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上 年年末 余额	359,118,030.00	269,979,952.67			65,697,621.89		258,117,601.01		30,555,101.95	983,468,307.52
加: 会 计政策 变更										

前期差 错更正							
其他							
二、本 年年初 余额	359,118,030.00	269,979,952.67		65,697,621.89	258,117,601.01	30,555,101.95	983,468,307.52
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		-1,407,011.76	604,139.13	1,800,673.85	23,894,632.95	296,809,484.13	321,701,918.30
（一） 净利润					32,550,424.96	-898,441.66	31,651,983.30
（二） 其他综 合收益		-1,407,011.76				-5,725,512.00	-7,132,523.76
上述 （一） 和（二） 小计		-1,407,011.76			32,550,424.96	-6,623,953.66	24,519,459.54
（三） 所有者 投入和 减少资 本					-3,263,937.86	306,540,640.00	303,276,702.14
1. 所有 者投入						306,540,640.00	306,540,640.00

资本				
2. 股份支付计入所有者权益的金额				
3. 其他		-3,263,937.86		-3,263,937.86
(四) 利润分配	1,800,673.85	-5,391,854.15	-3,107,202.21	-6,698,382.51
1. 提取盈余公积	1,800,673.85	-1,800,673.85		
2. 提取一般风险准备				
3. 对所有者(或股东)的分配		-3,591,180.30	-3,107,202.21	-6,698,382.51
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			604,139.13				604,139.13
1. 本期 提取			604,139.13				604,139.13
2. 本期 使用							
(七) 其他							
四、本 期期末 余额	359,118,030.00	268,572,940.91	604,139.13	67,498,295.74	282,012,233.96	327,364,586.08	1,305,170,225.82

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝辉 会计机构负责人：李有军

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						未分配利润	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年年末余额	359,118,030.00	282,352,497.88			67,329,967.10		278,859,981.07	987,660,476.05
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	359,118,030.00	282,352,497.88			67,329,967.10		278,859,981.07	987,660,476.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		60,220,000.00		4,577,079.54	4,183,519.43		34,060,494.56	103,041,093.53
(一) 净利润							41,835,194.29	41,835,194.29
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,835,194.29	41,835,194.29
(三) 所有者投入和减少资本		60,220,000.00						60,220,000.00
1. 所有者投入资本		60,220,000.00						60,220,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
				4,183,519.43	-7,774,699.73		-3,591,180.30
1. 提取盈余公积							
				4,183,519.43	-4,183,519.43		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
						-3,591,180.30	-3,591,180.30
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							
				4,577,079.54			4,577,079.54
1. 本期提取							
				4,577,079.54			4,577,079.54
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	359,118,030.00	342,572,497.88		4,577,079.54	71,513,486.53	312,920,475.63	1,090,701,569.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	359,118,030.00	283,345,318.68			65,697,621.89		267,760,054.50	975,921,025.07
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	359,118,030.00	283,345,318.68			65,697,621.89		267,760,054.50	975,921,025.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-992,820.80			1,632,345.21		11,099,926.57	11,739,450.98
(一) 净利润							18,006,738.45	18,006,738.45
(二) 其他综合收益		-992,820.80			-168,328.64		-1,514,957.73	-2,676,107.17
上述(一)和(二)小计		-992,820.80			-168,328.64		16,491,780.72	15,330,631.28
(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			1,800,673.85	-5,391,854.15	-3,591,180.30
1. 提取盈余公积			1,800,673.85	-1,800,673.85	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配				-3,591,180.30	-3,591,180.30
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					
(七) 其他					
四、本期期末余额	359,118,030.00	282,352,497.88	67,329,967.10	278,859,981.07	987,660,476.05

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝辉 会计机构负责人：李有军

内蒙古兰太实业股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

内蒙古兰太实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经内蒙古自治区人民政府内政股批字[1998]22 号文批准,以原内蒙古吉兰泰盐化集团公司(以下简称“吉盐化集团”)作为主要发起人,于 1998 年 12 月 31 日由内蒙古自治区工商行政管理局颁发了注册号为 1500001007153 的企业法人营业执照,登记注册资本为 112,652,899.00 元。2000 年 10 月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]155 号文批准,本公司向社会公开发行人民币普通股 6000 万股,后经两次公积金转增股本,公司注册资本变更为人民币 359,118,030.00 元;注册地址:内蒙古自治区阿拉善左旗吉兰泰镇;法定代表人:李德禄。本公司股票代码为 600328。

本公司于 2005 年 6 月 7 日接到控股股东吉盐化集团通知,国务院国有资产监督管理委员会于 2005 年 6 月 6 日对《关于吉盐化集团部分国有产权划转中国盐业总公司的请示》和《关于吉盐化集团部分国有产权无偿上划中国盐业总公司的请示》作出了批复。根据企业国有资产无偿划转的有关规定,自 2004 年 9 月 1 日起,将吉盐化集团 64.09%的国有产权无偿划归中国盐业总公司持有。本次产权划转完成后,原吉盐化集团更名为中盐吉盐化集团,中国盐业总公司将直接持有吉盐化集团 64.09%的产权,从而间接控制本公司,成为本公司实际控制人。

2006 年 4 月 10 日,本公司的股权分置改革方案经股东大会审议通过,以截止 2006 年 4 月 10 日公司总股本为基数,股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股将获得非流通股股东送给的 3.2 股股份,全体流通股股东共计获得非流通股股东送给的 39,936,000 股股份;股权分置改革完成后,吉盐化集团持有本公司的股本由 212,686,030 股变为 176,436,880 股,持股比例由 59.22%变为 49.13%。

2009 年 12 月 29 日至 2009 年 12 月 30 日,吉盐化集团通过上海证券交易所集中竞价和大宗交易系统出售本公司股票 5,293,106 股,占本公司总股本的 1.47%。2010 年 12 月 10 日至 2010 年 12 月 23 日,吉盐化集团通过上海证券交易所集中竞价和大宗交易系统出售本公司股票 7,000,000 股,占本公司总股本的 1.95%。此次出售后,吉盐化集团持有本公司股份 164,143,774 股,占其总股本的 45.71%。

本公司的职能部门由企业管理中心、财务中心、人力资源管理中心、审监法务中心、生产质量技术部、安全监督管理部、证券事务部、总经理办公室、检测中心、调度中心等组成。

本公司主要生产经营部门为制盐事业部及制钠事业部，制钠事业部下设泰达制钠厂（又称制钠一厂）、泰达制钠分公司（又称制钠二厂）、热动力分厂三个分支机构。本公司全资子公司两户，分别是内蒙古兰太药业有限责任公司（以下简称“兰太药业”）、内蒙古兰太资源开发有限责任公司（以下简称“兰太资源”）；控股子公司七户，分别是控股 73.77%的中国海洋大学兰太药业有限责任公司（以下简称“海大药业”）、控股 95.00%的内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司（以下简称“进出口公司”）、控股 81.82%的阿拉善盟兰峰化工有限责任公司（以下简称“兰峰化工”）、控股 51.00%的中盐江西兰太化工有限公司（以下简称“江西兰太”）、控股 51.00%的中盐青海昆仑碱业有限公司（以下简称“青海碱业”）、控股 75.00%的阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司（以下简称“污水处理公司”）和控股 50.00%的青海氯碱化工有限公司（“青海氯碱”）。

本公司主要从事生产销售加碘食用盐、化工原料盐、农牧渔业盐生产、金属钠、液氯、盐化工产品、天然胡萝卜素系列产品以及盐藻粉、盐田生物产品、医药产品、电力、蒸汽及运输等。

本公司财务报表于 2010 年 4 月 20 日经董事会批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 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、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止

确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额占应收款项余额 10%以上（含 10%）的客户欠款列为单项金额重大的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1 按账龄组合	按账龄状态
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	5.00	5.00
1 至 2 年	15.00	15.00
2 至 3 年	25.00	25.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
单项计提坏账准备的方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经测试未发生减值的，按账龄组合计提坏账

11. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B、参与被投资单位的政策制定过程；
- C、向被投资单位派出管理人员；
- D、被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- E、其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	8-35	3-5	2.71-12.13
机器设备	5-30	3-5	3.17-19.40
运输设备	5-12	3-5	7.92-19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日

的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- ①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许经营期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18. 长期待摊费用

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

期损益。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

融资租赁的主要会计处理：

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认

当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24. 所得税

(1) 所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(2) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(3) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(4) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营

企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(5) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本公司本年度无需要披露的会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

本公司本年度无需要披露的会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

本公司本年度无需要披露的前期差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额计缴（盐产品、盐藻粉和蒸汽的增值税率为 13%，其他产品的增值税率均为 17%）	13%、17%
营业税	运输收入按应税收入的 3%计缴；租赁收入、服务收入按应税收入的 5%计缴	3%、5%
资源税	按销售数量为课税数量，盐产品 10-12 元/吨，煤 3.2 元/吨，石灰石 1 元/吨	1-12 元/吨
城市维护建设税	海大药业和兰太药业按实际缴纳流转税额的 7%计缴；其他公司按实际缴纳流转税额的 5%计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 3%计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额的 1%计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%或 25%计缴企业所得税	15%、25%
其他税项	按国家相关规定计缴	

(二) 税收优惠及批文：

(1) 根据 2008 年 12 月 19 日财政部、国家税务总局下发的《关于金属矿、非金属矿采选产品增值税税率的通知》（财税[2008]171 号），本公司食用盐适用 13%的增值税税率。除食用盐外，执行 13%增值税率的产品还有盐藻粉和蒸汽。除上述产品外，本公司其他产品的增值税率均为 17%。

(2) 经内蒙古自治区地方税务局内地税字[2005]118 号文件批复, 本公司下属分公司泰达制钠厂在 2011 年度前减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据阿拉善盟地方税务局《关于内蒙古兰太实业公司泰达制钠分公司申请鼓励类产业所得税优惠税率问题的批复》(阿地税字[2007]196 号), 本公司下属分公司泰达制钠分公司符合西部大开发国家给予鼓励类产业的税收优惠政策条件, 减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据青海省地方税务局《关于下达减按 15%税率缴纳企业所得税企业名单(第十八批)的通知》(青地税发[2009]68 号), 本公司的子公司青海碱业的主营业务符合当前国家规定的鼓励类产业结构调整指导目录(2005 年本)和青海省鼓励类项目, 在 2011 年以前减按 15%税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制, 合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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, 视同该企业合并于合并当期的年初已经发生, 从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司类型	注册地	业务性 质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资 额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
进出口公司	有限责任公司	阿拉善经济开发区	商品流通	300.00	自营及代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营来料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易	2,850,000.00		95.00	95.00	是	1,010,148.27		
兰太药业	有限责任公司	呼和浩特市金川开发区	生产	11,284.00	药品、保健食品的生产、销售	112,840,000.00		100.00	100.00	是			
海大药业	有限责任公司	青岛市	生产	7,200.00	药品、保健食品、进出口业务	45,871,100.00		73.77	73.77	是	-17,785,264.18		
兰峰化工	有限责任公司	阿拉善经济开发区	生产	2,480.00	原甲酸三钾酯、甲醇钠的生产、销售	20,291,360.00		81.82	81.82	是	3,542,709.36		
兰太资源	有限责任公司	阿左旗巴镇土尔扈特北路	能源开采	10,000.00	煤炭、石灰石加工、销售	100,000,000.00		100.00	100.00	是			
江西兰太	有限责任公司	江西省新干县	生产	16,000.00	氯酸钠的生产、销售	93,600,000.00		51.00	51.00	是	78,265,458.89		

污水处理公司	有限责任公司	阿拉善经济开发区	污水处理	3,000.00	污水处理及再生水回用处理	22,500,000.00	75.00	75.00	是	9,972,583.39
青海碱业	有限责任公司	青海省海西州	生产	50,000.00	工业纯碱的生产和销售	255,000,000.00	51.00	51.00	是	245,511,960.20
青海氯碱化工	有限责任公司	青海省海西州	生产	5,000.00	碱的生产和销售	7,500,000.00	50.00	50.00	是	7,500,000.00

2、合并范围发生变更的说明

本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
中盐青海氯碱化工有限公司	50.00%	形成实质控制

3、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
中盐青海氯碱化工有限公司	15,000,000.00	
呼和浩特市兰太科信科技有限责任公司	501,660.63	1,660.63

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	23,945.10	—	—	16,154.93
其中：人民币	—	—	23,945.10	—	—	16,154.93
银行存款：	—	—	331,182,994.37	—	—	583,310,150.30
其中：人民币	—	—	331,076,890.71	—	—	581,683,665.63
美元	15,789.99	6.6227	104,572.37	6,337.44	6.8282	43,273.31
欧元	173.87	8.8071	1,531.29	161,600.00	9.7971	1,583,211.36
其他货币资金：	—	—	14,813,711.04	—	—	19,433,330.23
其中：人民币	—	—	5,287,654.00	—	—	100,000.00
美元	1,438,394.77	6.6227	9,526,057.04	2,831,391.19	6.8282	19,333,330.23
合计	—	—	346,020,650.51	—	—	602,759,635.46

注：本公司不存在其他抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	114,979,130.32	102,252,102.76
商业承兑汇票		
合计	114,979,130.32	102,252,102.76

(2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.上海中全投资有限公司	2010-07-27	2011-01-27	6,000,000.00	
2.淄博兆华贸易有限公司	2010-07-28	2011-01-28	3,000,000.00	
3.宁波美灵塑模制造有限公司	2010-09-26	2011-03-26	2,500,000.00	
4.佛山市高敦织染有限公司	2010-09-26	2011-03-26	2,250,000.00	
5.宁夏新隆晟冶金有限公司	2010-11-25	2011-05-24	2,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	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	17,315,348.50	10.10	865,767.43	5.00
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 按账龄组合	154,113,926.65	89.90	34,664,989.64	22.49
组合小计	154,113,926.65	89.90	34,664,989.64	22.49
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	171,429,275.15	100.00	35,530,757.07	27.49

种 类	年初余额			
	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	41,416,220.22	22.00	2,070,811.01	5.00
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 账龄组合	146,846,299.46	78.00	31,473,318.21	21.43
组合小计	146,846,299.46	78.00	31,473,318.21	21.43
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	188,262,519.68	100.00	33,544,129.22	26.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	97,676,149.15	63.38	4,562,706.43	108,642,923.16	73.99	5,432,146.16
1 至 2 年	25,427,339.57	16.50	3,814,100.94	9,401,926.86	6.40	1,294,656.51
2 至 3 年	4,515,859.74	2.93	1,128,964.94	3,086,276.50	2.10	771,569.13
3 至 4 年	1,845,996.30	1.20	738,398.52	2,330,558.64	1.59	932,223.46
4 至 5 年	1,138,815.42	0.74	911,052.34	1,709,456.72	1.16	1,367,565.37
5 年以上	23,509,766.47	15.25	23,509,766.47	21,675,157.58	14.76	21,675,157.58
合 计	154,113,926.65	100.00	34,664,989.64	146,846,299.46	100.00	31,473,318.21

(2) 本报告期无核销的应收账款。

(3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		比例 (%)	期初数		比例 (%)
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	7,579,991.00	378,999.55	4.42	899,490.00	44,974.50	0.48

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
阿拉善西北染料有限责任公司	非关联方	17,315,348.50	1 年以内	10.10
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	关联方	13,416,584.67	1 年以内、1-2 年	7.83
宁夏日盛实业有限公司	非关联方	9,571,124.70	1-2 年	5.58
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	关联方	7,579,991.00	1 年以内	4.42
宁夏回族自治区盐业公司	关联方	1,516,911.59	1 年以内	0.88
合计	—	49,399,960.46	—	28.81

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	本公司母公司	7,579,991.00	4.42
中盐北京市盐业公司	受同一最终控制方控制	357,726.00	0.21
宁夏回族自治区盐业公司	受同一最终控制方控制	1,516,911.59	0.88
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	受同一母公司控制	13,416,584.67	7.83
合计	—	22,871,213.26	13.34

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	445,639,666.60	89.84	585,189,221.14	98.12
1 至 2 年	46,108,320.99	9.29	7,675,216.38	1.29
2 至 3 年	1,153,608.41	0.23	3,112,425.38	0.52
3 年以上	3,162,772.92	0.64	416,708.87	0.07
合计	496,064,368.92	100.00	596,393,571.77	100.00

注：本公司超过 1 年以上未结算预付账款主要为子公司污水处理未结算的工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
北京朗新明环保科技有限公司	非关联方	64,926,408.10	13.09	2010 年	工程未竣工
青海碱业有限公司	非关联方	33,509,913.91	6.76	2010 年	货到结算
山东荷建建筑集团有限公司	非关联方	21,627,979.04	4.36	2009 年、2010 年	工程未竣工
宁夏建设集团有限责任公司第九分公司	非关联方	17,452,503.04	3.52	2009 年	工程未竣工
湖南兴鹏化工科技有限公司	非关联方	8,500,000.00	1.71	2010 年	工程未竣工
合 计	—	146,016,804.09	29.44	—	—

(3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	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	5,390,183.49	18.13	269,509.17	5.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 按账龄组合	24,346,259.31	81.87	4,356,888.11	17.90
组合小计	24,346,259.31	81.87	4,356,888.11	17.90
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	29,736,442.80	100.00	4,626,397.28	22.90

种 类	年初余额			
	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	2,840,539.30	10.50	142,026.97	5.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 按账龄组合	24,215,116.18	89.50	4,133,748.69	17.07
组合小计	24,215,116.18	89.50	4,133,748.69	17.07
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	27,055,655.48	100.00	4,275,775.66	22.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	18,837,530.25	77.37	169,385.38	17,858,184.47	73.75	421,445.83
1 至 2 年	272,430.48	1.12	40,864.57	1,361,541.04	5.62	51,231.16
2 至 3 年	271,439.80	1.11	67,859.95	1,014,139.47	4.19	253,534.86
3 至 4 年	1,031,800.95	4.24	412,720.38	735,000.00	3.04	294,000.00
4 至 5 年	1,335,000.00	5.48	1,068,000.00	660,815.38	2.73	528,101.02
5 年以上	2,598,057.83	10.68	2,598,057.83	2,585,435.82	10.67	2,585,435.82
合 计	24,346,259.31	100.00	4,356,888.11	24,215,116.18	100.00	4,133,748.69

(2) 本公司本期无收回或转回的其他应收款。

(3) 本公司本报告期无核销的其他应收。

(4) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		比例 (%)	期初数		比例 (%)
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
中盐吉兰泰盐化集团有限公司				116,240.00	5,812.00	0.42

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
青海海西蒙西联碱业有限公司	5,390,183.49	往来款
合 计	5,390,183.49	—

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
青海海西蒙西联碱业有限公司	非关联方	5,390,183.49	1 年以内	18.13
宗别立地税局	非关联方	2,253,722.68	1 年以内	7.58
阿拉善盟国土资源局	非关联方	1,558,080.00	1 年以内	5.24
阿左旗信用联社宗别立信用社	非关联方	1,470,000.00	1 年以内	4.94
内蒙古自治区阿拉善盟安全生产监督管理局	非关联方	1,170,000.00	1 年以内	3.93
合 计	—	11,841,986.17	—	39.82

(7) 本公司无应收关联方账款。

(8) 本公司无终止确认的其他应收款项。

(9) 本公司无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化。

(10) 本公司其他应收款中无外币余额。

6、存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,871,625.89	12,330,739.57	85,540,886.32	73,450,445.97	8,273,201.44	65,177,244.53
在产品	3,168,313.75		3,168,313.75	1,933,584.32		1,933,584.32
库存商品	121,098,453.60	15,257,417.98	105,841,035.62	95,322,789.79	14,202,057.37	81,120,732.42
包装物	1,186,905.90		1,186,905.90	2,027,904.79		2,027,904.79
低值易耗品				32,616.34		32,616.34
开发成本	36,093,649.95		36,093,649.95	10,194,058.17		10,194,058.17
合计	259,418,949.09	27,588,157.55	231,830,791.54	182,961,399.38	22,475,258.81	160,486,140.57

注：本公司期末开发成本 36,093,649.95 元，为子公司青海碱业下属全资子公司海西昆仑花苑房地产开发有限公司开发成本。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	8,273,201.44	4,872,322.84		814,784.71	12,330,739.57
库存商品	14,202,057.37	13,148,053.21		12,092,692.60	15,257,417.98
合计	22,475,258.81	18,020,376.05		12,907,477.31	27,588,157.55

7、持有至到期投资

项目	期末余额	年初余额
建行“利得盈”理财产品		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

8、对合营企业的投资和联营企业的投资

联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业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
青海省海西州清源供水有限责任公司	49.00	49.00	20,000,148.50	148.50	20,000,000.00		

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	12.25	12.25		10,000,000.00		
青海省海西州清源供水有限责任公司	权益法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	49.00	49.00				
合计		109,800,000.00	109,800,000.00		109,800,000.00				10,000,000.00		

10、 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	69,576,549.35	4,481,129.00		74,057,678.35
房屋建筑物	69,576,549.35	4,481,129.00		74,057,678.35
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	19,585,256.32	4,378,023.31		23,963,279.63
房屋建筑物	19,585,256.32	4,378,023.31		23,963,279.63
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	49,991,293.03			50,094,398.72
房屋建筑物	49,991,293.03			50,094,398.72
土地使用权				

注：本期折旧和摊销额为 4,378,023.31 元。

注：本年新增投资性房地产原值 4,481,129.00 元，累计折旧 188,332.75 元，是子公司兰太药业对外出租自有房产。

11、 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,718,811,842.75	66,032,332.05	6,051,236.17	1,778,792,938.63
房屋及建筑物	564,636,132.97	11,363,576.05	4,740,466.51	571,259,242.51
机器设备	1,106,011,769.38	47,870,817.42	193,085.37	1,153,689,501.43
运输工具	47,379,937.08	5,826,003.72	1,117,684.29	52,088,256.51
其他	784,003.32	971,934.86		1,755,938.18
	—	本期新增	本期计提	—

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

二、累计折旧合计	588,483,032.12	98,216,602.84	98,216,602.84	433,115.58	686,266,519.38
房屋及建筑物	132,073,377.19	15,905,032.69	15,905,032.69	10,050.06	147,968,359.82
机器设备	439,205,311.59	77,758,701.83	77,758,701.83	51,833.48	516,912,179.94
运输工具	16,901,552.82	4,482,670.74	4,482,670.74	371,232.04	21,012,991.52
其他	302,790.52	70,197.58	70,197.58		372,988.10
三、固定资产账面净值	1,130,328,810.63				1,092,526,419.25
合计					
房屋及建筑物	432,562,755.78				423,290,882.69
机器设备	666,806,457.79				636,777,321.49
运输工具	30,478,384.26				31,075,264.99
其他	481,212.80				1,382,950.08
四、减值准备合计	19,256,573.31				19,256,573.31
房屋及建筑物	3,390,335.66				3,390,335.66
机器设备	14,942,891.81				14,942,891.81
运输工具	923,345.84				923,345.84
其他					
五、固定资产账面价值	1,111,072,237.32				1,073,269,845.94
合计					
房屋及建筑物	429,172,420.12				419,900,547.03
机器设备	651,863,565.98				621,834,429.68
运输工具	29,555,038.42				30,151,919.15
其他	481,212.80				1,382,950.08

注：本期折旧额为 98,216,602.84 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 37,129,105.68 元。

(2) 本公司本年无融资租赁租入的固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
兰太药业公司部分房产		2011 年

注：本公司的子公司兰太药业上述未办妥产权证书的房产，已向相关部门提交相关材料，截至 2010 年 12 月 31 日，该产权证书正在办理中。

12、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
螺旋藻养殖(生物厂)(母公司)				4,783,312.57		4,783,312.57

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

三氯异氰尿酸 改造(母公司)			2,377,205.80	2,377,205.80
小包装生产线 (母公司)			1,608,861.12	1,608,861.12
巴音井田煤矿 (兰太资源)	115,146,782.46	115,146,782.46	71,238,102.68	71,238,102.68
鄂托克旗胡杨 石灰石矿(兰太 资源)			1,735,215.22	1,735,215.22
千里沟福源煤 矿(兰太资源)	9,024,461.99	9,024,461.99	7,339,410.52	7,339,410.52
燃气锅炉(兰太 药业)	1,075,512.90	1,075,512.90	1,572,016.13	1,572,016.13
江西双氧水项 目(江西兰太)	205,058,479.95	205,058,479.95	183,520,832.59	183,520,832.59
污水处理厂新 建(污水处理公 司)	8,636,945.49	8,636,945.49	2,153,912.37	2,153,912.37
100 万吨纯碱项 目(青海碱业)	821,933,345.45	821,933,345.45	42,691,926.26	42,691,926.26
盐酸吉西他滨 (海大药业)	3,620.33	3,620.33	3,620.33	3,620.33
百消安(海大药 业)	19,305.58	19,305.58		
青海氯碱 PVC 工 程	1,121,451.48	1,121,451.48		
合 计	1,162,019,905.63	1,162,019,905.63	319,024,415.59	319,024,415.59

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (亿元)	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
螺旋藻养殖(母公司)		4,783,312.57	-458,685.63	4,324,626.94				100.00				自筹
三氯异氰尿酸改造项目(母公司)	0.04	2,377,205.80	16,875,695.14	19,252,900.94								自筹
小包装生产线(母公司)		1,608,861.12	35,078.65	1,643,939.77								自筹
巴音井田煤矿(兰太资源)	2.68	71,238,102.68	43,908,679.78			115,146,782.46	42.97	68.91	4,757,067.86	442,164.71	5.40	自筹、贷款
鄂托克旗胡杨石灰石矿(兰太资源)	0.09	1,735,215.22	4,590,719.75	6,325,934.97			70.29	100.00			5.40	自筹、贷款
千里沟福源煤矿(兰太资源)	2.14	7,339,410.52	1,685,051.47			9,024,461.99	4.22	4.22	784,024.31	420,648.17	5.40	自筹、贷款
燃气锅炉(兰太药业)		1,572,016.13	1,081,194.68	1,577,697.91		1,075,512.90						自筹
江西双氧水项目(江西兰太)	4.70	183,520,832.59	21,537,647.36			205,058,479.95	43.63	67.50	17,366,455.32	7,527,143.47	5.70	自筹、贷款
新建污水处理厂(污水处理公司)	1.00	2,153,912.37	6,483,033.12			8,636,945.49	10.43	85.00				自筹
100万吨纯碱项目(青海碱业)	19.27	42,691,926.26	783,245,424.34	4,004,005.15		821,933,345.45	42.62	76.00	58,734,719.57	46,596,033.37	5.81	贷款
合计	29.92	319,020,795.26	878,983,838.66	37,129,105.68		1,160,875,528.24	—	—	81,642,267.06	54,985,989.72	—	—

(3) 本公司在建工程未发生减值迹象。

13、 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
兰太资源巴音井田煤矿	624,505.58	17,645,238.34	12,207,366.86	6,062,377.06
兰太资源千里沟福源煤矿	735,840.00		675,000.00	60,840.00
青海昆仑碱业 100 万吨纯碱项目	46,033,109.85	1,031,146,436.51	619,059,074.85	458,120,471.51
合 计	47,393,455.43	1,048,791,674.85	631,941,441.71	464,243,688.57

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	571,994,598.54	30,745,142.55	1,612,354.65	601,127,386.44
专利技术	8,800,000.00	4,800,000.00		13,600,000.00
土地使用权	61,298,981.15	7,797,809.00	1,350,374.65	67,746,415.50
采矿权	403,353,773.55	18,040,033.55	42,180.00	421,351,627.10
非专利技术	95,985,177.17	100,000.00	219,800.00	95,865,377.17
软件	2,556,666.67	7,300.00		2,563,966.67
二、累计摊销额合计	55,419,929.64	6,741,050.23	229,257.95	61,931,721.92
专利技术	160,008.00	80,004.00		240,012.00
土地使用权	4,773,243.30	1,292,259.08	208,479.04	5,857,023.34
采矿权	3,335,005.33	2,188,247.60		5,523,252.93
非专利技术	45,591,672.87	2,660,539.47	20,778.91	48,231,433.43
软件	1,560,000.14	520,000.08		2,080,000.22
三、无形资产账面净值合计	516,574,668.90			539,195,664.52
专利技术	8,639,992.00			13,359,988.00
土地使用权	56,525,737.85			61,889,392.16
采矿权	400,018,768.22			415,828,374.17
非专利技术	50,393,504.30			47,633,943.74
软件	996,666.53			483,966.45
四、减值准备合计	40,800,997.13			40,800,997.13
专利技术				
土地使用权				
采矿权				
非专利技术	40,800,997.13			40,800,997.13
软件				
五、无形资产账面价值合计	475,773,671.77			498,394,667.39
专利技术	8,639,992.00			13,359,988.00

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

土地使用权	56,525,737.85	61,889,392.16
采矿权	400,018,768.22	415,828,374.17
非专利技术	9,592,507.17	6,832,946.61
软件	996,666.53	483,966.45

注：本期摊销额为 6,741,050.23 元

(2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
双密达莫	752,703.00				752,703.00
紫灯颗粒	100,000.00				100,000.00
盐酸坦索辛 胶囊	500,000.00				500,000.00
合 计	1,352,703.00				1,352,703.00

15、 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值损失	16,894,468.22	18,781,402.17
工效挂钩的工资	1,483,685.25	263,223.16
未弥补亏损产生的税款抵减	2,865,175.65	2,529,550.77
内部抵消存货	186,136.39	
内部无形资产抵销	3,000,000.00	
小 计	24,429,465.51	21,574,176.10

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	44,001,438.58	46,571,258.70
可抵扣亏损		
合 计	44,001,438.58	46,571,258.70

注：由于本公司的子公司海大药业未来获得足够的应纳税所得额具有较大的不确定性，因此对其可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值损失	77,371,063.62
工效挂钩的工资	6,621,783.59
未弥补亏损产生的税款抵减	11,460,702.59
合 计	95,453,549.8

16、 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,819,904.88	2,337,249.47			40,157,154.35
二、存货跌价准备	22,475,258.81	18,020,376.05		12,907,477.31	27,588,157.55
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	10,000,000.00				10,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	19,256,573.31				19,256,573.31
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	40,800,997.13				40,800,997.13
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	130,352,734.13	20,357,625.52		12,907,477.31	137,802,882.34

17、 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
房屋建筑物	148,864,063.56	该资产已用于银行借款抵押
机器设备	478,706,368.36	该资产已用于银行借款抵押
采矿权	162,435,596.85	该资产已用于银行借款抵押
应收账款	83,807,439.67	该资产已用于银行保理贷款
合 计	873,813,468.44	

18、 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	315,000,000.00	85,000,000.00
抵押借款	293,000,000.00	202,000,000.00
保证借款		315,000,000.00
合 计	608,000,000.00	602,000,000.00

(2) 短期借款的说明

本公司短期借款主要用于生产周转资金。

19、 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	56,186,716.02	163,013,457.88
商业承兑汇票		
合 计	56,186,716.02	163,013,457.88

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 56,186,716.02 元。

20、 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	429,382,140.10	94.27	157,234,266.60	91.04
1 至 2 年	15,503,188.68	3.40	6,888,350.39	3.99
2 至 3 年	3,607,315.43	0.79	3,468,131.53	2.01
3 年以上	6,999,529.96	1.54	5,113,683.06	2.96
合 计	455,492,174.17	100.00	172,704,431.58	100.00

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

项 目	期末数	期初数
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	489,344.83	2,594,550.77
合 计	489,344.83	2,594,550.77

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
西安西变中特电气有限责任公司	1,962,913.36	1-2 年	0.43
加拿大斯特林制浆药业公司	1,040,611.52	3 年以上	0.23
青海省盐业股份有限公司	753,495.09	1-2 年	0.17
阿拉善盟铁路洗煤焦化厂	433,077.59	2-3 年	0.10

山西天赐龙物资贸易有限公司	300,047.18	2-3 年	0.07
合 计	4,490,144.74		1.00

(4) 应付账款中无外币余额。

21、 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,028,797.54	90.64	45,538,546.74	98.85
1 至 2 年	1,989,315.88	7.83	409,038.41	0.89
2 至 3 年	270,275.29	1.06	119,395.00	0.26
3 年以上	118,895.00	0.47		
合 计	25,407,283.71	100.00	46,066,980.15	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

项 目	期末数	期初数
中盐吉兰泰盐化集团有限公司		7,492,704.14
合 计		7,492,704.14

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

单位名称	金额	账龄	占预收款项总额的比例(%)
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	1,482,219.26	1-2 年	5.83
合 计	1,482,219.26	—	5.83

22、 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,673,382.79	142,216,144.52	140,610,601.16	9,278,926.15
二、职工福利费		24,279,672.12	24,279,672.12	
三、社会保险费	21,400,933.86	53,535,672.86	49,292,702.55	25,643,904.17
其中：医疗保险费	149,133.60	8,589,808.29	8,525,622.93	213,318.96
基本养老保险费	1,993,970.37	31,682,145.25	33,462,362.87	213,752.75
年金缴费	18,913,054.05	7,744,218.99	1,477,981.00	25,179,292.04
失业保险费	185,392.78	3,122,807.46	3,308,638.36	-438.12
工伤保险费	134,573.09	1,758,044.38	1,858,524.36	34,093.11
生育保险费	24,809.97	638,648.49	659,573.03	3,885.43

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

四、住房公积金	7,076,736.40	31,841,568.65	36,801,671.65	2,116,633.40
五、工会经费和职工教育经费	3,580,200.10	4,554,713.25	3,823,695.46	4,311,217.89
六、非货币型福利				
七、辞退福利及内退补偿	1,052,892.66		592,505.10	460,387.56
其中：因解除劳动关系给予的补偿	1,052,892.66		592,505.10	460,387.56
预计内退人员支出				
八、其他	70,083.39	342,960.00	412,560.00	483.39
合 计	40,854,229.20	256,770,731.40	255,813,408.04	41,811,552.56

注 1：工会经费和职工教育经费金额为 4,311,217.89 元；因解除劳动关系给予补偿金额为 460,387.56 元。

注 2：本公司期末应付工资余额 9,278,926.15 元，其中应付 2010 年奖金 9,278,926.15 元。

23、 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-151,211,882.08	-40,547,700.41
营业税	6,678,328.48	32,500.00
城建税	-118,436.82	540,359.98
企业所得税	-2,026,491.35	-5,713,163.25
房产税	-476,523.17	22,957.97
土地使用税	153,947.27	92,791.52
个人所得税	-244,527.58	382,717.97
教育费附加	-81,541.39	322,732.47
资源税	-4,592,419.10	455,661.98
其他	651,420.72	624,400.59
合 计	-151,268,125.02	-43,786,741.18

注：本公司应交增值税-151,211,882.08，其主要原因是本公司预缴增值税 26,928,244.21 元，青海昆仑碱业增加基建投资导致增值税进项税增加 79,732,966.45 元。

24、 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		660,000.00
长期应付款应付利息		7,925,033.00
合 计		8,585,033.00

25、 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	81,856,507.94	90.65	82,623,294.96	95.80
1 至 2 年	6,334,349.82	7.02	2,049,495.14	2.38
2 至 3 年	760,562.46	0.84	463,887.70	0.54
3 年以上	1,347,817.06	1.49	1,102,817.28	1.28
合 计	90,299,237.28	100.00	86,239,495.08	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)
山东菏泽建筑集团有限公司	1,300,000.00	1-2 年	1.44
宁夏建设集团有限责任公司第九分公司	1,100,000.00	1-2 年	1.22
合 计	2,400,000.00		2.66

(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
阿拉善福泉煤炭有限公司	14,247,108.70	往来款
迪尔集团有限公司	8,000,000.00	质保金
重庆工业设备安装集团有限公司	7,000,000.00	质保金
阿拉善经济开发区基础设施建设投资有限公司	4,821,385.00	往来款
宁夏建设集团有限责任公司第九分公司	1,629,303.00	质保金
山东菏泽建筑集团有限公司	1,541,865.00	质保金
合 计	37,239,661.70	—

26、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	359,000,000.00	165,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		18,745,000.00
合 计	359,000,000.00	183,745,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

a、 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		140,000,000.00
抵押借款	323,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	36,000,000.00	
信用借款		
合计	359,000,000.00	165,000,000.00

b、金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国银行	2009/6/18	2011/6/17	人民币	5.94		100,000,000.00
2. 中国银行	2009/6/23	2011/6/22	人民币	5.94		100,000,000.00
3. 中国银行	2009/4/29	2011/4/28	人民币	5.94		43,000,000.00
4. 建设银行乌海分行	2009/1/7	2011/1/6	人民币	5.40		40,000,000.00
5. 建设银行乌海分行	2006/6/30	2011/6/29	人民币	5.76		25,000,000.00
合计	—	—	—	—	—	308,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1. 建设银行乌海市分行	2009/1/7	2010/1/6	人民币	5.94		120,000,000.00
2. 建设银行乌海市分行	2006/6/30	2010/6/29	人民币	5.94		25,000,000.00
3. 中行巴彦浩特分行	2005/9/28	2010/9/27	人民币	6.44		20,000,000.00
合计	—	—	—	—	—	165,000,000.00

c、本公司一年内到期的长期借款中无逾期借款。

27、 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		432,850,000.00
抵押借款	389,350,000.00	25,000,000.00
保证借款	1,219,000,000.00	676,000,000.00
合计	1,608,350,000.00	1,133,850,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国建设银行海西州分行营业部	2009.4.28	2016.4.27	人民币	5.94		450,000,000.00

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

中国银行股份有限公司青海省分行	2009.6.9	2017.6.8	人民币	5.94	280,000,000.00
中国银行股份有限公司青海省分行	2009.12.22	2017.12.21	人民币	5.94	100,000,000.00
中国建设银行海西州分行营业部	2009.8.25	2016.8.24	人民币	5.94	100,000,000.00
中国银行巴彦浩特分行	2010.9.16	2012.9.15	人民币	5.40	100,000,000.00
合计	---	---	---	---	1,030,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
中国建设银行海西州分行营业部	2009.4.28	2016.4.27	人民币	5.94		300,000,000.00
中国银行股份有限公司青海省分行	2009.5.15	2017.5.14	人民币	5.94		200,000,000.00
中行巴彦浩特分行	2009.6.18	2011.6.17	人民币	5.94		100,000,000.00
中行巴彦浩特分行	2009.6.23	2011.6.22	人民币	5.94		100,000,000.00
中行巴彦浩特分行	2009.4.29	2014.4.28	人民币	6.34		88,000,000.00
合计	---	---	---	---	---	788,000,000.00

28、 长期应付款

(1) 长期应付款按项目列示如下

项 目	期限	期末余额	年初余额
德令哈市国土资源局资源价款	5年	16,068,140.00	22,050,000.00
青海省财政厅资源价款	2年		6,630,000.00
内蒙古自治区国土资源厅资源价款	2年		36,289,950.00
牧民补偿款	2年	800,000.00	1,200,000.00
招银金融租赁有限公司	5年	145,953,000.00	
合 计		162,821,140.00	66,169,950.00

注：招银金融租赁有限公司与青海碱业于 2009 年 12 月 29 日签订融资租赁合同，合同编号为 C2612ZZ0911260112。合同规定：合同期限不超过五年半，自招银金融租赁有限公司向青海碱业支付第一笔设备款之日起算，不超过 1 年半为宽限期，后四年为租赁期限。宽限期内，招银金融租赁有限公司对于每批支付的设备款向青海碱业收取租前息，租前息以每笔设备款为基数、按照名义利率从支付日计算至起租日的利息。租前息分三次结息，第一次结息日为招银金融租赁有限公司支付第二笔设备款之日；第二次结息日为招银金融租赁有限公司支付第二笔设备款之日起 6 个月后的对用日；第三次结息日为招银金融租赁有限公司向青海碱业支付第二笔设备款之日起 1 年后的对应日。付息日为结息日。

租赁期为后四年，设备起租后每期租金支付方式为按照每 6 个月等额后付租金。起租期开始招银金融租赁有限公司按照名义本金全额起租，名义本金为《买卖合同》总设备价款金额的 90%，但是最高不超过人民币叁亿元整，待名义本金确定后以租金支付表为准，租赁期限为不变期限。青海碱业在租赁期间内不得中止、终止对租赁设备的租赁。

(2) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
1. 招银金融租赁有限公司(昆仑碱业)	5年	145,953,000.00	4.896		145,953,000.00	
2. 德令哈市国土资源局 资源价款	5年	28,250,000.00			16,068,140.00	
3. 牧民补偿款	5年	2,000,000.00			800,000.00	

29、 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益--防沙技术研究项目	268,894.28	280,232.28
递延收益--盐湖保护治理项目	71,404.02	71,404.02
递延收益--林业局防护治沙治理项目	1,719.48	98,065.98
递延收益--08 盐湖地质环境治理项目	111,905.49	294,655.41
递延收益--区域协调发展资金	463,823.25	665,253.86
递延收益--品牌培育资金	250,000.00	250,000.00
递延收益--矿产资源节约与综合利用	20,000,000.00	
递延收益--外贸发展基金	100,000.00	100,000.00
递延收益--政府收回土地补偿	810,174.39	
合 计	22,077,920.91	1,759,611.55

注：本公司收到中国盐业总公司传来的财政部《关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》（财企【2010】327 号），“吉兰泰盐湖石盐贫矿资源开发利用项目”获得特别奖励资金 2,000.00 万元。

30、 股本

项目	年初数		本次变动增减 (+、-)				期末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	140,525,077.00	39.13%				-140,525,077.00	-140,525,077.00		
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

境外自然人持股						
有限售条件股份合计	140,525,077.00	39.13%		-140,525,077.00	-140,525,077.00	
二、无限售条件股份						
1、人民币普通股	218,592,953.00	60.87%		140,525,077.00	140,525,077.00	359,118,030.00 100.00%
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
无限售条件股份合计	218,592,953.00	60.87%		140,525,077.00	140,525,077.00	359,118,030.00 100.00%
三、股份总数	359,118,030.00	100.00%				359,118,030.00 100.00%

注：

①本公司的母公司吉盐化集团持有本公司有限售条件的流通股 140,525,077.00 股于 2010 年 7 月 28 日上市流通。

②本公司的母公司吉盐化集团于 2010 年 12 月 10 日至 2010 年 12 月 23 日,通过上海证券交易所集中竞价和大宗交易系统出售了本公司股票 7,000,000 股,占本公司总股本的 1.95%。本次出售后吉盐化集团持有本公司 164,143,774 股,占本公司总股本的 45.71%。

31、 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	260,239,354.75			260,239,354.75
其他资本公积	8,333,586.16	67,720,000.00		76,053,586.16
其他	8,333,586.16	67,720,000.00		76,053,586.16
合 计	268,572,940.91	67,720,000.00		336,292,940.91

32、 专项储备

项目	期末数	期初数
安全生产基金	5,971,856.91	604,139.13
合计	5,971,856.91	604,139.13

33、 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	41,871,919.88	4,183,519.43		46,055,439.31
任意盈余公积	25,626,375.86			25,626,375.86
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	67,498,295.74	4,183,519.43		71,681,815.17

注：本年增加法定盈余公积金为按母公司净利润 10% 计提。

34、 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	282,012,233.96	---
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		---
调整后年初未分配利润	282,012,233.96	---
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	55,310,506.87	---
减: 提取法定盈余公积	4,183,519.43	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,591,180.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	329,548,041.10	

(2) 未分配利润说明如下

本公司根据 2010 年 5 月 20 日经本公司 2009 年度股东大会审议通过的《2009 年度利润分配方案》，以 2009 年末总股本 359,118,030 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计派发现金红利 3,591,180.30 元。

35、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,287,936,183.25	999,162,164.07
其他业务收入	132,218,365.95	89,110,531.38
营业收入合计	1,420,154,549.20	1,088,272,695.45

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	831,394,264.07	662,593,335.92
其他业务成本	113,134,929.33	61,676,116.07
营业成本合计	944,529,193.40	724,269,451.99

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
盐	247,673,749.84	81,583,399.21	248,308,072.32	80,761,274.10
盐化工	897,683,457.06	678,986,513.39	619,571,311.87	507,127,773.09
盐湖生物制药	53,953,574.96	30,534,790.14	52,322,040.23	31,963,642.39
石灰石等	40,564,389.30	17,701,274.25	32,774,944.65	13,929,405.00
其他	48,061,012.09	22,588,287.08	46,185,795.00	28,811,241.34
合 计	1,287,936,183.25	831,394,264.07	999,162,164.07	662,593,335.92

(4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
盐	247,673,749.84	81,583,399.21	248,308,072.32	80,761,274.10
药品	53,953,574.96	30,534,790.14	52,322,040.23	31,963,642.39
盐化工	897,683,457.06	678,986,513.39	619,571,311.87	507,127,773.09
矿产品	40,564,389.30	17,701,274.25	32,774,944.65	13,929,405.00
其他	48,061,012.09	22,588,287.08	46,185,795.00	28,811,241.34
合 计	1,287,936,183.25	831,394,264.07	999,162,164.07	662,593,335.92

(5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	1,093,179,140.74	641,319,517.32	842,253,654.77	518,662,817.28
国外销售	194,757,042.51	190,074,746.75	156,908,509.30	143,930,518.64
合 计	1,287,936,183.25	831,394,264.07	999,162,164.07	662,593,335.92

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
内蒙古泰兴泰丰化工有限公司	79,197,315.90	5.58
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	71,022,718.61	5.00
美国杜邦有限公司	38,928,335.35	2.74
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	68,290,745.31	4.81
内蒙古自治区盐业公司	29,507,664.63	2.08
合 计	286,946,779.80	20.21

36、 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	3%、5%	823,488.63	831,990.00
城市建设税	5%、7%	6,076,566.97	4,650,522.46
资源税	1-12 元/吨	16,010,988.59	15,786,388.58
教育费附加	3%	3,476,382.48	2,661,140.69
地方教育发展费	1%	1,164,742.52	882,367.73
水利建设基金		1,539,148.36	1,198,549.66
房产税(投资性房地产)		421,695.57	301,845.57
土地使用税(投资性房地产)		235,980.00	235,980.00
合 计		29,748,993.12	26,548,784.69

37、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
汽车运费	100,082,283.06	76,728,036.36
工资	11,977,471.32	10,733,654.34
包装费	8,925,017.00	8,059,450.14
港杂费	5,743,581.64	4,217,061.59
装卸费	4,520,542.33	4,722,728.68
差旅费	2,593,855.23	1,563,783.79
火车运费	2,366,427.96	2,465,467.65
工资附加	2,134,674.45	1,689,520.00
集放坨费	1,852,805.38	2,013,013.35
保险费	1,816,513.86	1,528,298.64
其他	7,886,936.58	13,082,386.79
合 计	149,900,108.81	126,803,401.33

38、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	25,706,834.10	28,730,964.40
修理费	16,498,716.45	13,437,549.97
折旧费	13,724,851.45	14,167,723.03
工资附加	9,696,450.89	8,606,390.20
煤炭调节基金	3,953,191.20	2,603,901.90
土地租赁费	3,750,000.00	2,600,000.00
房产税	2,970,206.23	2,863,891.11
物料消耗	2,764,889.19	1,949,549.23
排污费	2,686,753.14	1,780,008.65
资源维护费	2,570,613.40	2,453,710.11
差旅费	2,785,492.73	2,524,902.49
土地使用税	2,285,673.34	2,130,338.30
咨询费	2,237,900.00	1,596,598.92
业务招待费	2,384,283.34	3,415,370.26
劳务费	2,147,559.93	1,174,754.95
维简费	2,116,508.65	2,115,219.34
税金	2,152,550.25	2,291,639.43
其他	33,412,296.78	32,287,125.82
合 计	133,844,771.07	126,729,638.11

39、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,252,666.69	69,257,714.95
减：利息收入	1,158,866.42	1,417,375.76
汇兑损失	1,294,898.96	100,969.92
减：汇兑收益		
手续费支出	172,582.60	219,521.77
其他支出	231,865.39	147,511.72
合 计	80,793,147.22	68,308,342.60

40、 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		25,164,757.52
其他	33,928.76	-3,781,377.50
合 计	33,928.76	21,383,380.02

(2) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

41、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,337,249.47	3,226,868.89
二、存货跌价损失	18,020,376.05	3,589,579.54
合 计	20,357,625.52	6,816,448.43

42、 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常 性损益的金额	金额	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得合计	196,783.57	196,783.57	194,493.43	194,493.43
其中：固定资产处置利得	196,783.57	196,783.57	194,493.43	194,493.43
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	10,351,036.68	10,351,036.68	10,050,616.13	10,050,616.13
其他	7,662,854.00	7,662,854.00	557,597.22	557,597.22
合 计	18,210,674.25	18,210,674.25	10,802,706.78	10,802,706.78

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
(1)污水处理厂运行补助资金(母公司)	3,760,000.00	2,853,400.00	处理一吨污水补助 0.1 元。
(2)就业培训补贴(母公司)		239,200.00	
(3)困难企业社会保险补贴(母公司)		3,214,724.00	
(4)防沙技术研究项目(母公司)	11,338.00	4,306.24	
(5)盐湖保护治理项目(母公司)	182,749.92	416,310.42	
(6)防护治沙治理项目(母公司)	209,634.00	290,763.41	
(7)盐湖地质环境治理项目(母公司)		185,344.59	
(8)区域协调发展资金(母公司)	20,430.61	547,613.35	
(9)财政扶持专项基金	532,215.00	379,285.86	
(10)技术改造资金(青海碱业)		500,000.00	
(11)返还社保金(青海碱业)	1,163,766.15	1,282,105.32	
(12)返还工会经费(青海碱业)		77,562.94	
(13)环保补助(青海碱业)	140,000.00	60,000.00	
(14)德令哈国库中心困难企业补助	240,903.00		
(15)海西总工会工会慰问金	30,000.00		
(16)节能技术改造奖励	4,060,000.00		
合 计	10,351,036.68	10,050,616.13	

43、 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常 性损益的金额	金额	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失合计	101,067.82	101,067.82	69,513.30	69,513.30
其中：固定资产处置损失	101,067.82	101,067.82	69,513.30	69,513.30
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	2,094,280.00	2,094,280.00	25,000.00	25,000.00
盘亏损失			461.64	461.64
其他	950,232.24	950,232.24	254,018.60	254,018.60
合 计	3,145,580.06	3,145,580.06	348,993.54	348,993.54

44、 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,271,505.70	6,291,127.23
递延所得税调整	-2,855,289.41	2,690,611.03
合 计	15,416,216.29	8,981,738.26

45、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	55,310,506.87	32,550,424.96
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	47,944,612.36	6,461,849.06
期初股份总数	S0	359,118,030.00	359,118,030.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		

发行在外的普通股加权平均数	S	359,118,030.00	359,118,030.00
基本每股收益(I)		0.15	0.09
基本每股收益(II)		0.13	0.02
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	55,310,506.87	32,550,424.96
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	47,944,612.36	6,461,849.06
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.15	0.09
稀释每股收益(II)		0.13	0.02

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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。

46、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-10,657,094.40
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-2,664,273.60
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		-7,992,820.80
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小 计	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
转为被套期项目初始确认金额的调整	
小 计	
4.外币财务报表折算差额	
减：处置境外经营当期转入损益的净额	
小 计	
5.其他	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小 计	
合 计	-7,992,820.80

47、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
各类保证金	37,644,475.65	25,698,252.00
利息收入	1,158,866.42	1,417,375.76
政府补助	26,311,789.50	10,050,616.13
收赔偿款	7,821,523.08	
租赁收入	1,313,488.33	950,000.00
风险抵押金	5,993,419.00	792,000.00
其他	3,813,580.08	3,928,345.11
合 计	84,057,142.06	42,836,589.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运费	66,417,963.69	
业务招待费	2,420,957.74	3,589,226.67
办公费	2,342,233.10	1,082,776.87
差旅费	4,632,088.65	1,167,158.10
咨询费	6,149,755.07	209,194.00
交通费	1,727,537.47	136,061.98
运输费	7,754,467.58	6,667,354.61
职工借款	2,489,394.15	9,989,750.96
修理费	4,724,626.61	3,916,037.48

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

财产保险费	1,414,884.58	238,994.44
劳务费	749,933.23	204,896.72
投标保证金	7,774,515.00	6,273,613.07
捐款支出	2,040,000.00	150,000.00
退保证金	1,673,000.00	4,787,350.51
其他	8,517,572.83	1,855,553.86
合 计	120,828,929.70	40,267,969.27

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
青海碱业合并日现金		350,460,831.99
少数股东投入	7,500,000.00	
合 计	7,500,000.00	350,460,831.99

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收开发区基础设施建设投资公司款	4,821,385.00	
收到招银售后租回款	145,953,000.00	
收到中央关于 2010 年重点流域污染治理项目拨款	10,000,000.00	
收到资本性政府补助	12,000,000.00	
合 计	172,774,385.00	

48、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	60,663,516.72	31,651,983.30
加：资产减值准备	20,357,625.52	6,816,448.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,594,626.15	88,630,764.01
无形资产摊销	6,741,050.23	6,184,782.46
长期待摊费用摊销		2,016,678.42
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）	-95,715.75	-124,980.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	80,252,666.69	69,257,714.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,928.76	-21,383,380.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,855,289.41	2,690,610.48
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）	-76,457,549.71	78,192,004.73

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	101,754,632.50	-48,094,460.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-261,484,867.63	-169,865,686.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,436,766.55	45,972,479.88
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	346,020,650.51	602,759,635.46
减：现金的期初余额	602,759,635.46	85,221,080.09
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	-256,738,984.95	517,538,555.37

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	346,020,650.51	602,759,635.46
其中：库存现金	23,945.10	16,154.93
可随时用于支付的银行存款	331,182,994.37	583,310,150.30
可随时用于支付的其他货币资金	14,813,711.04	19,433,330.23
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	346,020,650.51	602,759,635.46

六、资产证券化业务的会计处理

本公司本年度无需要披露的资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	母子公司	国有企业	内蒙古阿拉善左旗吉兰泰镇	龙小兵	生产	141,269.00	45.71	45.71	中国盐业总公司	117444721

2. 本企业的子公司情况

详见附注四、1 子公司情况。

3. 本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
青海省海西州清源供水有限责任公司	有限公司	海西州	王化昌	生产	49.00	49.00	被投资方	

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	受同一母公司控制	667320563
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	受同一母公司控制	79716722-9
中盐吉兰泰盐化集团顺泰物流有限公司	受同一母公司控制	686528589
中盐北京市盐业公司	受中盐总公司最终控制	10110633-0
中盐西安市盐业公司	受中盐总公司最终控制	22060120-3
宁夏回族自治区盐业公司	受中盐总公司最终控制	227680418

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	电、蒸汽	见注	7,179,937.36	2.42
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	电、蒸汽	见注	241,291,265.90	82.78
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	盐化工产品	见注	5,051,750.17	2.59

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

中盐吉兰泰盐化集团有限公司	盐化工产品	见注	933,350.43	0.48
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	盐化工产品	见注	233,833.33	0.12
中盐吉兰泰盐化集团顺泰物流有限公司	运输	见注	13,534,318.38	15.29
合 计			268,224,455.57	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	电、蒸汽	见注	14,556,988.61	10.42
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	电、蒸汽	见注	100,793,822.50	72.18
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	盐化工产品	见注	6,057,030.88	4.15
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	盐	见注	3,668,889.53	2.51
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	盐化工产品	见注	947,000.00	0.65
中盐吉兰泰盐化集团顺泰物流有限公司	运输	见注	10,427,367.07	14.40
合 计			136,451,098.59	

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	盐	见注	65,934,601.43	26.62
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	石灰石等	见注	9,338,415.28	23.02
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	原材料等	见注	75,128.23	0.78
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	加工、修理修配劳务	见注	678,162.51	7.08
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	盐	见注	71,093,694.00	28.70
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	污水处理	见注	12,745,656.64	32.85
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	石灰石等	见注	143,369.63	0.35
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	电、蒸汽	见注	42,374.16	0.11
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	提供劳务等	见注	29,435,956.73	22.26
宁夏回族自治区盐业公司	盐	见注	4,905,651.81	1.98
中盐北京市盐业公司	盐	见注	1,560,136.99	0.63
合 计			195,953,147.41	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	盐	见注	72,662,740.49	29.26
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	石灰石等	见注	7,896,883.15	24.09
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	原材料等	见注	1,887,947.76	2.12
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	盐	见注	84,270,937.50	33.94
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	污水处理	见注	10,854,754.19	66.39

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	石灰石等	见注	9,546,927.44	29.13
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	加工、修理修配劳务	见注	3,301,317.22	3.70
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	电、蒸汽	见注	2,269,791.16	7.81
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	提供劳务等	见注	12,907,939.81	14.49
宁夏回族自治区盐业公司	盐	见注	4,799,505.12	1.93
中盐北京市盐业公司	盐	见注	133,619.47	0.05
合 计			210,532,363.31	

注：本公司关联交易定价政策如下：①本公司按下列标准向吉盐化集团收取费用：水费 2.00 元/吨（含税价）；采暖费 36.20 元/平方米（含税价）；电费以供电局供应价格为双方的结算价格；蒸汽 98 元/吨（含税价）；污水处理费 1.6 元/立方米。②本公司按下列标准向吉盐化集团支付费用：电费 0.379 元/度（含税价）（2010 年 1 至 5 月），0.43 元/度（含税价）（2010 年 6 至 12 月）；蒸汽 98 元/吨（含税价）。③本公司销售给吉盐化集团的盐产品，以市场价格为基础，并考虑大客户优惠协商确定交易价格，其他关联交易以市场价格为基础协商确定。

（3）关联租赁情况

I. 公司出租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	吉碱动力分厂机器设备等资产	2010.01.01	2010.12.31	协议约定	15,418,800.00
本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	汽车	2010.01.01	2010.12.31	协议约定	530,000.00
本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	银湖宾馆	2010.01.01	2010.12.31	协议约定	40,000.00
本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	兰太酒楼	2010.01.01	2010.12.31	协议约定	120,000.00

注：

①本公司于 2010 年 1 月 1 日与吉盐化集团签订《租赁合同》，将本公司所有的吉碱动力分厂机器设备等资产出租给吉盐化集团，出租资产账面原值 50,071,539.75 元，截至 2010 年 12 月 31 日账面净值 30,036,148.36 元。租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金合计 15,418,800.00 元。

②本公司与吉盐化集团签订《租赁合同》，将本公司部分车辆出租给吉盐化集团，出租车辆账面原值 5,525,137.84 元。租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金合计 530,000.00 元。

③本公司于 2010 年 1 月 1 日与吉盐化集团签订《银湖宾馆租赁合同》，将本公司所有的吉兰泰银湖宾馆出租给吉盐化集团，出租资产账面原值 4,692,621.60 元，截至 2010 年 12 月 31 日账面净值 2,883,826.04 元。租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金合计 40,000.00 元。

④本公司于 2010 年 1 月 1 日与吉盐化集团签订《兰太酒楼租赁合同》，将本公司所有的兰太酒楼出租给吉盐化集团，出租资产账面原值 2,592,898.00 元，截至 2010 年 12 月 31 日账面净值 2,317,872.06 元。租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金合计 120,000.00 元。

II. 公司承租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	本公司	土地使用权	2010.01.01	2010.12.31	协议约定	3,750,000.00

注：本公司与吉盐化集团签订《土地使用权租赁合同》，租赁其位于吉兰泰地区的土地，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，租金为每年 3,750,000.00 元。

6. 关联方应收应付款项

I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	13,416,584.67	641,093.68	21,157,956.92	1,057,897.85
应收账款	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	7,579,991.00	378,999.55	899,490.00	44,974.50
应收账款	宁夏回族自治区盐业公司	1,516,911.59	227,536.74	2,329,494.30	116,474.72
其他应收款	中盐吉兰泰盐化集团有限公司			116,240.00	5,812.00
其他应收款	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司			917,917.20	45,895.86
应收账款	中盐北京市盐业公司	357,726.00	17,886.30		

II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	489,344.83	2,594,550.77
应付账款	中盐吉兰泰盐化集团顺泰物流有限公司		680,508.38
应付账款	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司		482,486.91
应付账款	南风化工集团股份有限公司		62,060.00
预收账款	中盐吉兰泰盐化集团有限公司		7,492,704.14
预收账款	阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	1,482,219.26	852,949.21
预收账款	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司		3,196,360.00

八、股份支付

本公司本年度无需要披露的股份支付事项。

九、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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
本公司	中盐江西兰太化工有限公司	30,000,000.00	2008.12.24	2014.12.23	否
本公司	中盐江西兰太化工有限公司	30,000,000.00	2008.12.24	2014.12.23	否
本公司	中盐江西兰太化工有限公司	40,000,000.00	2009.05.27	2015.05.26	否

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

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
本公司	中盐江西兰太化工有限公司	39,000,000.00	2009.06.25	2015.06.24	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	200,000,000.00	2009.04.28	2016.04.27	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	100,000,000.00	2009.08.25	2016.08.24	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	100,000,000.00	2010.03.16	2017.03.15	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	100,000,000.00	2010.7.1	2017.6.30	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	50,000,000.00	2010.11.1	2017.10.31	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	30,000,000.00	2010.12.1	2017.11.30	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	100,000,000.00	2009.06.09	2017.06.08	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	100,000,000.00	2009.12.22	2017.12.21	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	70,000,000.00	2010.5.1	2018.4.30	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	80,000,000.00	2010.10.22	2018.10.21	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	50,000,000.00	2009.12.21	2017.12.20	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	50,000,000.00	2010.9.8	2018.9.7	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	20,000,000.00	2010.11.26	2018.11.25	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	30,000,000.00	2010.12.1	2018.11.30	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	49,995,000.00	2010.01.27	2015.5.26	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	14,238,000.00	2010.7.21	2016.1.20	否
本公司	中盐青海昆仑碱业有限公司	81,720,000.00	2010.9.27	2016.3.26	否
本公司	内蒙古兰太资源开发有限责任公司	12,000,000.00	2009.8.12	2011.8.11	否
本公司	鄂托克旗早稍敬老院千里沟福利煤矿	12,000,000.00	2009.8.12	2011.8.11	否
本公司	鄂托克旗胡杨矿业有限责任公司	12,000,000.00	2009.8.12	2011.8.11	否

十、承诺事项

本公司本年无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司本年度无应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	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	49,334,846.99	34.66	2,466,742.35	5.00

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 账龄组合	93,021,631.11	65.34	22,842,984.29	24.56
组合小计	93,021,631.11	65.34	22,842,984.29	24.56
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	142,356,478.10	100.00	25,309,726.64	29.56

种 类	年初余额			
	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				
	63,392,445.52	41.80	3,169,622.28	5.00
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 账龄组合	88,256,758.82	58.20	21,334,588.82	24.17
组合小计	88,256,758.82	58.20	21,334,588.82	24.17
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	151,649,204.34	100.00	24,504,211.10	29.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	59,453,195.78	63.91	2,969,837.58	63,456,608.02	71.90	3,172,830.39
1 至 2 年	13,754,392.21	14.79	2,063,158.83	7,981,625.95	9.04	3,466,198.65
2 至 3 年	2,495,847.90	2.68	623,961.98	1,312,344.74	1.49	328,086.19
3 至 4 年	88,798.00	0.10	35,519.20	1,574,954.82	1.78	629,981.93
4 至 5 年	394,452.60	0.42	315,562.08	968,668.15	1.10	774,934.52
5 年以上	16,834,944.62	18.10	16,834,944.62	12,962,557.14	14.69	12,962,557.14
合 计	93,021,631.11	100.00	22,842,984.29	88,256,758.82	100.00	21,334,588.82

(2) 本公司本期无收回或转回的应收账款。

(3) 本公司报告期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中盐吉兰泰盐化集团有限公司			899,490.00	44,974.50
合 计			899,490.00	44,974.50

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1.内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	关联方	32,019,498.49	1年以内	22.49
2.阿拉善西北染料有限责任公司	非关联方	17,315,348.50	1年以内	12.16
3.中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	关联方	12,769,669.55	1年以内	8.97
4.宁夏日盛实业有限公司	非关联方	9,571,124.70	1-2年	6.72
5.内蒙古蒙西联化工有限公司	非关联方	5,184,161.56	5年以上	3.64
合 计	—	76,859,802.80	—	53.98

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	关联方	32,019,498.49	22.49
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	关联方	12,769,669.55	8.97
合 计	—	44,789,168.04	31.46

(7) 本公司报告期无终止确认的应收账款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	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	418,883,392.46	97.12	58,699,031.98	14.01
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合	12,424,151.55	2.88	2,356,822.19	18.97
组合小计	12,424,151.55	2.88	2,356,822.19	18.97
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	431,307,544.01	100.00	61,055,854.17	32.98

种 类	年初余额			
	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	214,049,168.76	90.07	39,426,244.20	18.42
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合	23,601,071.89	9.93	3,222,944.10	13.66
组合小计	23,601,071.89	9.93	3,222,944.10	13.66
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	237,650,240.65	100.00	42,649,188.30	32.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	9,835,788.80	79.17	123,792.97	21,269,244.62	90.12	1,034,906.50
1 至 2 年	256,448.86	2.06	38,467.33	19,913.38	0.08	2,987.01
2 至 3 年	20,000.00	0.16	5,000.00	3,920.00	0.02	980.00
3 至 4 年	3,920.00	0.03	1,568.00			
4 至 5 年	600,000.00	4.83	480,000.00	619,616.50	2.63	495,693.20
5 年以上	1,707,993.89	13.75	1,707,993.89	1,688,377.39	7.15	1,688,377.39
合 计	12,424,151.55	100.00	2,356,822.19	23,601,071.89	100.00	3,222,944.10

(2) 本公司本期无收回或转回的其他应收款。

(3) 本公司报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
内蒙古兰太资源开发有限责任公司	227,995,645.44	往来及代垫款
中国海洋大学兰太药业有限责任公司	100,323,978.78	往来及代垫款
阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	90,563,768.24	往来及代垫款
合 计	418,883,392.46	—

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应 收款总额 的比例 (%)
1.内蒙古兰太资源开发有限责任公司	关联方	227,995,645.44	1 年以内	52.86
2.中国海洋大学兰太药业有限责任公司	关联方	100,323,978.78	1 年以内 至 5 年以 上	23.26
3. 阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	关联方	90,563,768.24	1 年以内	20.99
4.中盐江西兰太化工有限公司	关联方	1,350,105.53	1 年以内	0.32
5. 阿盟乌斯太开发区城镇建设开发公司	非关联方	600,000.00	4-5 年	0.14
合 计	—	420,833,497.99	—	97.57

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总 额的比例(%)
1.内蒙古兰太资源开发有限责任公司	关联方	227,995,645.44	53.78
2.中国海洋大学兰太药业有限责任公司	关联方	100,323,978.78	23.66
3. 阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	关联方	90,563,768.24	21.66

内蒙古兰太实业股份有限公司 2010 年年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
4.中盐江西兰太化工有限公司	关联方	1,350,105.53	0.32
合 计	—	420,233,497.99	99.42

(8) 本公司报告期无终止确认的其他应收款项。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
进出口公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	95.00	95.00				
兰太药业	成本法	112,840,000.00	112,840,000.00		112,840,000.00	100.00	100.00				
海大药业	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	73.77	73.77				
兰峰化工	成本法	20,291,360.00	20,291,360.00		20,291,360.00	81.82	81.82				
兰太资源	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00				
江西兰太	成本法	93,600,000.00	81,600,000.00	12,000,000.00	93,600,000.00	51.00	51.00				
青海碱业	成本法	255,000,000.00	255,000,000.00		255,000,000.00	51.00	51.00				
污水处理公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	75.00	75.00				
青海氯碱化工	成本法	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00	50.00	50.00				
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	12.25	12.25		10,000,000.00		
合计		715,181,360.00	695,681,360.00	19,500,000.00	715,181,360.00				10,000,000.00		

注：本公司收到中盐吉兰泰集团有限公司拨付节能减排资金 59,220,000.00 元，其中拨付给江西兰太节能减排资金 1200 万元，根据财企[2009]387 号文件及中盐发[2010]126 号文件规定，本公司将此款作为国有独享资本核算，对江西兰太的持股比例不变。

(2) 本公司向投资企业转移资金的能力不存在受到限制的情况。

(3) 本公司无有限售条件的长期股权投资。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,047,773,691.83	833,202,426.42
其他业务收入	110,152,521.48	83,672,692.69
营业收入合计	1,157,926,213.31	916,875,119.11

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	673,549,865.18	551,449,282.52
其他业务成本	92,542,608.64	63,208,403.24
营业成本合计	766,092,473.82	614,657,685.76

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
盐	247,673,749.84	81,583,399.21	243,371,199.65	77,213,105.71
盐化工	761,620,569.72	573,889,796.50	557,613,171.18	458,374,550.35
其他	38,479,372.27	18,076,669.47	32,218,055.59	15,861,626.46
合计	1,047,773,691.83	673,549,865.18	833,202,426.42	551,449,282.52

(4) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
盐	247,673,749.84	81,583,399.21	243,371,199.65	77,213,105.71
盐化工	761,620,569.72	573,889,796.50	557,613,171.18	458,374,550.35
其他	38,479,372.27	18,076,669.47	32,218,055.59	15,861,626.46
合计	1,047,773,691.83	673,549,865.18	833,202,426.42	551,449,282.52

(5) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	1,047,773,691.83	673,549,865.18	833,202,426.42	551,449,282.52
国外销售				
合计	1,047,773,691.83	673,549,865.18	833,202,426.42	551,449,282.52

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.内蒙古泰兴泰丰化工有限公司	79,197,315.90	6.84
2.中盐吉兰泰盐化集团有限公司	53,221,333.58	4.60
3.阿拉善达康三四氯乙烯有限公司	26,298,600.99	2.27
4.中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	36,541,429.05	3.16
5.内蒙古自治区盐业公司	29,507,664.63	2.54
合 计	224,766,344.15	19.41

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		570,710.61
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		25,164,757.52
其他	33,928.76	
合 计	33,928.76	25,735,468.13

(2) 本公司本年度投资收益汇回不存在重大限制。

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,835,194.29	18,006,738.45
加：资产减值准备	36,857,756.82	20,612,111.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,443,442.74	70,012,543.61
无形资产摊销	3,472,877.16	3,472,877.16
长期待摊费用摊销		2,016,678.42
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）	18,899.68	-36,167.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	96,251,560.52	82,682,492.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,928.76	-25,735,468.13

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,526,270.10	-704,114.75
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）	-51,956,468.48	114,631,771.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-217,703,071.96	-92,836,357.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,410,364.90	-121,314,466.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,070,356.81	70,808,638.97
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	134,020,983.01	188,442,777.97
减：现金的期初余额	188,442,777.97	43,568,558.49
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	-54,421,794.96	144,874,219.48

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	95,715.75	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,591,036.68	
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		

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	4,618,341.76
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,928.76
22. 少数股东权益影响额	1,507,002.07
23. 所得税影响额	2,466,126.37
合 计	7,365,894.51

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.51	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.13	0.13

（2） 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.37	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.02	0.02

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1） 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	346,020,650.51	602,759,635.46	-256,738,984.95	-42.59	注 1
存货	231,830,791.54	160,486,140.57	71,344,650.97	44.46	注 2
在建工程	1,162,019,905.63	319,024,415.59	842,995,490.04	264.24	注 3
工程物资	464,243,688.57	47,393,455.43	416,850,233.14	879.55	注 4
应付账款	455,492,174.17	172,704,431.58	282,787,742.59	163.74	注 5
应交税费	-151,268,125.02	-43,786,741.18	-107,481,383.84	245.47	注 6

注 1: 本公司期末货币资金比年初减少 42.59%, 其主要原因是青海昆仑减少 157,954,599.67 元, 主要用于支付 100 万吨纯碱项目的工程款和设备款。

注 2: 本公司期末存货较年初增长 44.46%, 其主要原因是本公司存货增加 51,956,468.48 元, 昆仑花苑房地产开发公司增加开发成本 25,899,591.78 元。

注 3: 本公司期末在建工程较年初增长 264.24%, 其主要原因是昆仑碱业 100 万吨纯碱项目增加 780,023,269.93 元。

注 4: 本公司工程物资较年初增长 879.55%, 其主要原因是青海昆仑碱业为 412,087,361.66 元主要是青海昆仑碱业为 100 万吨纯碱项目准备的工程物资。

注 5: 本公司应付账款较年初增长 163.74%, 其主要原因是青海昆仑碱业增加 294,877,292.35 元, 主要用于采购 100 万吨纯碱项目设备款。

注 6: 本公司应交税费较年初增长 245.47%, 其主要原因是本公司预缴增值税 26,928,244.21 元, 青海昆仑碱业基建投资, 增值税进项税增加 79,732,966.45 元。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	1,420,154,549.21	1,088,272,695.45	331,881,853.76	30.50	注 1
营业成本	957,448,375.62	724,269,451.99	233,178,923.63	32.20	注 2
投资收益	33,928.76	21,383,380.02	-21,349,451.26	-99.84	注 3

注 1: 本公司营业收入较上年增长 30.50%, 其主要原因是本公司盐产品收入增加 153,287,505.01 元, 金属钠产品收入增加 148,290,500.16 元。

注 2: 本公司营业成本较上年增加 32.20%, 其主要原因是本公司盐产品与金属钠销售增长导致成本相应增加。

注 3: 公司 2009 年处置可供出售金融资产, 确认投资收益 2516 万元。本年处置建行理财产品确认投资收益 3.39 万元。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 4 月 20 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

十六、备查文件目录

- 1、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会计报表。
- 2、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。
- 3、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。

董事长：李德禄

内蒙古兰太实业股份有限公司

2011年4月20日