

**内蒙古兰太实业股份有限公司**

**600328**

**2014 年半年度报告**

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	赵青春	工作与会议时间冲突	王岩
董事	刘苗夫	工作与会议时间冲突	王岩

三、公司半年度财务报告未经审计。

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

五、报告期内，报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告（未经审计）.....	23
第十节	备查文件目录.....	113

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
登记公司、登记机构、中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《内蒙古兰太实业股份有限公司公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《内蒙古兰太实业股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《内蒙古兰太实业股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《内蒙古兰太实业股份有限公司监事会议事规则》
《信息披露管理制度》	指	《内蒙古兰太实业股份有限公司信息披露管理制度》
《内幕信息知情人管理制度》	指	《内蒙古兰太实业股份有限公司内幕信息知情人管理制度》
《独立董事制度》	指	《内蒙古兰太实业股份有限公司独立董事制度》
实际控制人、中盐总公司	指	中国盐业总公司
控股股东、吉盐化集团	指	中盐吉兰泰盐化集团有限公司
上市公司、兰太实业、公司、本公司	指	内蒙古兰太实业股份有限公司
公司董事会	指	内蒙古兰太实业股份有限公司董事会
公司监事会	指	内蒙古兰太实业股份有限公司监事会
昆仑碱业	指	中盐青海昆仑碱业有限公司
江西兰太	指	中盐江西兰太化工有限公司
污水处理公司	指	阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司
兰太资源	指	内蒙古兰太资源开发有限责任公司

兰峰化工	指	阿拉善盟兰峰化工有限责任公司
进出口公司	指	内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司
兰太药业	指	内蒙古兰太药业有限责任公司
千里沟福利煤矿	指	鄂托克旗早稍敬老院千里沟福利煤矿
海大兰太	指	中国海洋大学兰太药业有限责任公司
报告期	指	2014 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	内蒙古兰太实业股份有限公司
公司的中文名称简称	兰太实业
公司的法定代表人	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	陈云泉	韩方鹏
联系地址	内蒙古阿拉善左旗乌斯太镇阿拉善经济开发区	内蒙古阿拉善左旗乌斯太镇阿拉善经济开发区
电话	0483-8182718	0483-8182016
传真	0483-8182022	0483-8182022
电子信箱	ltzqb@lantaicn.com	ltzqb@lantaicn.com

### 三、基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 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
A 股	上海证券交易所	兰太实业	600328

### 六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,351,830,716.08	876,736,337.99	54.19
归属于上市公司股东的净利润	6,888,174.42	41,144,537.35	-83.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,269,705.79	6,105,964.57	-30.07
经营活动产生的现金流量净额	46,919,991.23	11,676,739.43	301.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,271,810,141.01	1,254,358,217.49	1.39
总资产	7,111,996,124.36	6,905,663,919.31	2.99

#### (二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.019	0.115	-83.48
稀释每股收益(元/股)	0.019	0.115	-83.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.012	0.02	-40.00
加权平均净资产收益率(%)	0.54	3.35	减少 2.81 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.34	0.5	减少 0.16 个百分点

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-42,761.26
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,111,796.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,571.60
少数股东权益影响额	-5,038.66
所得税影响额	-410,956.32
合计	2,618,468.63

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 1、总体经营情况

上半年，公司在盐及盐化工等产品下游产业需求不足、市场疲软的困难局面下，紧紧围绕生产经营目标，深入推进低成本战略的实施，不断优化内部机构管理体系，继续加强新产品和新技术的研发，以创新思维谋求市场机遇，确保各项生产经营管理工作平稳开展。报告期内，公司实现营业收入 13.52 亿元，完成年度计划的 48.72%；实现归属于上市公司净利润 688.82 万元；基本每股收益 0.019 元/股；净资产收益率 0.54%。

#### 2、主要产品情况

##### (1) 盐产品

公司通过不断调整和优化生产工艺，加强生产运行管理，各生产装置保持高效、稳定的运行状态，生产计划完成率得到稳步提升，对降低成本和能耗起到积极作用；盐湖水位持续下降，新的开采方案正待改进和完善；高端盐产品研发项目取得新的进展，为盐产品的市场配置注入了新的活力；食盐生产设施整改项目获取立项批复，为食品安全管理体系顺利通过认证做好准备。

##### (2) 盐化工产品

盐化工产品按计划完成了公司下达的生产任务。金属钠受下游产业萎缩的影响产大于销的矛盾突出，公司通过节能降耗降低成本，通过市场开拓巩固市场份额，继续保持重要获利产品地位，在项目研发方面，金属钠电解槽自动刮刀项目实现了上槽实验，钠渣回收已具备生产条件，余热回收项目已全面施工；氯酸钠充分发挥装置产能，不断优化国内外市场布局，生产成本较计划任务下降，销售收入完成目标任务的 55.25%；三氯异氰尿酸成本费用较去年同期降幅明显，销量完成目标任务的 62.79%。

##### (3) 医药产品

医药产品生产与改造施工兼顾，抢时间、赶产量，各项经营指标基本实现时间过半任务过半，经济效益稳步提升；新版 GMP 改造如期开展；新产品研发工作快速推进；新中药车间已进入试生产和自动化控制的调试阶段；公司不断加快盐藻基地建设，上半年安排了 10 万平米盐藻池改造项目，并成功解决了重金属超标问题。

##### (4) 纯碱

公司把管理提升及低成本战略作为经营指导思想，把稳产、优质、低耗作为重点攻关任务，采取各项措施稳定生产，有效降低生产成本，上半年，纯碱制造成本降幅达 21%，盐耗接近行业先进水平。

#### 3、项目建设情况

(1) 兰太药业中蒙药提取车间 GMP 三期工程配套物流仓库项目：项目预算投资 5,783 万元，截止报告期，累计完成投资 2,306 万元。

(2) 巴音井田 60 万吨/年煤矿项目：项目预算投资 5.98 亿元，截止报告期，累计完成投资 5.06 亿元。

#### 4、企业发展中存在的问题和困难

(1) 部分产品销售不畅，产能受限，导致规模优势难以充分发挥；

(2) 盐湖水位持续下降，严重影响船采盐的生产，导致成本和能耗增高，产品质量下滑。

#### 5、下半年重点工作及保障措施

(1) 强化营销龙头地位，灵活调整销售策略。一是强化区域管理，前移管理重心，实施深



度营销，继续优化和巩固市场结构，构筑与公司各产品相适应的优质客户群体，在多变的市场环境下加大力度抢占下游行业优势企业的产品交易量；二是重视客户结构调整及市场的整体规划，加大品牌推广力度，进一步发挥公司的技术优势和规模优势，实施“品牌战略”和“差异化战略”，提升产品获利能力；三是继续加大行业合作的力度，充分发挥合作竞争优势，建立市场共享机制，维持和维护市场平稳运行。

(2) 常态化推进低成本战略，深化内部管理提升，持续提高竞争能力。公司应继续深入推进和实施低成本战略，加大成本管控力度，想尽一切办法降低经营成本，提高盈利水平，增强公司抵御经营风险的能力；继续强化预算指标的刚性约束，严控各项费用支出，以内部机构改革为契机，加大引导和考核力度，想方设法降低成本；公司应按照挖潜增效、苦练内功、稳步推进的思路，把推进管理提升作为促进生产的重要手段，把精力放在提升企业管理水平、提高产品质量和增强经营效益上，通过优化管理流程要素，堵塞管理漏洞，加强成本控制和降低消耗，促进企业经济效益全面提升。

(3) 坚持不懈地抓好安全环保工作。要不断加大安全检查和隐患治理力度，做到早发现、早整改。强化作业危险源的监控，前移安全环保管理重点，达到预防和控制事故发生的手段。积极开展事故演练，提高员工的事故处置能力和自我保护意识。以安全标准化建设为契机，系统修订完善安全管理制度，严格执行，强化落实，提高安全管理水平。

## (一) 主营业务分析

### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,351,830,716.08	876,736,337.99	54.19
营业成本	1,024,717,673.82	603,923,830.42	69.68
销售费用	122,232,308.74	87,437,434.39	39.79
管理费用	81,159,866.57	109,886,170.20	-26.14
财务费用	124,967,085.76	63,289,677.36	97.45
经营活动产生的现金流量净额	46,919,991.23	11,676,739.43	301.82
投资活动产生的现金流量净额	-8,309,017.36	-25,076,432.58	-66.87
筹资活动产生的现金流量净额	-127,800,438.53	-44,946,431.56	184.34
研发支出	833,018.86	0.00	

营业收入变动原因说明：在建工程转固，本期营业收入增加所致

营业成本变动原因说明：在建工程转固，本期营业成本增加所致

销售费用变动原因说明：在建工程转固，本期销售费用增加所致

财务费用变动原因说明：在建工程转固，本期财务费用增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售收入增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期固定资产投资减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付融资租赁租金及利息增加所致

研发支出变动原因说明：本期兰太药业研发支出增加所致

### 2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2)经营计划进展说明

上半年，公司各生产单位紧紧围绕年初下达的各项经营目标，积极转变思想、统一认识，以低成本战略为主导，以流程再造为抓手，提高管理能力，深挖内部潜力，提升营销业绩，有序推进了各项工作进程。公司实现营业收入 13.52 亿元，实现归属于上市公司净利润 688.82 万元。

主要产品产销量指标：成品盐累计生产 143.14 万吨，完成年计划的 45.37%，累计销售 137.18 万吨，完成年计划的 42.14%；金属钠累计生产 2.08 万吨，完成年计划的 50.62%，累计销售 1.97 万吨，完成年计划的 47.99%；氯酸钠累计生产 7.89 万吨，完成年计划的 56.37%，累计销售 7.59 万吨，完成年计划的 54.18%；纯碱累计生产 50.77 万吨，完成年计划的 46.15%，累计销售 50.61 万吨，完成年计划的 46.01%；复方甘草片累计生产 29394 万片，完成年计划的 38.68%，累计销售 38033 万片，完成年计划的 50.04%；苁蓉益肾颗粒累计生产 1326 万袋，完成年计划的 58.16%，累计销售 952 万袋，完成年计划的 41.75%。

能耗指标：公司主要产品能耗较本企业最好水平或行业最好水平有所降低，其中，精盐的电耗与本企业最好水平相比降幅较大，金属钠直流电单耗与美国杜邦相比降低 74 度/吨，纯碱原盐消耗、外购电及制造成本均低于同行业最好水平。

安全、环境指标：公司未发生安全、环境事故。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,223,486,044.79	939,997,921.76	23.17	74.95	96.78	减少 8.52 个百分点
商业	101,031,115.90	61,661,779.02	38.97	-19.40	-35.57	增加 15.32 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
盐	134,170,423.08	56,530,838.23	57.87	-4.29	-15.76	增加 5.74 个百分点
盐化工	1,107,821,967.32	893,263,090.20	19.37	83.28	89.24	减少 2.54 个百分点
药品	40,623,200.44	16,695,081.13	58.90	-8.27	-14.66	增加 3.08 个百分点
矿产品	12,257,873.01	2,812,712.28	77.05	-14.37	-12.16	减少 0.58 个百分点
其他	29,643,696.84	32,357,978.94	-9.16	38.28	181.01	减少 55.44 个百分点

2、主营业务分地区情况

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	1,238,807,855.10	66.84
国外销售	85,709,305.59	4.31

(三)核心竞争力分析

1、资源优势：公司原盐储量丰富，拥有位于内蒙古阿拉善盟的吉兰泰盐湖及位于青海省柴达木盆地的柯柯盐湖，其中：吉兰泰盐湖年产成品盐 130 万吨，柯柯盐湖年产成品盐 180 万吨。此外，公司还拥有储量丰富的石灰石等资源，为公司发展盐化工提供了优质、可靠的资源保障。

2、规模优势：公司生产装置先进，产品产能位居同行业领先地位。公司拥有世界产能最大的金属钠生产线，全国单套产能最大的氯酸钠生产线，拥有国内技术领先的纯碱生产线，国内湖盐行业机械化程度较高的成品盐生产线，国内最大的生物盐藻养殖基地等。

3、品牌优势：公司产品以质量过硬、信誉良好著称。“银湖”牌精制盐是国内同类产品首个通过绿色认证的“绿色食品”；“国邦”牌金属钠、“银湖”牌精制盐为内蒙古自治区著名商标；“昆仑雪”牌纯碱获得青海省省级著名商标荣誉称号。

4、技术优势：金属钠生产工艺采用美国杜邦先进技术，经过多年消化吸收，与国内同行业相比具有生产工艺成熟可靠，综合电耗低、电效高、盐耗低，电解槽启动时间短、热损失低、寿命长等优势，直流电耗、电效、盐耗均达到国际水平，其生产规模已成为世界最大的制造商；氯酸钠采用加拿大 ERCO 公司的成套关键工艺技术，采用低温真空蒸发结晶技术，与国内采用的冷析结晶和高温蒸发结晶技术相比，生产稳定可靠，节能效果好，产品指标优于国内同行业企业；纯碱生产装置集中选用了国内外先进技术和关键设备，规模竞争优势明显；生物盐藻深度开发处于领先水平，部分生产技术属独家拥有，盐藻系列产品自主研发能力不断提高。

5、人力资源优势：公司的核心管理团队保持稳定，知识结构和年龄结构比较合理，具有丰富的实践经验、良好的决策能力和较强的综合素质。公司注重加强人力资源建设，人员聘用和培训管理，形成了比较完整的运行体系，专业队伍不断壮大，专业开发能力日渐提升，为各产业发展积累了宝贵的人力资源支持。

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1)持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
青海柴达木农村商业银行股份有限公司	10,000,000	10	10	10,000,000	1,400,000.00	685,973.22	长期股权投资	发起人投资
合计	10,000,000	/	/	10,000,000	1,400,000.00	685,973.22	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3)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。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司基本情况详见“第九节 财务报告五、企业合并及合并财务报表（一）子公司情况 1、通过设立等方式取得的子公司”，参股公司基本情况详见“第九节 财务报告六、合并财务报表项目注释（九）长期股权投资 1、长期股权投资情况”。

(2) 主要子公司经营情况

公司名称	注册资本	总资产	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	3,000,000.00	42,899,732.00	85,709,305.59	73,158,931.94	12,550,373.65
内蒙古兰太药业有限责任公司	1,128,400,000.00	159,014,140.13	40,623,200.44	16,695,081.13	23,928,119.31
阿拉善盟兰峰化工有限公司	24,800,000.00	23,567,864.50	21,940,618.24	20,685,556.66	1,255,061.58
内蒙古兰太资源开发有限责任公司	100,000,000.00	626,805,069.37	12,257,873.01	2,812,712.28	9,445,160.73
中盐江西兰太化工有限公司	160,000,000.00	477,434,062.68	120,147,365.98	119,125,814.74	1,021,551.24
阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	30,000,000.00	288,209,095.24	12,966,100.09	17,715,640.68	-4,749,540.59
中盐青海昆仑碱业有限公司	500,000,000.00	3,798,817,194.86	506,066,176.75	431,157,750.26	74,908,426.49

(3) 主要子公司经营业绩变动情况

①内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司：报告期内，该公司主营业务利润同比增加 407 万元。主要原因是该公司本期出口产品价格同比上升。

②阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司：报告期内，该公司主营业务利润同比减少 475 万元。主要原因是该公司本期营业成本同比上升。

③中盐江西兰太化工有限公司：报告期内，该公司主营业务利润同比增加 438 万元。主要原因是该公司本期产品销量增加、销售价格上升。

④中盐青海昆仑碱业有限公司：报告期内，该公司主营业务利润同比增加 5128 万元。主要原因是该公司本期产品成本降低。

#### 4、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
60 万吨/年巴音煤矿项目	598,000,000.00	80%	17,072,785.66	505,997,067.52	项目建设期，暂无收益
中蒙医药提取车间 GMP 三期工程及配套物流仓库项目	57,830,000.00	39.89%	5,710,009.45	23,067,908.02	项目建设期，暂无收益
合计	655,830,000.00	/	22,782,795.11	529,064,975.54	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一)报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

现金分红政策执行情况：2014 年 5 月 7 日召开的 2013 年度股东大会审议通过《2013 年度利润分配预案》。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）2013 年度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 2013 年度利润分配提出如下预案：1、2013 年度母公司实现净利润为 54,744,520.57 元，按净利润的 10% 提取法定盈余公积金为 5,474,452.06 元，剩余可供分配的净利润 49,270,068.51 元。加上结转年初未分配利润 344,770,834.76 元，年末累计可供分配利润为 394,040,903.27 元。本年度拟以 2013 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 0.3 元(含税)的利润分配方案，合计派发现金红利 10,773,540.90 元。2、2013 年度拟不进行资本公积转增股本。

公司于 2014 年 6 月 25 日发布《2013 年度利润分配实施公告》，股权登记日为 2014 年 6 月 30 日，除息日为 2014 年 7 月 1 日，现金红利发放日为 2014 年 7 月 1 日。

现金分红政策修订情况：根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关要求，2014 年 5 月 7 日召开的 2013 年度股东大会审议通过《关于修订〈内蒙古兰太实业股份有限公司章程〉的议案》。（详见《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站发布的公告）。此次修订主要涉及对《公司章程》中“利润分配政策”的调整。董事会严格按照《公司章程》及审议程序的相关规定履行决策程序，独立董事发表了独立意见，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，有明确的现金分红标准和分红比例，符合中国证监会及上海证券交易所的相关规定，能够充分保护中小投资者的合法权益。

## 三、其他披露事项

### (一)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一)诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
一、重大诉讼、仲裁事项 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。	
二、媒体普遍质疑事项 1、针对媒体报道的一篇题为《涉嫌瞒报项目投产兰太实业虚增业绩？》的文章，我公司根据生产经营、财务核算与会计准则执行的实际情况，发布了澄清公告。 2、针对媒体报道的一篇题为《独董说明与年报数据打架 兰太实业 3000 万元担保额“不翼而飞”》的文章，我公司根据自查的实际情况，发布了澄清公告。	1、详见 2014 年 3 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）公开披露的《内蒙古兰太实业股份有限公司澄清公告》。 2、详见 2014 年 4 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）公开披露的《内蒙古兰太实业股份有限公司澄清公告》。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
本公司向控股股东的全资子公司中盐吉兰泰氯碱化工有限公司销售石灰石事项	详见 2014 年 5 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）公开披露的《2013 年度日常关联交易实际发生额的确认及 2014 年度日常关联交易预计的议案》
本公司接受中盐制盐工程技术研究院成都分院项目设计事项	详见 2014 年 5 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）公开披露的《2013 年度日常关联交易实际发生额的确认及 2014 年度日常关联交易预计的议案》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易类别	关联交易内容	关联方	2014 年预计总金额	2014 年实际发生额	2014 年实际与预计差额
采购货物接受劳务	盐化工产品	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	1,495,100.00	722,202.68	772,897.32
	电、蒸汽	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	299,456,300.00	155,561,503.78	143,894,796.22
	盐化工产品		19,812,000.00	6,989,615.15	12,822,384.85
	盐化工产品	阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	253,200.00	76,340.49	176,859.51
	包装物	中盐宁夏金科达印务有限公司	263,700.00	255,172.03	8,527.97
	劳保用品	宁夏回族自治区盐业公司平罗县分公司	172,300.00	73,044.65	99,255.35
销售货物及提供劳务	盐	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	85,285,600.00	43,890,022.64	41,395,577.36
	石灰石等		7,156,200.00	3,360,714.39	3,795,485.61
	提供劳务		150,000.00	49,223.00	100,777.00
	盐	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	87,380,300.00	40,652,547.04	46,727,752.96
	电、蒸汽等		17,801,300.00	7,710,704.12	10,090,595.88
	提供劳务	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	8,550,000.00	2,870,577.96	5,679,422.04
	污水处理	阿拉善盟吉盐化建材有限公司	17,179,100.00	7,141,511.34	10,037,588.66
	污水处理		637,900.00	225,260.47	412,639.53
	提供劳务	阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	360,000.00	700,150.01	-340,150.01
	提供劳务	阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	58,700.00	22,588.00	36,112.00
	盐	中盐北京市盐业公司	1,061,900.00	60,530.97	1,001,369.03
	盐	宁夏回族自治区盐业公司	13,139,000.00	4,543,498.41	8,595,501.59
盐	中盐甘肃盐业(集团)有限责任公司	3,539,800.00	1,762,232.11	1,777,567.89	
经营租出	动力分厂资产	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	10,800,000.00	10,800,000.00	0.00
	汽车		350,000.00	350,000.00	0.00
	银湖宾馆		40,000.00	40,000.00	0.00
经营租入	土地	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00	0.00
合计			578,692,400.00	291,607,439.24	287,084,960.76

3、临时公告未披露的事项

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
中吉泰化团有限公司	盐兰盐集有限公司 控股股东	购买商品	电及蒸汽	市场价		866,551.02	0.49			
合计				/	/	866,551.02	0.49	/	/	/

报告期内，无大额销货退回情况。

进行此类关联交易，能够节约和降低采购费用，有利于保证本公司开展正常的生产经营活动；按照市场公允价格向关联方销售产品，有利于提高公司产品的市场占有率，有利于促进公司产品的销售；经营租出资产，有利于资产效用的充分发挥，确保资产实现效益最大化。

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，该等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，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。

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积极意义，各项交易定价结算办法是以市场价格为基础，交易的风险可控，体现了公平交易的、协商一致的原则，不存在损害公司和股东利益的情况，也不会对公司本期及未来财务状况、经营成果产生影响。

## 六、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。



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	2014年1月1日	2014年12月31日	10,800,000.00	协议价	9,921,128.40	是	控股股东
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	本公司	土地使用权	2,129,556.92	2014年1月1日	2014年12月31日	3,750,000.00	协议价		是	控股股东

(二)担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	285,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,386,909,488.91

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,386,909,488.91
担保总额占公司净资产的比例（%）	159.42
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	2,351,409,488.91
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	1,638,302,753.02
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,386,909,488.91

报告期内，不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。

本公司为控股子公司昆仑碱业提供担保金额为 2,143,409,488.91 元，为控股子公司江西兰太提供担保金额为 208,000,000 元，本公司控股子公司兰太资源为其控股子公司千里沟福利煤矿提供担保金额为 35,500,000 元，担保总额为 2,386,909,488.91 元。担保情况详见“第九节 财务报告七、关联方及关联交易(五)关联交易情况 3、关联担保情况”。

(三)其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一)上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	2003 年，公司与内蒙古华康药业经销公司共同出资组建了内蒙古兰太药业有限责任公司（现为公司的全资子公司），公司的控股股东--内蒙古吉兰泰盐化集团公司（现更名为中盐吉兰泰盐化集团有限公司）承诺在药品生产经营上不会与公司发生同业竞争。	2003 年 3 月 31 日	否	是		

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一)股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二)限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一)截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				46,285		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
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	44.87	161,144,150	0	161,144,150	质押 35,000,000
俞斌	境内自然人	0.33	1,179,773	52,800	1,179,773	
黄邦邦	境内自然人	0.27	959,300	39,211	959,300	
赖薇	境内自然人	0.26	929,000	929,000	929,000	
东北证券股份有限公司客户	境内	0.23	831,600	151,400	831,600	

信用交易担保 证券账户	非 国 有 法 人					
中国建设银行 股份有限公司— 华商新量化 灵活配置混合 型证券投资基 金	境 内 非 国 有 法 人	0.22	800,000	800,000	800,000	
广发证券股份 有限公司客户 信用交易担保 证券账户	境 内 非 国 有 法 人	0.21	750,223	274,002	750,223	
中国工商银行 股份有限公司— 招商大盘蓝 筹股票型证券 投资基金	境 内 非 国 有 法 人	0.18	660,000	660,000	660,000	
王学伟	境 内 自 然 人	0.18	650,600	0	650,600	
中国银河证券 股份有限公司 客户信用交易 担保证券账户	境 内 非 国 有 法 人	0.18	639,533	345,233	639,533	

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
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	161,144,150	人民币普通股 161,144,150
俞斌	1,179,773	人民币普通股 1,179,773
黄邦邦	959,300	人民币普通股 959,300
赖薇	929,000	人民币普通股 929,000

东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	831,600	人民币普通股	831,600
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	800,000	人民币普通股	800,000
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	750,223	人民币普通股	750,223
中国工商银行股份有限公司—招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	660,000	人民币普通股	660,000
王学伟	650,600	人民币普通股	650,600
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	639,533	人民币普通股	639,533
上述股东关联关系或一致行动的说明	中盐吉兰泰盐化集团有限公司持有公司 44.87% 的股份，为公司第一大股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，构成关联关系。		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、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
王玉宝	副董事长、董事、战略委员会委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员	离任	工作原因，辞职
程同海	董事	离任	工作原因，辞职

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		131,454,402.77	263,175,506.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		319,125,580.88	353,845,750.39
应收账款		305,045,001.40	176,096,377.19
预付款项		75,371,663.25	144,716,242.49
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		30,261,789.53	11,744,068.17
买入返售金融资产			
存货		424,191,394.89	432,379,523.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,301,621.91	637,126.38
流动资产合计		1,365,751,454.63	1,382,594,595.13
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		106,000,000.00	106,000,000.00
投资性房地产		57,265,213.36	59,173,863.54
固定资产		4,531,688,807.83	4,666,714,214.12
在建工程		400,706,300.03	344,019,856.30
工程物资		3,263,943.28	3,268,740.83



固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		453,570,093.76	459,602,158.47
开发支出		833,018.86	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		47,167,292.61	43,836,858.70
其他非流动资产		145,750,000.00	120,750,000.00
非流动资产合计		5,746,244,669.73	5,803,365,691.96
资产总计		7,111,996,124.36	7,185,960,287.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,272,200,000.00	1,280,200,000.00
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		197,452,000.00	217,660,000.00
应付账款		829,015,928.52	934,394,238.46
预收款项		109,008,720.59	113,633,280.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		96,901,678.95	101,904,307.25
应交税费		52,300,323.75	-70,979,159.61
应付利息		770,456.55	5,725,246.22
应付股利			
其他应付款		133,811,917.24	147,307,444.50
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		1,031,957,992.26	1,025,243,071.62
其他流动负债			
流动负债合计		3,723,419,017.86	3,755,088,429.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,074,875,000.00	1,121,500,000.00
应付债券			
长期应付款		772,484,913.05	731,353,698.89
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		44,003,721.66	42,684,736.93
非流动负债合计		1,891,363,634.71	1,895,538,435.82
负债合计		5,614,782,652.57	5,650,626,864.83

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		359,118,030.00	359,118,030.00
资本公积		370,943,858.76	370,943,858.76
减：库存股			
专项储备		33,031,859.88	28,686,315.69
盈余公积		82,490,786.18	82,490,786.18
一般风险准备			
未分配利润		426,225,606.19	419,337,431.77
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,271,810,141.01	1,260,576,422.40
少数股东权益		225,403,330.78	274,756,999.86
所有者权益合计		1,497,213,471.79	1,535,333,422.26
负债和所有者权益 总计		7,111,996,124.36	7,185,960,287.09

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝晖 会计机构负责人：李有军

**母公司资产负债表**

2014 年 6 月 30 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		62,007,115.00	155,115,591.17
交易性金融资产			
应收票据		280,345,318.79	292,541,133.59
应收账款		167,375,593.67	101,199,155.92
预付款项		13,835,238.05	9,596,908.10
应收利息			
应收股利			63,559,927.66
其他应收款		730,203,351.89	527,619,592.24
存货		198,616,362.42	173,261,665.07
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		32,812,566.52	637,126.38
流动资产合计		1,485,195,546.34	1,323,531,100.13
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		765,701,360.00	765,701,360.00

投资性房地产		34,122,328.00	35,627,604.72
固定资产		810,018,998.71	842,120,268.64
在建工程		24,659,651.55	24,763,322.80
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		12,667,944.61	13,586,897.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		43,103,230.56	37,263,388.72
其他非流动资产		8,000,000.00	8,000,000.00
非流动资产合计		1,698,273,513.43	1,727,062,842.82
资产总计		3,183,469,059.77	3,050,593,942.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,047,900,000.00	938,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		65,960,000.00	29,960,000.00
应付账款		119,222,132.95	157,254,213.67
预收款项		8,458,323.63	18,251,048.76
应付职工薪酬		50,547,961.45	58,940,604.44
应交税费		16,079,233.80	-32,181,260.41
应付利息			2,654,984.11
应付股利			
其他应付款		37,613,619.33	44,983,500.96
一年内到期的非流动 负债		387,720,250.76	495,095,484.98
其他流动负债			
流动负债合计		1,733,501,521.92	1,712,958,576.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		144,500,000.00	80,500,000.00
应付债券			
长期应付款		11,732,698.46	22,666,097.03
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		22,518,027.23	21,376,542.49
非流动负债合计		178,750,725.69	124,542,639.52
负债合计		1,912,252,247.61	1,837,501,216.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		359,118,030.00	359,118,030.00
资本公积		363,972,497.88	363,972,497.88
减：库存股			

专项储备		16,055,901.99	13,638,838.23
盈余公积		82,322,457.54	82,322,457.54
一般风险准备			
未分配利润		449,747,924.75	394,040,903.27
所有者权益(或股东权益)合计		1,271,216,812.16	1,213,092,726.92
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,183,469,059.77	3,050,593,942.95

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝晖 会计机构负责人：李有军

**合并利润表**  
2014 年 1—6 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		1,351,830,716.08	876,736,337.99
其中：营业收入		1,351,830,716.08	876,736,337.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,380,225,200.20	891,907,291.90
其中：营业成本		1,024,717,673.82	603,923,830.42
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		15,208,449.13	15,452,156.19
销售费用		122,232,308.74	87,437,434.39
管理费用		81,159,866.57	109,886,170.20
财务费用		124,967,085.76	63,289,677.36
资产减值损失		11,939,816.18	11,918,023.34
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）		1,400,000	87,358,143.57
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）		-26,994,484.12	72,187,189.66
加：营业外收入		3,527,365.08	1,227,682.13

减：营业外支出		492,901.47	41,355,735.05
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,960,020.51	32,059,136.74
减：所得税费用		18,982,964.44	9,042,411.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,942,984.95	23,016,725.38
归属于母公司所有者的净利润		6,888,174.42	41,144,537.35
少数股东损益		-49,831,159.37	-18,127,811.97
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.019	0.115
（二）稀释每股收益		0.019	0.115
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-42,942,984.95	23,016,725.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,888,174.42	41,144,537.35
归属于少数股东的综合收益总额		-49,831,159.37	-18,127,811.97

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝晖 会计机构负责人：李有军

母公司利润表  
2014 年 1—6 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		628,752,330.64	574,825,048.56
减：营业成本		425,222,303.82	395,536,907.06
营业税金及附加		12,553,196.09	12,665,756.74
销售费用		58,728,984.20	64,354,663.07
管理费用		40,934,738.85	73,297,329.17
财务费用		29,526,222.03	13,990,380.06
资产减值损失		23,903,018.06	-62,998,776.34
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）		27,030,477.07	48,923,651.15
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）		64,914,344.66	126,902,439.95
加：营业外收入		2,524,028.75	854,646.26
减：营业外支出		361,842.60	41,871,875.46
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,076,530.81	85,885,210.75
减：所得税费用		11,369,509.33	26,292,673.59

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		55,707,021.48	59,592,537.16
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			
七、综合收益总额		55,707,021.48	59,592,537.16

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝晖 会计机构负责人：李有军

合并现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		653,440,816.31	371,708,067.56
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		16,922.75	
收到其他与经营活动有关的现金		60,803,616.75	125,800,315.17
经营活动现金流入小计		714,261,355.81	497,508,382.73
购买商品、接受劳务支付的现金		358,543,470.65	235,535,439.30
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		152,727,606.08	139,392,451.59
支付的各项税费		84,286,726.22	41,684,299.09
支付其他与经营活动 有关的现金		71,783,561.63	69,219,453.32
经营活动现金流出 小计		667,341,364.58	485,831,643.30
经营活动产生的 现金流量净额		46,919,991.23	11,676,739.43
<b>二、投资活动产生的现金 流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的 现金		1,400,000.00	894,444.00
处置固定资产、无形 资产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			19,770,710.81
收到其他与投资活动 有关的现金			
投资活动现金流入 小计		1,400,000.00	20,665,154.81
购建固定资产、无形 资产和其他长期资产支付 的现金		9,709,017.36	45,741,587.39
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营 业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动 有关的现金			
投资活动现金流出 小计		9,709,017.36	45,741,587.39
投资活动产生的 现金流量净额		-8,309,017.36	-25,076,432.58
<b>三、筹资活动产生的现金 流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		916,200,000.00	1,027,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		225,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,141,200,000.00	1,027,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,034,915,300.00	889,325,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,951,972.54	110,124,734.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		122,133,165.99	72,496,697.52
筹资活动现金流出小计		1,269,000,438.53	1,071,946,431.56
筹资活动产生的现金流量净额		-127,800,438.53	-44,946,431.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		326,458.89	-881,605.25
五、现金及现金等价物净增加额		-88,863,005.77	-59,227,729.96
加：期初现金及现金等价物余额		123,587,646.70	256,912,473.59
六、期末现金及现金等价物余额		34,724,640.93	197,684,743.63

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝晖 会计机构负责人：李有军

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		366,614,958.79	229,400,108.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,503,330.35	80,216,838.54
经营活动现金流入小计		374,118,289.14	309,616,947.06



购买商品、接受劳务支付的现金		77,424,450.65	38,074,228.16
支付给职工以及为职工支付的现金		102,350,860.15	99,645,557.83
支付的各项税费		50,354,337.91	18,149,270.02
支付其他与经营活动有关的现金		225,971,517.71	49,962,103.54
经营活动现金流出小计		456,101,166.42	205,831,159.55
经营活动产生的现金流量净额		-81,982,877.28	103,785,787.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			20,000,001.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			20,000,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,482.80	2,272,693.25
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		86,482.80	2,272,693.25
投资活动产生的现金流量净额		-86,482.80	17,727,307.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		645,900,000.00	621,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		645,900,000.00	621,000,000.00

偿还债务支付的现金		580,000,000.00	715,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,252,949.86	46,119,357.56
支付其他与筹资活动有关的现金		11,512,476.36	11,512,476.36
筹资活动现金流出小计		649,765,426.22	772,631,833.92
筹资活动产生的现金流量净额		-3,865,426.22	-151,631,833.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-85,934,786.30	-30,118,738.66
加：期初现金及现金等价物余额		102,741,901.30	157,277,516.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,807,115.00	127,158,778.20

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝晖 会计机构负责人：李有军

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—6 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	370,943,858.76		28,686,315.69	82,490,786.18		419,337,431.77		274,756,999.86	1,535,333,422.26
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	359,118,030.00	370,943,858.76		28,686,315.69	82,490,786.18		419,337,431.77		274,756,999.86	1,535,333,422.26
三、本期增减变动金额(减少以				4,345,544.19			6,888,174.42		-49,353,669.08	-38,119,950.47

“一” 号 填 列)										
(一) 净利润							6,888,174.42		-49,831,159.37	-42,942,984.95
(二) 其他综 合收益										
上 述 (一) 和(二) 小计							6,888,174.42		-49,831,159.37	-42,942,984.95
(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. 提取 盈余公										

积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 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				4,345,544.19					477,490.29	4,823,034.48

1. 本期提取				6,455,503.66					807,719.04	7,263,222.70
2. 本期使用				2,109,959.47					330,228.75	2,440,188.22
(七) 其他										
四、本期期末余额	359,118,030.00	370,943,858.76		33,031,859.88	82,490,786.18		426,225,606.19		225,403,330.78	1,497,213,471.79

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									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	357,692,940.91		19,035,104.32	77,016,334.12		387,578,411.19		293,988,072.80	1,494,428,893.34	
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											

二、本 年年初 余额	359,118,030.00	357,692,940.91		19,035,104.32	77,016,334.12		387,578,411.19		293,988,072.80	1,494,428,893.34
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）				12,772,859.60			41,144,537.35		4,773,488.45	58,690,885.40
（一） 净利润							41,144,537.35		-18,127,811.97	23,016,725.38
（二） 其他综 合收益										
上述 （一） 和（二） 小计							41,144,537.35		-18,127,811.97	23,016,725.38
（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									22,901,300.42	22,901,300.42
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										
4. 其他									22,901,300.42	22,901,300.42
(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				12,772,859.60					12,772,859.60	
1. 本期提取				14,700,755.55					14,700,755.55	
2. 本期使用				1,927,895.95					1,927,895.95	
(七) 其他										
四、本期期末余额	359,118,030.00	357,692,940.91		31,807,963.92	77,016,334.12		428,722,948.54		298,761,561.25	1,553,119,778.74

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝晖 会计机构负责人：李有军

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	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	363,972,497.88		13,638,838.23	82,322,457.54		394,040,903.27	1,213,092,726.92
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	363,972,497.88		13,638,838.23	82,322,457.54		394,040,903.27	1,213,092,726.92
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)				2,417,063.76			55,707,021.48	58,124,085.24
(一) 净利 润							55,707,021.48	55,707,021.48
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							55,707,021.48	55,707,021.48
(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. 提取盈余 公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				2,417,063.76				2,417,063.76
1. 本期提取				3,829,226.01				3,829,226.01
2. 本期使用				1,412,162.25				1,412,162.25
（七）其他								
四、本期期末余额	359,118,030.00	363,972,497.88		16,055,901.99	82,322,457.54		449,747,924.75	1,271,216,812.16

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	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

			股					
一、上年年末余额	359,118,030.00	363,972,497.88		10,204,990.79	76,848,005.48		344,770,834.76	1,154,914,358.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	359,118,030.00	363,972,497.88		10,204,990.79	76,848,005.48		344,770,834.76	1,154,914,358.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				8,085,832.84			59,592,537.16	67,678,370.00
（一）净利润							59,592,537.16	59,592,537.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							59,592,537.16	59,592,537.16
（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. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 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				8,085,832.84				8,085,832.84
1. 本期提取				9,157,693.02				9,157,693.02
2. 本期使用				1,071,860.18				1,071,860.18
（七）其他								
四、本期期末	359,118,030.00	363,972,497.88		18,290,823.63	76,848,005.48		404,363,371.92	1,222,592,728.91

末余额								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

法定代表人：李德禄 主管会计工作负责人：张朝晖 会计机构负责人：李有军

## 二、公司基本情况

### 公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：内蒙古兰太实业股份有限公司

公司注册号：150000000002396

公司地址：内蒙古自治区阿拉善左旗吉兰泰镇

公司注册资本：359,118,030.00 元

法定代表人：李德禄

公司股票代码：600328

#### 2、历史沿革

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，由中盐吉兰泰盐化集团有限公司（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企业法人营业执照，登记注册资本为人民币 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 6,000 万股，后经两次公积金转增股本，本公司注册资本变更为人民币 359,118,030.00 元。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。2005 年 6 月 17 日，内蒙古自治区阿拉善行政公署与中国盐业总公司签署“关于中盐吉兰泰盐化集团有限公司 35.91% 股权转让协议”，中国盐业总公司以 10,000.00 万元人民币受让内蒙古自治区阿拉善行政公署对本公司 35.91% 股权。本次产权划转完成后，中国盐业总公司将直接持有吉盐化集团 100.00% 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，占本公司总股本的 45.71%。2011 年 3 月，吉盐化集团通过上海证券交易所集中竞价，出售本公司股票 2,999,624 股，占本公司总股本的 0.84%。此次出售后，吉盐化集团持有本公司股份 161,144,150 股，占本公司总股本的 44.87%。

2013 年 12 月 26 日，本公司接到控股股东吉盐化集团通知，吉盐化集团的股东中国盐业总公司将其持有吉盐化集团的全部股权作为出资投入中国盐业股份有限公司。吉盐化集团的股东由中国盐业总公司变更为中国盐业股份有限公司。

#### 3、公司的基本组织架构

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、生产技术中心、审监法务中心、安全环保部、证券事务部、办公室等组成。本公司主要生产经营部门为制盐分公司及制钠分公司，制钠分公司下设泰达制钠厂（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”）；控股子公司五户，分别是控股 95% 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%的中盐江西兰太化工有限公司(以下简称"江西兰太")、控股 51%的中盐青海昆仑碱业有限公司(以下简称"昆仑碱业")、控股 75%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")。

#### 4、经营范围

本公司从事生产、销售加碘食用盐、化工原料盐、沐浴盐、果蔬洗涤盐、农牧渔业盐产品；金属钠、高纯钠、液氯盐化工产品；氯酸钠、双氧水、氯化异氰尿酸、纯碱；天然胡萝卜素系列产品、盐田生物产品；医药产品；蒸汽；利用余热发电；水产品的生产、加工、销售；污水处理、中水回用(只限工业用)；压力管道安装；压力容器制造；进出口经营、代理。

### 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### (一)财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及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 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

#### (二)遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### (三)会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (四)记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

#### (五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的



资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六)合并财务报表的编制方法：

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

##### 2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

##### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资

收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(十)应收款项：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的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	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1 账龄组合	按账龄状态
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1 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的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：		

1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	25.00	25.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(十一)存货:

1、存货的分类

在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

一次摊销法

(2)包装物

一次摊销法

(十二)长期股权投资:

1、投资成本确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资

成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 长期股权投资的处置

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三)投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四)固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	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。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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会行使这种选择权；（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。

(十五)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、在建工程结转为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。

#### (十六)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、借款费用资本化期间

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。

##### 3、暂停资本化期间

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。

##### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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。

#### (十七)无形资产:

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，除煤矿采矿权按产量法摊销外，其余无形资产在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用

寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	30-50 年	土地使用权证
采矿权（不含煤矿采矿权）	20-30 年	预计开采年限
非专利技术	4-20 年	合同、权证规定期限、预计经济寿命
软件	5-10 年	预计受益年限

本公司煤矿采矿权摊销依据为当期开采量与探明总储量的比例。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八)预计负债:

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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。

(十九)收入:

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司销售商品收入确认的具体判断标准

盐产品及盐化工产品以货物的交付或合同的约定确认收入；出口以产品通过海关审批后的报关单为确认收入依据；纯碱产品根据合同协议约定确认收入；医药产品以药品的出库或合同约定为确认收入依据；污水收入以用户每月实际耗用自来水量为确认收入依据；矿产品以实际交付客户验收作为确认收入依据或合同协议约定确认收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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。

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定，对内按照使用本企业货币资金的时间和合同利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务的收入确认和计量原则

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。

(二十)政府补助:

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、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。

### 3、确认时点

以实际收到政府补助为确认时点。

#### (二十一) 递延所得税资产/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。

#### (二十二)经营租赁、融资租赁：

##### 1、经营租赁会计处理

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。

##### 2、融资租赁会计处理

融资租入资产：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。

#### (二十三)主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

无

##### 2、会计估计变更

无

(二十四)前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

**四、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（食用盐、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%
城市维护建设税	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%
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%
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 1-3 元/吨	1-12 元/吨
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额的 2% 计缴	2%
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 3% 计缴	3%
其他税项	按国家相关规定计缴	

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税均执行 25% 所得税税率。

(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% 增值税税率的产品还有盐藻粉和蒸汽。本公司其他产品的增值税税率均为 17%。

2、根据科学技术部火炬高新技术产业开发中心《内蒙古自治区 2010 年第一批高新技术企业备案申请的复函》(国科火字[2010]248 号)文件，本公司的全资子公司兰太药业获得高新技术企业证书，属于国家重点扶持高新技术企业。2013 年兰太药业将证书进行了延续，延续有效期三年，根据《企业所得税法》关于高新技术企业税收减征优惠规定，2014 年度减按 15% 税率缴纳企业所得税。

**五、企业合并及合并财务报表**

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
内蒙古阿拉善进出口贸易有限公司	控股子公司	阿左旗乌斯太工业园区	商品流通	3,000,000	自营及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	2,850,000		95.00	95.00	是	1,556,335.68		
内蒙古兰太药业有限责任公司	全资子公司	呼和浩特市金川开发区	生产	112,840,000	药品、保健食品的生产、销售	112,840,000		100.00	100.00	是			
阿拉善盟兰峰化工有限公司	控股子公司	阿拉善经济开发区	生产	24,800,000	原甲酸三钾酯、甲醇钠的生产、销售	20,291,360		81.82	81.82	是	1,923,577.46		
内蒙古兰太资源开	全资	阿左旗巴镇土尔扈	能源开采	100,000,000	煤炭、石灰石加工、销售	100,000,000		100.00	100.00	是	13,904,895.33		

发有限公司	子公司	特北路											
中盐江西 兰太化工 有限公司	控股子 公司	江西省新 干县	生产	160,000,000	氯酸钠的生产、销 售	129,360,000		51.00	51.00	是	36,906,636.68		
阿拉善经 济开发区 污水处理 有限责任 公司	控股子 公司	阿拉善经 济开发区	污水 处理	30,000,000	污水处理及再生 水回用处理	22,500,000		75.00	75.00	是	908,477.27		
中盐青海 昆仑碱业 有限公司	控股子 公司	青海省海 西州	生产	500,000,000	工业纯碱的生产 和销售	287,860,000		51.00	51.00	是	170,203,408.36		

六、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	18,555.06	/	/	17,515.56
人民币	/	/	18,555.06	/	/	17,515.56
银行存款：	/	/	34,706,085.87	/	/	123,570,131.14
人民币	/	/	34,100,531.05	/	/	118,957,659.36
美元	98,419.39	6.1528	605,554.82	756,527.38	6.0969	4,612,471.78
其他货币资金：	/	/	96,729,761.84	/	/	139,587,860.24
人民币	/	/	96,729,761.84	/	/	139,587,860.24
合计	/	/	131,454,402.77	/	/	263,175,506.94

受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	初余额
银行承兑汇票保证金	59,140,000.00	87,100,000.00
信用证保证金		701,489.00
履约保证金	29,000,225.00	29,100,225.00
矿山治理保证金	3,589,536.84	1,412,456.37
短期借款质押保证金	5,000,000.00	21,273,689.87
合计	96,729,761.84	139,587,860.24

报告期内，本公司不存在其他抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二)应收票据：

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	319,125,580.88	353,804,650.39
商业承兑汇票		41,100.00
合计	319,125,580.88	353,845,750.39

2、期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
常熟阿特斯阳光电力科技有限公司	2014年4月30日	2014年10月30日	5,249,234.93	
河北金山化工有限公司	2014年5月28日	2014年11月28日	5,000,000.00	
河南金山化工有限责任公司	2014年5月28日	2014年11月28日	5,000,000.00	
德司达（南京）染料有限公司	2014年5月29日	2014年11月29日	4,125,928.20	
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	2014年6月18日	2014年12月17日	3,000,000.00	
合计	/	/	22,375,163.13	/



3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
河南金山化工有限责任公司	2014年6月19日	2014年12月18日	5,000,000.00	
河南金山化工有限责任公司	2014年6月19日	2014年12月18日	5,000,000.00	
天津开发区金鹏塑料异型材料制造有限公司	2014年1月26日	2014年7月14日	3,000,000.00	
杭州银发物资工贸有限公司	2014年5月26日	2014年11月26日	3,000,000.00	
上虞市百思特染料化工厂	2014年1月7日	2014年7月7日	2,000,000.00	
合计	/	/	18,000,000.00	/

(三)应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,315,348.50	4.71	17,315,348.50	100.00	17,315,348.50	7.56	17,315,348.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合1账龄组	350,266,179.79	95.29	45,221,178.39	12.91	211,773,612.24	92.44	35,677,235.05	16.85

合								
组								
合								
小	350,266,179.79	95.29	45,221,178.39	12.91	211,773,612.24	92.44	35,677,235.05	16.85
计								
合	367,581,528.29	/	62,536,526.89	/	229,088,960.74	/	52,992,583.55	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	17,315,348.50	17,315,348.50	100.00	该公司宣告破产
合计	17,315,348.50	17,315,348.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	308,221,881.28	88.00	15,413,404.07	173,729,306.96	82.04	8,686,465.36
1 年以内 小计	308,221,881.28	88.00	15,413,404.07	173,729,306.96	82.04	8,686,465.36
1 至 2 年	9,864,866.97	2.82	1,479,730.03	6,456,617.63	3.05	968,492.65
2 至 3 年	2,327,800.14	0.66	581,950.05	1,595,122.64	0.75	398,780.66
3 至 4 年	1,530,201.99	0.44	612,080.79	6,629,674.79	3.13	2,651,869.91
4 至 5 年	5,937,079.79	1.69	4,749,663.83	1,956,318.74	0.92	1,565,054.99
5 年以上	22,384,349.62	6.39	22,384,349.62	21,406,571.48	10.11	21,406,571.48
合计	350,266,179.79	100.00	45,221,178.39	211,773,612.24	100.00	35,677,235.05

2、本报告期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  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	33,374,823.84	1 年以内	9.08
第二名	客户	32,708,297.86	1 年以内	8.90
第三名	客户	29,434,311.15	1 年以内	8.01
第四名	客户	17,306,521.50	4-5 年	4.71
第五名	客户	16,971,930.78	1 年以内	4.62
合计	/	129,795,885.13	/	35.32

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	控股股东的全资子公司	29,434,311.15	8.01
宁夏回族自治区盐业公司	集团兄弟公司	2,547,363.46	0.69
株洲湘瑞塑料建材有限公司	集团兄弟公司	460,450.00	0.13
中盐甘肃省盐业(集团)有限责任公司	集团兄弟公司	389,237.78	0.11
合计	/	32,831,362.39	8.94

(四)其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1 账龄组合	37,787,477.16	100.00	7,525,687.63	19.92	17,302,555.20	100.00	5,558,487.03	32.13
组合小计	37,787,477.16	100.00	7,525,687.63	19.92	17,302,555.20	100.00	5,558,487.03	32.13
合计	37,787,477.16	/	7,525,687.63	/	17,302,555.20	/	5,558,487.03	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	24,928,845.99	65.97	1,246,313.12	6,932,939.90	40.06	346,647.00
1 年以内小计	24,928,845.99	65.97	1,246,313.12	6,932,939.90	40.06	346,647.00
1 至 2 年	3,702,067.42	9.80	555,310.11	1,233,619.15	7.13	185,042.87
2 至 3 年	870,883.48	2.30	217,720.87	5,126,940.69	29.63	1,281,735.17
3 至 4 年	4,527,531.31	11.98	1,811,012.52	369,758.03	2.14	147,903.21
4 至 5 年	314,089.75	0.83	251,271.80	210,693.24	1.22	168,554.59
5 年以上	3,444,059.21	9.12	3,444,059.21	3,428,604.19	19.82	3,428,604.19
合计	37,787,477.16	100.00	7,525,687.63	17,302,555.20	100.00	5,558,487.03

2、本报告期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  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
第一名	客户	8,000,000.00	1 年以内	21.17
第二名	客户	4,500,000.00	1 年以内	11.91
第三名	客户	1,558,080.00	3-4 年	4.12
第四名	客户	1,350,000.00	3-4 年	3.57
第五名	客户	1,235,000.00	3-4 年	3.27
合计	/	16,643,080.00	/	44.04

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国盐业总公司	实际控制人	1,350,000.00	3.57
合计	/	1,350,000.00	3.57

(五)预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	65,010,783.92	86.25	112,477,027.29	77.72
1 至 2 年	1,925,055.65	2.55	18,558,261.66	12.82
2 至 3 年	1,505,858.31	2.00	11,748,449.07	8.12
3 年以上	6,929,965.37	9.20	1,932,504.47	1.34
合计	75,371,663.25	100.00	144,716,242.49	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	客户	7,905,518.21	1 年以内	预付铁路运费
第二名	客户	6,169,848.46	1 年以内	预付电费
第三名	客户	2,726,506.20	1 年以内	预付煤款
第四名	客户	2,630,000.00	1 年以内	预付货款
第五名	客户	2,149,475.27	1 年以内	预付煤款
合计	/	21,581,348.14	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六)存货:

1、存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	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	176,498,814.08	11,150,243.31	165,348,570.77	210,613,139.33	11,150,243.31	199,462,896.02
在产品	17,934,620.13		17,934,620.13	11,415,907.73		11,415,907.73
库存商品	247,479,014.55	8,995,072.65	238,483,941.90	224,101,103.54	9,287,264.01	214,813,839.53
周转材料	2,424,262.09		2,424,262.09	2,689,818.60		2,689,818.60
发出商品				3,997,061.69		3,997,061.69
合计	444,336,710.85	20,145,315.96	424,191,394.89	452,817,030.89	20,437,507.32	432,379,523.57

2、存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	11,150,243.31				11,150,243.31
库存商品	9,287,264.01	428,969.25	297.00	720,863.61	8,995,072.65
合计	20,437,507.32	428,969.25	297.00	720,863.61	20,145,315.96

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	用于生产的产成品价格下降		
库存商品	销售价格低于账面成本	产品价格回升	8.67

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(七)其他流动资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	2,230,260.99	637,126.38
应交税费借方余额	78,071,360.92	
合计	80,301,621.91	637,126.38

待摊费用为本公司向银行贷款时银行一次性从贷款本金扣除的全部贷款利息,该利息支出公司在贷款期间内分期确认财务费用。

本期预缴税费及待抵扣增值税共计 78,071,360.92 元列入了其他流动资产。

(八)对合营企业投资和联营企业投资:

单位:元 币种:人民币

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
一、合营企业							
二、联营企业							
德令哈工业园供水有限公司	20.00	20.00	114,253,316.93	84,253,316.93	30,000,000.00		

(九)长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
青海柴达木农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		10.00	10.00
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	10,000,000.00	12.25	12.25

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减 值 准 备	本 期 现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
德令哈工业园供水有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			20.00	20.00

长期股权投资分类说明：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	6,000,000.00	6,000,000.00
其他股权投资	110,000,000.00	110,000,000.00
小计	116,000,000.00	116,000,000.00
减：减值准备	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	106,000,000.00	106,000,000.00

(十)投资性房地产：

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	98,565,129.54	42,000.00		98,607,129.54
1.房屋、建筑物	98,565,129.54	42,000.00		98,607,129.54
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	39,391,266.00	1,950,650.18		41,341,916.18
1.房屋、建筑物	39,391,266.00	1,950,650.18		41,341,916.18
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	59,173,863.54	-1,908,650.18		57,265,213.36
1.房屋、建筑物	59,173,863.54	-1,908,650.18		57,265,213.36
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	59,173,863.54	-1,908,650.18		57,265,213.36
1.房屋、建筑物	59,173,863.54	-1,908,650.18		57,265,213.36
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,950,650.18 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

(十一)固定资产:

1、固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	5,724,218,213.02	22,085,122.33		33,224,322.84	5,713,079,012.51
其中:房屋及建筑物	2,448,522,843.73	623,883.49		20,389,009.37	2,428,757,717.85
机器设备	3,185,076,415.09	20,995,889.56		11,952,572.47	3,194,119,732.18
运输工具	53,482,692.19			882,741.00	52,599,951.19
其他	37,136,262.01	465,349.28			37,601,611.29
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,021,242,092.02		139,465,757.06	15,579,551.28	1,145,128,297.80
其中:房屋及建筑物	218,400,627.53		46,092,970.42	6,821,992.27	257,671,605.68
机器设备	761,372,073.14		88,463,716.71	8,461,919.89	841,373,869.96
运输工具	27,831,421.95		1,657,656.69	295,639.12	29,193,439.52
其他	13,637,969.40		3,251,413.24		16,889,382.64
三、固定资产账面净值合计	4,702,976,121.00	/		/	4,567,950,714.71
其中:房屋及建筑物	2,230,122,216.20	/		/	2,171,086,112.17
机器设备	2,423,704,341.95	/		/	2,352,745,862.22
运输工具	25,651,270.24	/		/	23,406,511.67
其他	23,498,292.61	/		/	20,712,228.65
四、减值准备合计	36,261,906.88	/		/	36,261,906.88
其中:房屋及建筑物	14,005,924.82	/		/	14,005,924.82
机器设备	21,332,636.22	/		/	21,332,636.22
运输工具	923,345.84	/		/	923,345.84
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	4,666,714,214.12	/		/	4,531,688,807.83
其中:房屋及建筑物	2,216,116,291.38	/		/	2,157,080,187.35
机器设备	2,402,371,705.73	/		/	2,331,413,226.00
运输工具	24,727,924.40	/		/	22,483,165.83
其他	23,498,292.61	/		/	20,712,228.65

本期折旧额: 139,465,757.06 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 3,129,931.84 元。



2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	7,754,742.90	2,336,317.03		5,418,425.87	

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	2,042,633,677.01	162,898,758.74	1,879,734,918.27

4、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	56,778,475.10
机器设备	40,088,534.74
运输工具	3,430,593.63

5、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	预转固未结算	

用于抵押的固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
机器设备（融资租赁租入）	1,879,734,918.27	用于抵押
房屋及建筑物	108,382,881.00	用于抵押
小计	1,988,117,799.27	

(十二)在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	401,988,900.03	1,282,600.00	400,706,300.03	345,302,456.30	1,282,600.00	344,019,856.30

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	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	资金来源	期末数
巴音煤矿 60 万吨项目	598,000,000	290,774,643.95	17,072,785.66	/	60.31	80.00	65,910,910.91	10,751,029.98	金融机构 贷款	307,847,429.61
千里沟福利煤矿	355,000,000	12,406,590.98	11,886,471.64		6.84	6.84	1,076,386.29		其他来源	24,293,062.62
热电联产节能综合改造工程		3,129,931.84		3,129,931.84					其他来源	0.00
制剂、中蒙药车间改扩建			20,759,481.30						其他来源	20,759,481.30
中蒙药三期工程	57,830,000	17,357,898.57	5,710,009.45		39.89	39.89			其他来源	23,067,908.02
钠渣蒸馏项目		9,474,385.75	729,073.07						其他来源	10,203,458.82
水处理超滤项目		6,283,372.99	471,355.00						其他来源	6,754,727.99
人工盐槽		1,499,825.63	504,847.94						其他来源	2,004,673.57
其他零星工程		4,375,806.59	2,682,351.51						其他来源	7,058,158.10
合计	1,010,830,000	345,302,456.30	59,816,375.57	3,129,931.84	/	/	66,987,297.20	10,751,029.98	/	401,988,900.03

3、在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
千里沟福利煤矿	1,282,600.00	1,282,600.00	国融兴华咨报字[2014]第 030003 号
合计	1,282,600.00	1,282,600.00	/

在建工程情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巴音煤矿 60 万吨项目	307,847,429.61		307,847,429.61	290,774,643.95		290,774,643.95
千里沟福利煤矿	24,293,062.62	1,282,600.00	23,010,462.62	12,406,590.98	1,282,600.00	11,123,990.98
制剂、中蒙药车间改扩建	20,759,481.30		20,759,481.30			
热电联产节能综合改造工程项目				3,129,931.84		3,129,931.84
中蒙药三期工程	23,067,908.02		23,067,908.02	17,357,898.57		17,357,898.57
钠渣蒸馏项目	10,203,458.82		10,203,458.82	9,474,385.75		9,474,385.75
水处理超滤项目	6,754,727.99		6,754,727.99	6,283,372.99		6,283,372.99
人工盐槽	2,004,673.57		2,004,673.57	1,499,825.63		1,499,825.63
其他零星工程	7,058,158.10		7,058,158.10	4,375,806.59		4,375,806.59
合计	401,988,900.03	1,282,600.00	400,706,300.03	345,302,456.30	1,282,600.00	344,019,856.30

(十三)工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	3,268,740.83	34,387.22	39,184.77	3,263,943.28
合计	3,268,740.83	34,387.22	39,184.77	3,263,943.28

(十四)无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	526,550,777.18			526,550,777.18
(1) 土地使用权	71,784,753.65			71,784,753.65
(2) 采矿权	412,401,435.87			412,401,435.87
(3) 非专利技术	39,006,979.95			39,006,979.95
(4) 软件	3,357,607.71			3,357,607.71
二、累计摊销合计	62,177,900.31	6,032,064.71		68,209,965.02
(1) 土地使用权	8,183,471.61	825,415.02		9,008,886.63
(2) 采矿权	25,430,163.02	4,205,621.35		29,635,784.37
(3) 非专利技术	25,843,116.61	936,234.72		26,779,351.33
(4) 软件	2,721,149.07	64,793.62		2,785,942.69
三、无形资产账面净值合计	464,372,876.87	-6,032,064.71		458,340,812.16
(1) 土地使用权	63,601,282.04	-825,415.02		62,775,867.02

(2) 采矿权	386,971,272.85	-4,205,621.35		382,765,651.50
(3) 非专利技术	13,163,863.34	-936,234.72		12,227,628.62
(4) 软件	636,458.64	-64,793.62		571,665.02
四、减值准备合计	4,770,718.40			4,770,718.40
(1) 土地使用权				
(2) 采矿权				
(3) 非专利技术	4,770,718.40			4,770,718.40
(4) 软件				
五、无形资产账面价值合计	459,602,158.47	-6,032,064.71		453,570,093.76
(1) 土地使用权	63,601,282.04	-825,415.02		62,775,867.02
(2) 采矿权	386,971,272.85	-4,205,621.35		382,765,651.50
(3) 非专利技术	8,393,144.94	-936,234.72		7,456,910.22
(4) 软件	636,458.64	-64,793.62		571,665.02

本期摊销额：6,032,064.71 元。

用于抵押的无形资产：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
土地使用权	850,944.72	用于抵押
采矿权	154,681,424.16	用于抵押
小计	155,532,368.88	

2、公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
苁蓉益肾颗粒		283,018.86			283,018.86
安心牌改善睡眠咀嚼片		550,000.00			550,000.00
合计		833,018.86			833,018.86

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：100%。

(十五)递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	29,505,340.97	26,579,798.56
可抵扣亏损	10,420,659.53	9,794,461.47
内部在建工程抵销	4,770,148.86	4,803,879.20
内部无形资产抵销	2,175,000.00	2,325,000.00
工资结余	13,891.74	38,164.19
未实现内部利润	282,251.51	295,555.28
小计	47,167,292.61	43,836,858.70

(2)未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	231,770,094.66	134,835,461.04
合计	231,770,094.66	134,835,461.04

(3)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	118,259,000.44
内部在建工程抵销	19,080,595.44
可抵扣亏损	41,682,638.12
内部无形资产抵销	8,700,000.00
工资结余	55,566.96
未实现内部利润	1,129,006.04
小计	188,906,807.00

(十六)资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	58,766,571.85	11,511,143.93			70,277,715.78
二、存货跌价准备	20,437,507.32	428,969.25	297.00	720,863.61	20,145,315.96
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	36,261,906.88				36,261,906.88
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	1,282,600.00				1,282,600.00
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	4,770,718.40				4,770,718.40
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	131,519,304.45	11,940,113.18	297.00	720,863.61	142,738,257.02

(十七)其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
交银金融租赁有限责任公司融资租赁业务保证金	6,000,000.00	6,000,000.00
中建投租赁有限责任公司融资租赁业务保证金	36,750,000.00	11,750,000.00
中国外贸金融租赁有限公司融资租赁业务保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
信达金融租赁有限公司融资租赁业务保证金	75,000,000.00	75,000,000.00
招银金融租赁有限公司融资租赁保证金	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	145,750,000.00	120,750,000.00

(十八)短期借款:

1、短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	587,200,000.00	547,200,000.00
抵押借款	393,000,000.00	393,000,000.00
保证借款	292,000,000.00	340,000,000.00
合计	1,272,200,000.00	1,280,200,000.00

(1)质押借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	金 额	质押物
本公司	158,900,000.00	银行承兑汇票
本公司	178,000,000.00	应收账款
本公司	230,000,000.00	本公司股权
昆仑碱业	20,300,000.00	银行承兑汇票
合计	587,200,000.00	

(2)抵押借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	金 额	抵押物
本公司	93,000,000.00	盐湖采矿权
本公司	200,000,000.00	巴音煤矿采矿权
本公司	100,000,000.00	地使用权
合计	393,000,000.00	

(3) 保证借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	金额	担保人
本公司	100,000,000.00	中盐吉盐化集团有限公司
昆仑碱业	142,000,000.00	本公司
江西兰太	50,000,000.00	本公司
合计	292,000,000.00	

(十九)应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	197,452,000.00	217,660,000.00
合计	197,452,000.00	217,660,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 197,452,000.00 元。

(二十)应付账款:

1、应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	379,843,103.99	596,469,892.27
1 至 2 年	254,553,392.48	252,168,950.40
2 至 3 年	144,835,525.12	72,705,188.44
3 年以上	49,783,906.93	13,050,207.35
合计	829,015,928.52	934,394,238.46

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	112,489.81	2,256,192.68
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	1,741,031.01	1,977,082.60
中盐宁夏金科达印务有限公司	416,663.12	118,111.84
中盐工程技术研究院有限公司	235,200.00	235,200.00
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司		23,931.62
中盐湖南株洲化工集团公司	421,183.00	421,183.00
宁夏回族自治区平罗县盐业公司	155,357.91	140,652.74
中盐新干盐化有限公司	1,281,412.42	700,782.68
合计	4,363,337.27	5,873,137.16

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
重庆工业设备安装集团有限公司	27,510,383.27	工程决算未完成	
中化二建集团有限公司	20,998,558.55	工程决算未完成	
海西天天矿业有限责任公司	8,702,791.77	未结算原材料款	
德令哈市益盛矿业有限公司	7,919,770.64	未结算原材料款	
济南锅炉集团有限公司	7,830,000.00	工程决算未完成	
天津市塘沽永利工程有限公司	7,449,505.01	工程决算未完成	
青海省瑞诚工贸有限责任公司	6,922,103.29	未结算原材料款	
海西华塑包装有限公司	6,592,215.53	未结算原材料款	
格尔木恒润达盐化工业科技开发有限公司	6,231,504.83	未结算原材料款	
昆仑众志机械劳动运输服务部	5,913,845.58	工程决算未完成	

山东省生建重工有限责任公司（山东省淄博生建机械厂）	4,922,519.44	工程决算未完成	
青海鑫华矿业有限责任公司德令哈分公司	4,896,288.87	未结算原材料款	
界首市皖龙绳网塑编有限公司	4,849,383.13	未结算原材料款	
青海泰丰建筑工程有限责任公司	4,849,383.13	工程决算未完成	
青海高盛贸易有限公司	4,645,109.26	未结算原材料款	
沧州沧海管件制造有限公司	4,514,601.60	工程决算未完成	
合计	134,747,963.90		

(二十一)预收账款:

1、预收账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	106,501,153.54	110,354,031.84
1 年以上	2,507,567.05	3,279,248.73
合计	109,008,720.59	113,633,280.57

2、本报告期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:  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收款项情况的说明:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
吴忠文昌物资有限公司宗别立分公司	601,847.41	未发货	
新疆爱泽滋医药有限公司	240,000.00	未发货	
合计	841,847.41		

(二十二)应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,513,229.59	87,918,229.00	109,718,449.50	15,713,009.09
二、职工福利费		5,949,596.50	5,949,596.50	
三、社会保险费	38,101,889.84	39,719,269.04	28,733,242.28	49,087,916.60
其中:医疗保险费	2,724,347.50	6,665,675.64	5,383,987.04	4,006,036.10
基本养老保险费	22,964,491.21	22,442,082.76	17,748,334.17	27,658,239.80
年金缴费	9,669,451.72	5,108,567.58	771,292.00	14,006,727.30
失业保险费	2,441,203.30	3,002,158.24	2,538,564.10	2,904,797.44
工伤保险费	34,762.91	1,767,982.83	1,687,510.52	115,235.22
生育保险费	267,633.20	732,801.99	603,554.45	396,880.74
四、住房公积金	14,115,584.32	20,830,488.39	16,520,857.68	18,425,215.03
五、辞退福利	152,656.75		97,089.79	55,566.96
六、其他	12,020,946.75	6,246,241.94	4,647,217.42	13,619,971.27
合计	101,904,307.25	160,663,824.87	165,666,453.17	96,901,678.95

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。



工会经费和职工教育经费金额 5,976,701.94 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(二十三)应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,572,800.15	-120,501,180.77
营业税	11,945,935.01	11,036,805.83
企业所得税	13,479,984.64	6,126,100.44
个人所得税	477,611.56	1,534,858.76
城市维护建设税	1,460,301.66	1,378,365.48
资源税	8,614,032.53	19,952,952.71
房产税	7,638,373.54	3,887,333.16
土地使用税	2,530,502.05	1,934,693.65
教育费附加	1,007,121.76	616,062.24
其他税费	2,573,660.85	3,054,848.89
合计	52,300,323.75	-70,979,159.61

(二十四)应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	310,789.88	3,519,314.99
短期借款应付利息	459,666.67	2,205,931.23
合计	770,456.55	5,725,246.22

(二十五)其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	21,821,550.94	53,249,245.91
1-2 年	40,594,334.07	46,061,283.97
2-3 年	24,530,222.57	34,828,346.92
3 年以上	46,865,809.66	13,168,567.70
合计	133,811,917.24	147,307,444.50

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中盐江西盐化有限公司	33,958,258.32	33,142,250.00
合计	33,958,258.32	33,142,250.00

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
中盐江西盐化有限公司	32,950,899.97	借款	1 年以上部分
福州天杰贸易有限公司	10,000,000.00	履约保证金	
阿拉善福泉煤炭有限责任公司	9,556,816.70	借款	
北京安锐城矿业科技发展有限公司	8,246,400.00	保证金	
新干县财政局	8,363,999.98	借款	1 年以上部分
迪尔集团有限公司	6,000,000.00	履约保证金	
重庆工业设备安装集团有限公司	5,000,000.00	履约保证金	
宁夏分水岭工贸有限责任公司	5,000,000.00	保证金	
合计	85,118,116.65		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
中盐江西盐化有限公司	33,958,258.32	借款	
新干县财政局	15,476,083.30	借款	
福州天杰贸易有限公司	10,000,000.00	履约保证金	
阿拉善福泉煤炭有限责任公司	9,556,816.70	借款	
北京安锐城矿业科技发展有限公司	8,246,400.00	保证金	
迪尔集团有限公司	6,000,000.00	履约保证金	
重庆工业设备安装集团有限公司	5,000,000.00	履约保证金	
宁夏分水岭工贸有限责任公司	5,000,000.00	保证金	
合计	93,237,558.32		

(二十六) 1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	699,000,000.00	761,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	332,957,992.26	264,243,071.62
合计	1,031,957,992.26	1,025,243,071.62

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	366,000,000.00	474,000,000.00
保证借款	333,000,000.00	287,000,000.00
合计	699,000,000.00	761,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2)金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行阿拉善盟分行	2012 年 9 月 20 日	2014 年 9 月 19 日	人民币	6.765	100,000,000.00	
中国银行阿拉善盟分行	2013 年 5 月 24 日	2014 年 8 月 23 日	人民币	6.765	100,000,000.00	
中国银行阿拉善盟分行	2013 年 6 月 27 日	2014 年 9 月 26 日	人民币	6.765	100,000,000.00	
中国建设银行海西州分行	2009 年 4 月 29 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	6.55	60,000,000.00	
中国银行阿拉善盟分行	2013 年 1 月 10 日	2015 年 1 月 9 日	人民币	6.765	50,000,000.00	
中国银行阿拉善盟分行	2012 年 9 月 20 日	2014 年 9 月 19 日	人民币	6.765		100,000,000.00
中国银行阿拉善盟分行	2013 年 5 月 24 日	2014 年 8 月 23 日	人民币	6.765		100,000,000.00
中国银行阿拉善盟分行	2013 年 6 月 27 日	2014 年 9 月 26 日	人民币	6.765		100,000,000.00
中国建设银行海西州分行	2009 年 4 月 29 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	6.55		60,000,000.00
中国建设银行海西州分行	2009 年 4 月 29 日	2014 年 6 月 20 日	人民币	6.55		60,000,000.00
合计	/	/	/	/	410,000,000.00	420,000,000.00

3、1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
中投租赁有限责任公司	4 年	250,000,000.00	7.2	15,398,506.02	56,397,788.86
中投租赁有限责任公司	4 年	100,000,000.00	6.878	3,787,770.81	24,930,747.15
交银金融租赁有限公司	5 年	100,000,000.00	6.55	4,231,453.63	19,297,155.09
信达金融租赁有限公司	5 年	487,500,000.00	9.23	29,086,378.24	93,269,184.91
中国外贸金融租赁有限公司	5 年	190,000,000.00	8.07	11,728,467.32	37,532,048.24

(二十七)长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	144,500,000.00	80,500,000.00
保证借款	930,375,000.00	1,041,000,000.00
合计	1,074,875,000.00	1,121,500,000.00

(1) 抵押借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	金额	抵押物
本公司	130,000,000.00	盐湖采矿权
本公司	14,500,000.00	巴音煤矿采矿权
合计	144,500,000.00	

(2) 保证借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	金额	担保人
鄂托克旗早稍敬老院千里沟福利煤矿	35,500,000.00	兰太资源
昆仑碱业	766,875,000.00	本公司
江西兰太	128,000,000.00	本公司
合计	930,375,000.00	

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
第一名	2009年4月28日	2016年4月27日	人民币	6.55	290,000,000.00	290,000,000.00
第二名	2009年5月19日	2016年5月18日	人民币	6.55	180,000,000.00	180,000,000.00
第三名	2009年5月19日	2016年5月18日	人民币	6.55	120,000,000.00	120,000,000.00
第四名	2013年9月27日	2015年9月26日	人民币	6.55	100,000,000.00	100,000,000.00
第五名	2010年2月4日	2017年12月21日	人民币	6.55	96,875,000.00	107,000,000.00
合计	/	/	/	/	786,875,000.00	797,000,000.00

(二十八)长期应付款：

1、金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
第一名	4年	250,000,000.00	7.2	21,786,673.50	214,450,065.23
第二名	4年	100,000,000.00	6.878	2,423,645.76	40,654,131.18
第三名	5年	100,000,000.00	6.55	4,861,495.89	53,960,025.91
第四名	5年	487,500,000.00	9.23	33,716,435.09	325,512,775.24
第五名	5年	190,000,000.00	8.07	17,445,689.63	126,175,217.03

长期应付款说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
中投租赁有限责任公司	214,450,065.23	
招银金融租赁有限公司		41,411,802.02
中投租赁有限责任公司	40,654,131.18	52,861,123.79
交银金融租赁有限公司	53,960,025.91	64,464,378.63
信达金融租赁有限公司	325,512,775.24	404,355,696.94
中国外贸金融租赁有限公司	126,175,217.03	145,594,600.48

招银金融租赁有限公司	11,732,698.46	22,666,097.03
合计	772,484,913.05	731,353,698.89

(二十九)其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	44,003,721.66	42,684,736.93
合计	44,003,721.66	42,684,736.93

其他非流动负债说明:

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源节约与综合利用	16,429,042.49		856,296.46		15,572,746.03	与资产相关
盐湖资源综合利用	1,347,500.00			2,218.80	1,345,281.20	与资产相关
2013 年工业企业能源管理中心建设示范项目	3,600,000.00				3,600,000.00	与资产相关
2012 工业企业能源管理中心建设示范项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
2011 年工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金	1,051,111.11		36,666.67		1,014,444.44	与资产相关
2011 年第五批州级预算内基本建设支出预算资金	1,098,888.89		38,333.33		1,060,555.56	与资产相关
2011 年第二批节能降耗项目资金	1,911,111.11		66,666.67		1,844,444.44	与资产相关
2012 年第一批前期工作专项资金	398,888.89		6,666.67		392,222.22	与资产相关
2012 年第一批“双百”工程和产业结构调整项目贷款贴息及投资补助资金	1,911,111.10		66,666.67		1,844,444.43	与资产相关

2012 年循环经济发展专项资金	1,720,000.00		60,000.00		1,660,000.00	与资产相关
2012 年第三批州级预算内基本建设支出预算资金	1,546,666.67		40,000.00		1,506,666.67	与资产相关
2012 年外经贸区域协调发展促进资金	298,750.00		7,500.00		291,250.00	与资产相关
2012 年克鲁克湖生态环境保护项目资金	1,897,777.78		76,666.67		1,821,111.11	与资产相关
2013 年第三批州级预算内基本建设支出预算资金	855,555.56		33,333.33		822,222.23	与资产相关
电力线路设施(设施)迁改补偿	250,000.00				250,000.00	与资产相关
2013 年工业“双百”及产业结构调整及振兴、循环经济、企业技术创新、重点工业项目前期资金	600,000.00				600,000.00	与资产相关
废液管线拆迁交通局补助	3,768,333.33		190,000.00		3,578,333.33	与资产相关
2013 年中央节能技术改造财政奖励资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
2013 年第五批州级预算内基本建设支出预算		800,000.00			800,000.00	与资产相关
合计	42,684,736.93	2,800,000.00	1,478,796.47	2,218.80	44,003,721.66	

(三十)股本:

单位:元 币种:人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	359,118,030.00						359,118,030.00

(三十一)专项储备:

单位:元 币种:人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	28,686,315.69	6,455,503.66	2,109,959.47	33,031,859.88
合计	28,686,315.69	6,455,503.66	2,109,959.47	33,031,859.88

(三十二)资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	273,490,272.60			273,490,272.60
其他资本公积	97,453,586.16			97,453,586.16
合计	370,943,858.76			370,943,858.76

(三十三)盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,864,410.32			56,864,410.32
任意盈余公积	25,626,375.86			25,626,375.86
合计	82,490,786.18			82,490,786.18

(三十四)未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	419,337,431.77	/
调整后 年初未分配利润	419,337,431.77	/
加:本期归属于母公司所有者的净利润	6,888,174.42	/
期末未分配利润	426,225,606.19	/

调整年初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(三十五)营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,324,517,160.69	824,675,194.98
其他业务收入	27,313,555.39	52,061,143.01
营业成本	1,024,717,673.82	603,923,830.42

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,223,486,044.79	939,997,921.76	699,328,921.21	477,698,837.95
商业	101,031,115.90	61,661,779.02	125,346,273.77	95,705,679.85
合计	1,324,517,160.69	1,001,659,700.78	824,675,194.98	573,404,517.80

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
盐	134,170,423.08	56,530,838.23	140,191,420.68	67,108,472.16
盐化工	1,107,821,967.32	893,263,090.20	604,447,217.22	472,016,438.25
药品	40,623,200.44	16,695,081.13	44,283,222.10	19,562,898.99
矿产品	12,257,873.01	2,812,712.28	14,315,554.00	3,202,019.34
其他	29,643,696.84	32,357,978.94	21,437,780.98	11,514,689.06
合计	1,324,517,160.69	1,001,659,700.78	824,675,194.98	573,404,517.80

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,238,807,855.10	928,500,768.84	742,504,755.42	499,713,903.88
国外销售	85,709,305.59	73,158,931.94	82,170,439.56	73,690,613.92
合计	1,324,517,160.69	1,001,659,700.78	824,675,194.98	573,404,517.80

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	119,896,993.33	8.87
第二名	99,124,816.95	7.33
第三名	76,921,108.77	5.69
第四名	58,375,340.46	4.32
第五名	50,801,249.54	3.76
合计	405,119,509.05	29.97

(三十六)营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	436,281.59	1,584,229.19	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
城市维护建设税	3,093,397.26	2,776,938.30	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
教育费附加	1,555,274.28	1,482,330.38	3%
资源税	7,768,209.16	7,670,378.92	1-12 元/吨



地方教育费附加	1,190,006.67	1,100,315.96	2%
水利建设基金	734,618.52	835,101.92	0.1%
房产税(投资性房地产)	348,615.31		12%
土地使用税(投资性房地产)	82,046.34		3 元/平米
其他		2,861.52	
合计	15,208,449.13	15,452,156.19	/

(三十七)销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汽车运费	37,172,120.64	47,387,863.49
火车运费	41,749,938.86	9,426,677.79
工资	10,512,830.80	7,007,699.34
包装费	1,083,986.67	3,667,506.53
港杂费	2,547,012.01	3,155,409.41
装卸费	11,775,978.09	3,173,006.54
工资附加	3,714,466.53	3,372,648.60
集放坨费	464,076.44	1,057,244.25
差旅费	1,200,105.10	1,043,929.68
保险费	1,435,422.74	914,117.21
广告宣传展览费	137,846.61	1,843,248.13
修理费	753,613.39	682,527.42
折旧费	2,385,353.34	623,344.34
低值易耗品	1,928,146.14	802,207.49
其他	5,371,411.38	3,280,004.17
合计	122,232,308.74	87,437,434.39

(三十八)管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	16,328,164.74	27,431,821.93
工资	10,970,081.38	10,539,554.77
折旧费	11,551,235.67	7,521,888.96
工资附加	8,976,135.22	8,819,821.39
煤炭调节基金	1,674,255.00	1,576,645.35
咨询费	812,235.85	1,590,712.88
其他税金	8,905,825.20	6,561,410.20
资源维护费	2,167,031.44	2,346,480.97
土地租赁费	1,875,000.00	1,875,000.00
差旅费	1,127,621.65	1,405,304.81
排污费	719,540.43	379,148.64
维简费	1,249,953.81	333,822.90
物料消耗	600,140.46	453,534.91

劳务费	3,187,024.84	863,183.13
业务招待费	1,188,815.59	1,461,577.20
其他	9,826,805.29	36,726,262.16
合计	81,159,866.57	109,886,170.20

(三十九)财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	124,507,833.21	62,082,429.83
减：利息收入	-380,444.40	-909,960.02
汇兑损益	-566,698.03	1,379,241.29
手续费	1,406,394.98	737,966.26
合计	124,967,085.76	63,289,677.36

(四十)投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,400,000	894,444.00
处置长期股权投资产生的投资收益		86,463,699.57
合计	1,400,000	87,358,143.57

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海柴达木农村商业银行股份有限公司	1,400,000	894,444.00	股东大会决议分红
合计	1,400,000	894,444.00	/

(四十一)资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,511,143.93	8,182,013.21
二、存货跌价损失	428,672.25	3,736,010.13
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,939,816.18	11,918,023.34

(四十二)营业外收入:

1、营业外收入情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	75,413.01		75,413.01
其中:固定资产处置利得	75,413.01		75,413.01
政府补助	3,111,796.47	1,067,046.26	3,111,796.47
其他	340,155.60	160,635.87	340,155.60
合计	3,527,365.08	1,227,682.13	3,527,365.08

2、政府补助明细

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
污水处理厂运行补助资金	1,100,000.00		污水处理厂运行补助
重金属污染防治专项资金	500,000.00		铬盐泥安全处置项目资金
矿产资源节约与综合利用	856,296.46	854,646.26	提高矿产资源回采率、选矿回收率和综合利用率的技术改造等
能源管理中心建设示范项目	36,666.67		建设管理能源管理中心系统
第五批州级预算内基本建设支出	38,333.33		增加设备冷却沉淀池、一体化污水处理设备、过滤器等
节能降耗项目	66,666.67		蒸吸系统节能改造、菌帽蒸氨塔和回转凉碱炉改造
2012 年第一批前期工作专项资金	6,666.67		物流建设项目
“双百”工程投资补助资金	66,666.67		菌帽蒸氨塔和回转凉碱炉改造项目
循环经济发展专项资金	60,000.00		窑气废水利用:增加设备冷却沉淀池、污水处理设备等
州级预算内基本建设支出预算	40,000.00		替换为 6 座筛板式蒸氨塔, 5 台粉体流凉碱器
外经贸区域协调发展促进资金	7,500.00		低盐份重质纯碱工业技术以及产业化
可鲁克湖生态环境保护项目	76,666.67		节水减排系统改造工程
州级预算内基本建设支出预算	33,333.33		对 3 台流化床锅炉脱硫技术改造项目
废液管线拆迁补助	190,000.00		废液管线拆迁补贴
高校毕业生储备补贴	33,000.00	92,400.00	高校毕业生储备补贴
纳税奖励资金		120,000.00	企业突出贡献奖励
合计	3,111,796.47	1,067,046.26	/

涉及政府补助的负债项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	32,887,236.93		1,478,796.47		31,408,440.46	与资产相关
合计	32,887,236.93		1,478,796.47		31,408,440.46	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
污水处理厂运行补助	1,100,000.00		与收益相关
铬盐泥安全处置项目资金	500,000.00		与收益相关
高校毕业生储备补贴	33,000.00	92,400.00	与收益相关
合计	1,633,000.00	92,400.00	/

(四十三)营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	118,174.27		118,174.27
其中：固定资产处置损失	118,174.27		118,174.27
对外捐赠	7,000.00	85,000.00	7,000.00
其他	367,727.20	41,270,735.05	367,727.20
合计	492,901.47	41,355,735.05	492,901.47

(四十四)所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	22,313,398.35	12,669,819.21
递延所得税调整	-3,330,433.91	-3,627,407.85
合计	18,982,964.44	9,042,411.36

(四十五)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=PO ÷ S

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

其中：PO 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 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/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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，应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。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	6,888,174.42	41,144,537.35
本公司发行在外普通股的加权平均数	359,118,030.00	359,118,030.00
基本每股收益（元/股）	0.019	0.11

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	359,118,030.00	359,118,030.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	359,118,030.00	359,118,030.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	6,888,174.42	41,144,537.35
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	359,118,030.00	359,118,030.00
稀释每股收益（元/股）	0.019	0.11

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	359,118,030.00	359,118,030.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	359,118,030.00	359,118,030.00

(四十六)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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	37,606,724.77
利息收入	380,444.40
政府补助	5,933,000.00
租赁收入	1,183,004.00
往来款	13,899,974.00
其他	1,800,469.58
合计	60,803,616.75

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	12,571,666.24
运费	42,110,625.85
业务招待费	1,188,815.59
办公费	1,501,634.09
差旅费	2,327,726.75
交通费	1,128,881.20
职工借款	2,486,646.32
修理费	275,287.06
往来款	2,950,000.00
劳务费	352,050.00
中介费用	2,678,647.00
广告费	428,800.00
其他	1,782,781.53
合计	71,783,561.63

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁业务收到筹资款	225,000,000.00
合计	225,000,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁业务支付租金	122,133,165.99
合计	122,133,165.99

(四十七)现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-42,942,984.95	23,016,725.38

加：资产减值准备	11,939,816.18	11,918,023.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,416,407.24	64,472,335.54
无形资产摊销	6,032,064.71	6,034,214.11
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	42,761.26	
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)	124,507,833.21	63,289,677.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,400,000.00	-86,030,368.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,330,433.91	-2,221,083.17
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)	8,188,128.68	43,825,876.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-62,643,932.68	-80,034,629.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-134,889,668.51	-32,594,031.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,919,991.23	11,676,739.43
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	34,724,640.93	197,684,743.63
减：现金的期初余额	123,587,646.70	256,912,473.59
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	-88,863,005.77	-59,227,729.96

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		92,000,001.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		92,000,001.00

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		210,563.35
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		91,789,437.65
4. 处置子公司的净资产		-89,109,333.68
流动资产		2,000,337.00
非流动资产		32,950,803.76
流动负债		124,060,474.44
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	34,724,640.93	123,587,646.70
其中：库存现金	18,555.06	17,515.56
可随时用于支付的银行存款	34,706,085.87	123,570,131.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,724,640.93	123,587,646.70

七、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中盐吉泰化工集团有限公	国有独资企业	内蒙古阿拉善左旗吉兰泰镇	王玉宝	生产	1,537,650,000	44.87	44.87	中国盐业总公司	11744472-1

(二)本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
内蒙古阿拉善进	有限责任公司	阿拉善左旗工业园区	赵生强	商品流通	3,000,000	95.00	95.00	74010206-1



出口贸易有限公司		区						
内蒙古兰太药业有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特市金川开发区	梁旭荣	生产	112,840,000	100.00	100.00	74790745-2
阿拉善盟兰峰化工有限公司	有限责任公司	阿拉善经济开发区	王成军	生产	24,800,000	81.82	81.82	66408765-5
内蒙古兰太资源开发有限责任公司	有限责任公司	阿左旗巴镇土尔扈特北路	赵杜善	能源开采	100,000,000	100.00	100.00	79717044-4
中盐江西兰太化工有限公司	有限责任公司	江西省新干县	唐勤根	生产	160,000,000	51.00	51.00	67495176-9
阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	有限责任公司	阿拉善经济开发区	赵代勇	污水处理	30,000,000	75.00	75.00	69005720-6
中盐青海昆仑碱业有限公司	有限责任公司	青海省海西州	李德禄	生产	500,000,000	51.00	51.00	66193815-1

(三)本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
<b>二、联营企业</b>								
德令哈工业园供水有限公司	其他有限公司	德令哈市	肖立民	供水	30,000,000	20	20	69854353-2

(四)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	股东的子公司	667320563
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	股东的子公司	79716722-9
中盐吉兰泰盐化集团顺泰物流有限公司	股东的子公司	686528589
阿拉善盟吉盐化建材有限公司	股东的子公司	574850100
中盐青海氯碱化工有限公司	股东的子公司	698528914
石嘴山市惠吉中盐商贸有限公司	股东的子公司	573266308
中盐北京市盐业公司	集团兄弟公司	10110633-0
中盐西安市盐业公司	集团兄弟公司	22060120-3
宁夏回族自治区盐业公司	集团兄弟公司	227680418
中盐甘肃省盐业(集团)有限责任公司	集团兄弟公司	7102077439-2
中盐宁夏金科达印务有限公司	集团兄弟公司	750829811
中盐湖南株洲化工集团有限公司	集团兄弟公司	184299552
株洲湘瑞塑料建材有限公司	集团兄弟公司	616775533
中盐新干盐化有限公司	集团兄弟公司	162190054
中盐工程技术研究院有限公司	集团兄弟公司	401246239

关联交易定价政策如下：①本公司按下列标准向中盐吉兰泰盐化集团有限公司收取费用：水费 2.00 元/吨（含税价）；电费以供电局供应价格为双方的结算价格；蒸汽 130.00 元/吨（含税价）；污水处理费 1.60 元/立方米。②本公司按下列标准向中盐吉兰泰盐化集团有限公司支付费用：电费 0.463 元/度（含税价），0.487 元/度（含税价）（大工业）；蒸汽 120.00 元/吨（含税价）。③本公司销售给中盐吉兰泰盐化集团有限公司的盐产品，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。

(五)关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	电及蒸汽	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	155,561,503.78	88.72	121,109,990.57	86.81
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	盐化工产品	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	6,989,615.15	7.86	7,480,905.90	11.97
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	电及蒸汽	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	866,551.02	0.49	8,578,662.83	6.15

		部分				
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	盐化工产品	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	722,202.68	0.81	621,465.20	0.99
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	盐化工产品	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	76,340.49	0.09	76,437.28	0.12
中盐宁夏金科达印务有限公司	包装物	市场价	255,172.03	0.29		
宁夏回族自治区盐业公司平罗县分公司	劳保用品	市场价	73,044.65	0.08		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	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“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	43,890,022.64	26.03	40,475,830.54	24.09
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	盐	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	40,652,547.04	24.11	41,977,060.12	24.98
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	修理修配劳务	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	2,870,577.96	31.46	852,285.95	22.90
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	污水处理	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	7,141,511.34	55.08	3,565,494.40	32.18
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	石灰石等	见“本企业的其他关联方情况表”	3,360,714.39	19.61	3,821,071.56	9.42

		中说明部分				
宁夏回族自治区盐业公司	盐	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	4,543,498.41	2.69	3,575,433.23	2.13
阿拉善盟吉盐化建材有限公司	修理修配劳务	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	700,150.01	7.67	115,175.00	3.10
中盐北京市盐业公司	盐	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	60,530.97	0.04	598,618.47	0.36
阿拉善盟吉盐化建材有限公司	污水处理	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	225,260.47	1.74	189,387.20	1.71
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	修理修配劳务	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	49,223.00	0.54	34,708.80	0.93
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	修理修配劳务	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	22,588.00	0.25	17,053.50	0.46
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	电及蒸汽	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	7,710,704.12	19.43	4,735,814.94	11.28
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	石灰石等	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分			955,440.97	2.35
中盐甘肃省盐业(集团)有限责任公司	盐	见“本企业的其他关联方情况表”中说明部分	1,762,232.11	1.05	2,377,088.75	1.41

2、关联租赁情况  
公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	2014年1月1日	2014年12月31日	协议价	10,800,000.00

本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	汽车	2014年1月1日	2014年12月31日	协议价	350,000.00
本公司	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	银湖宾馆	2014年1月1日	2014年12月31日	协议价	40,000.00

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

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	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	2014年1月1日	2014年12月31日	3,750,000.00

3、关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	昆仑碱业	68,238,572.49	2012年10月15日~2017年10月15日	否
本公司	昆仑碱业	57,002,226.00	2012年12月26日~2016年12月25日	否
本公司	昆仑碱业	77,068,101.09	2009年12月30日~2015年6月30日	否
本公司	昆仑碱业	141,305,386.67	2013年11月15日~2018年8月15日	否
本公司	昆仑碱业	362,920,202.66	2013年12月2日~2018年12月2日	否
本公司	昆仑碱业	225,000,000.00	2014年5月29日~2018年5月29日	否
本公司	昆仑碱业	50,000,000.00	2014年4月9日~2014年10月9日	否
本公司	昆仑碱业	20,000,000.00	2013年6月26日~2014年6月24日	否
本公司	昆仑碱业	40,000,000.00	2013年7月16日~2014年7月15日	否
本公司	昆仑碱业	22,000,000.00	2013年7月4日~2014年7月4日	否
本公司	昆仑碱业	10,000,000.00	2014年2月14日~2015年2月14日	否
本公司	昆仑碱业	350,000,000.00	2009年4月29日~2016年4月27日	否
本公司	昆仑碱业	400,000,000.00	2009年5月21日~2017年5月20日	否
本公司	昆仑碱业	129,875,000.00	2010年2月4日~2018年2月3日	否
本公司	昆仑碱业	100,000,000.00	2013年9月27日~	否

			2015 年 9 月 27 日	
本公司	昆仑碱业	90,000,000.00	2011 年 3 月 29 日~ 2019 年 3 月 28 日	否
本公司	江西兰太	15,000,000.00	2013 年 11 月 13 日~ 2014 年 11 月 12 日	否
本公司	江西兰太	11,000,000.00	2013 年 11 月 22 日~ 2014 年 11 月 21 日	否
本公司	江西兰太	24,000,000.00	2013 年 12 月 11 日~ 2014 年 12 月 10 日	否
本公司	江西兰太	25,000,000.00	2009 年 5 月 27 日~ 2014 年 9 月 26 日	否
本公司	江西兰太	36,000,000.00	2009 年 6 月 24 日~ 2015 年 6 月 24 日	否
本公司	江西兰太	20,000,000.00	2011 年 5 月 25 日~ 2014 年 11 月 30 日	否
本公司	江西兰太	15,000,000.00	2011 年 6 月 14 日~ 2014 年 11 月 30 日	否
本公司	江西兰太	3,000,000.00	2011 年 6 月 17 日~ 2014 年 11 月 30 日	否
本公司	江西兰太	29,000,000.00	2011 年 8 月 19 日~ 2015 年 11 月 30 日	否
本公司	江西兰太	30,000,000.00	2011 年 7 月 22 日~ 2016 年 9 月 23 日	否
兰太资源	鄂托克旗早稍敬 老院千里沟福利 煤矿	35,500,000.00	2013 年 9 月 8 日~ 2015 年 9 月 8 日	否
吉盐化集团	本公司	30,000,000.00	2014 年 6 月 26 日~ 2015 年 6 月 25 日	否
吉盐化集团	本公司	80,000,000.00	2013 年 11 月 6 日~ 2014 年 11 月 5 日	否
吉盐化集团	本公司	40,000,000.00	2013 年 11 月 26 日~ 2014 年 11 月 25 日	否
吉盐化集团	本公司	80,000,000.00	2013 年 12 月 10 日~ 2014 年 12 月 9 日	否

报告期内，本公司控股股东以持有的本公司 3500 万股股份作质押担保，为本公司取得借款共计 2.3 亿元。

(六)关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		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	29,434,311.15	1,471,715.56	33,147,791.25	1,657,389.56
应收账款	阿拉善盟吉盐化建材有			470,619.20	23,530.96

	限公司				
应收账款	宁夏回族自治区盐业公司	2,547,363.46	127,368.17	2,421,780.62	121,089.03
应收账款	中盐北京市盐业公司			34,200.00	1,710.00
应收账款	中盐甘肃省盐业(集团)有限责任公司	389,237.78	19,461.89	571,712.78	28,585.64
应收账款	株洲湘瑞塑料建材有限公司	460,450.00	184,180.00	460,450.00	115,112.50
其他应收款	中国盐业总公司	1,350,000.00	540,000.00	1,350,000.00	337,500.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	112,489.81	2,256,192.68
应付账款	阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司		23,931.62
应付账款	中盐湖南株洲化工集团有限公司	421,183.00	421,183.00
应付账款	宁夏回族自治区平罗县盐业公司	155,357.91	140,652.74
应付账款	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	1,741,031.01	1,977,082.60
应付账款	中盐宁夏金科达印务有限公司	416,663.12	118,111.84
应付账款	中盐新干盐化有限公司	1,281,412.42	700,782.68
应付账款	中盐工程技术研究院有限公司	235,200.00	235,200.00
其他应付款	中盐江西盐化有限公司	33,958,258.32	33,142,250.00

**八、股份支付:**

无

**九、或有事项:**

(一)为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

关联担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	昆仑碱业	68,238,572.49	2012年10月15日~ 2017年10月15日	否
本公司	昆仑碱业	57,002,226.00	2012年12月26日~ 2016年12月25日	否
本公司	昆仑碱业	77,068,101.09	2009年12月30日~ 2015年6月30日	否
本公司	昆仑碱业	141,305,386.67	2013年11月15日~ 2018年8月15日	否
本公司	昆仑碱业	362,920,202.66	2013年12月2日~ 2018年12月2日	否
本公司	昆仑碱业	225,000,000.00	2014年5月29日~ 2018年5月29日	否
本公司	昆仑碱业	50,000,000.00	2014年4月9日~	否

			2014 年 10 月 9 日	
本公司	昆仑碱业	20,000,000.00	2013 年 6 月 26 日~ 2014 年 6 月 24 日	否
本公司	昆仑碱业	40,000,000.00	2013 年 7 月 16 日~ 2014 年 7 月 15 日	否
本公司	昆仑碱业	22,000,000.00	2013 年 7 月 4 日~ 2014 年 7 月 4 日	否
本公司	昆仑碱业	10,000,000.00	2014 年 2 月 14 日~ 2015 年 2 月 14 日	否
本公司	昆仑碱业	350,000,000.00	2009 年 4 月 29 日~ 2016 年 4 月 27 日	否
本公司	昆仑碱业	400,000,000.00	2009 年 5 月 21 日~ 2017 年 5 月 20 日	否
本公司	昆仑碱业	129,875,000.00	2010 年 2 月 4 日~ 2018 年 2 月 3 日	否
本公司	昆仑碱业	100,000,000.00	2013 年 9 月 27 日~ 2015 年 9 月 27 日	否
本公司	昆仑碱业	90,000,000.00	2011 年 3 月 29 日~ 2019 年 3 月 28 日	否
本公司	江西兰太	15,000,000.00	2013 年 11 月 13 日~ 2014 年 11 月 12 日	否
本公司	江西兰太	11,000,000.00	2013 年 11 月 22 日~ 2014 年 11 月 21 日	否
本公司	江西兰太	24,000,000.00	2013 年 12 月 11 日~ 2014 年 12 月 10 日	否
本公司	江西兰太	25,000,000.00	2009 年 5 月 27 日~ 2014 年 9 月 26 日	否
本公司	江西兰太	36,000,000.00	2009 年 6 月 24 日~ 2015 年 6 月 24 日	否
本公司	江西兰太	20,000,000.00	2011 年 5 月 25 日~ 2014 年 11 月 30 日	否
本公司	江西兰太	15,000,000.00	2011 年 6 月 14 日~ 2014 年 11 月 30 日	否
本公司	江西兰太	3,000,000.00	2011 年 6 月 17 日~ 2014 年 11 月 30 日	否
本公司	江西兰太	29,000,000.00	2011 年 8 月 19 日~ 2015 年 11 月 30 日	否
本公司	江西兰太	30,000,000.00	2011 年 7 月 22 日~ 2016 年 9 月 23 日	否
兰太资源	鄂托克旗早稍敬 老院千里沟福利 煤矿	35,500,000.00	2013 年 9 月 8 日~ 2015 年 9 月 8 日	否
吉盐化集团	本公司	30,000,000.00	2014 年 6 月 26 日~ 2015 年 6 月 25 日	否
吉盐化集团	本公司	80,000,000.00	2013 年 11 月 6 日~ 2014 年 11 月 5 日	否



吉盐化集团	本公司	40,000,000.00	2013 年 11 月 26 日~ 2014 年 11 月 25 日	否
吉盐化集团	本公司	80,000,000.00	2013 年 12 月 10 日~ 2014 年 12 月 9 日	否

十、承诺事项：

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,315,348.50	8.01	17,315,348.50	100.00	17,315,348.50	12.02	17,315,348.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1 账龄组合	198,805,847.15	91.99	31,430,253.48	15.81	126,694,243.14	87.98	25,495,087.22	20.12
组	198,805,847.15	91.99	31,430,253.48	15.81	126,694,243.14	87.98	25,495,087.22	20.12

合小计								
合计	216,121,195.65	/	48,745,601.98	/	144,009,591.64	/	42,810,435.72	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	17,315,348.50	17,315,348.50	100.00	该公司宣告破产
合计	17,315,348.50	17,315,348.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	166,393,720.29	83.70	8,319,686.00	99,428,692.95	78.49	4,971,434.64
1 年以内小计	166,393,720.29	83.70	8,319,686.00	99,428,692.95	78.49	4,971,434.64
1 至 2 年	9,278,768.79	4.67	1,391,815.32	4,086,590.22	3.23	612,988.54
2 至 3 年	68,900.70	0.03	17,225.18	842,265.18	0.66	210,566.30
3 至 4 年	837,865.18	0.42	335,146.07	4,301,056.37	3.39	1,720,422.55
4 至 5 年	4,301,056.37	2.16	3,440,845.10	279,816.15	0.22	223,852.92
5 年以上	17,925,535.82	9.02	17,925,535.82	17,755,822.27	14.01	17,755,822.27
合计	198,805,847.15	100.00	31,430,253.49	126,694,243.14	100.00	25,495,087.22

2、本报告期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  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	33,374,823.84	1 年以内	15.44
第二名	客户	27,934,311.15	1 年以内	12.93
第三名	客户	17,306,521.50	4-5 年	8.01
第四名	客户	9,411,019.09	1 年以内	4.35
第五名	客户	8,266,138.73	1 年以内	3.82
合计	/	96,292,814.31	/	44.55

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	控股股东的全资子公司	27,934,311.15	12.93
阿拉善盟兰峰化工有限责任公司	控股子公司	6,530,268.89	3.02
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	控股子公司	4,874,722.73	2.26
内蒙古兰太药业有限责任公司	全资子公司	4,644,409.86	2.15
宁夏回族自治区盐业公司	集团兄弟公司	2,547,363.46	1.18
株洲湘瑞塑料建材有限公司	集团兄弟公司	460,450.00	0.21
中盐甘肃省盐业(集团)有限责任公司	集团兄弟公司	389,237.78	0.18
合计	/	47,380,763.87	21.93

5、不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

(二)其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1 账龄组合	823,640,734.22	100.00	93,437,382.33	11.34	603,354,759.18	100.00	75,735,166.94	12.55
组合小计	823,640,734.22	100.00	93,437,382.33	11.34	603,354,759.18	100.00	75,735,166.94	12.55
合计	823,640,734.22	/	93,437,382.33	/	603,354,759.18	/	75,735,166.94	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		坏账准备	期初数	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
1 年以内					

其中：						
1 年以内（含 1 年）	614,509,865.35	74.61	30,725,493.27	402,861,050.84	66.77	20,143,052.54
1 年以内小计	614,509,865.35	74.61	30,725,493.27	402,861,050.84	66.77	20,143,052.54
1 至 2 年	72,885,351.36	8.85	10,932,802.70	77,176,141.05	12.79	11,576,421.16
2 至 3 年	73,962,086.68	8.98	18,490,521.67	44,790,040.21	7.42	11,197,510.05
3 至 4 年	42,485,012.87	5.16	16,994,005.15	76,114,401.20	12.62	30,445,760.48
4 至 5 年	17,519,292.08	2.12	14,015,433.66	203,515.86	0.03	162,812.69
5 年以上	2,279,125.88	0.28	2,279,125.88	2,209,610.02	0.37	2,209,610.02
合计	823,640,734.22	100.00	93,437,382.33	603,354,759.18	100.00	75,735,166.94

2、本报告期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  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	407,766,740.44	1 年以内	49.51
第二名	客户	263,358,384.76	4 年以内	31.97
第三名	客户	66,413,994.20	1 年以内	8.06
第四名	客户	62,426,429.72	2 年以内	7.58
第五名	客户	8,000,000.00	1 年以内	0.97
合计	/	807,965,549.12	/	98.09

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
内蒙古兰太资源开发有限责任公司	全资子公司	407,766,740.44	49.51
阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	控股子公司	263,358,384.76	31.97
中盐青海昆仑碱业有限公司	控股子公司	66,413,994.20	8.06
中盐江西兰太化工有限公司	控股子公司	62,426,429.72	7.58
内蒙古兰太药业有限责任公司	全资子公司	4,644,409.86	0.55
阿拉善盟兰峰化工有限责任公司	控股子公司	831,097.39	0.10
合计	/	805,441,056.37	97.77

5、不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

(三)长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00			95.00	95.00	
内蒙古兰太药业有限责任公司	112,840,000.00	112,840,000.00		112,840,000.00			100.00	100.00	
阿拉善盟兰峰化工有限责任公司	20,291,360.00	20,291,360.00		20,291,360.00			81.82	81.82	
内蒙古兰太资源开发有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00	
中盐江西兰太化工有限公司	81,600,000.00	129,360,000.00		129,360,000.00			51.00	51.00	
中盐青海昆仑碱业有限公司	255,000,000.00	287,860,000.00		287,860,000.00			51.00	51.00	
阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00			75.00	75.00	
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	10,000,000.00		12.25	12.25	

(四)营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	609,303,935.70	551,275,751.13
其他业务收入	19,448,394.94	23,549,297.43
营业成本	425,222,303.82	395,536,907.06

2、主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	609,303,935.70	404,805,628.20	551,275,751.13	368,751,611.11
合计	609,303,935.70	404,805,628.20	551,275,751.13	368,751,611.11

3、主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
盐	132,485,145.22	55,708,209.05	139,111,974.80	67,089,644.81
盐化工	460,141,193.73	334,281,426.69	393,294,617.91	289,325,839.33
其他	16,677,596.75	14,815,992.46	18,869,158.42	12,336,126.97
合计	609,303,935.70	404,805,628.20	551,275,751.13	368,751,611.11

4、主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	609,303,935.70	404,805,628.20	551,275,751.13	368,751,611.11
合计	609,303,935.70	404,805,628.20	551,275,751.13	368,751,611.11

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	75,782,170.94	12.05
第二名	72,240,235.47	11.49
第三名	51,233,829.11	8.15
第四名	43,939,245.64	6.99
第五名	27,420,807.69	4.36
合计	270,616,288.85	43.04

(五)投资收益:

1、投资收益明细

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,030,477.07	29,523,650.15
处置长期股权投资产生的投资收益		19,400,001.00
合计	27,030,477.07	48,923,651.15

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古兰太药业有限责任公司	27,030,477.07	29,523,650.15	股东会决议分红
合计	27,030,477.07	29,523,650.15	/

(六)现金流量表补充资料:

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	55,707,021.48	59,592,537.16
加: 资产减值准备	23,903,018.06	-58,338,794.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,271,815.91	30,571,258.14
无形资产摊销	918,953.33	756,982.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	2,547.61	846,314.14
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)	47,159,866.93	13,990,380.06
投资损失 (收益以“-”号填列)	-27,030,477.07	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-5,839,841.84	15,960,682.89
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-25,354,697.35	-12,545,718.91
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-304,554,924.20	-137,723,053.92
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	110,833,839.86	190,675,199.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-81,982,877.28	103,785,787.51
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	16,807,115.00	127,158,778.20
减: 现金的期初余额	102,741,901.30	157,277,516.86

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	-85,934,786.30	-30,118,738.66

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-42,761.26
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,111,796.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,571.60
少数股东权益影响额	-5,038.66
所得税影响额	-410,956.32
合计	2,618,468.63

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.019	0.019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.012	0.012

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	305,045,001.40	176,096,377.19	73.23	本期销售收入及赊销增加所致
预付款项	75,371,663.25	144,716,242.49	-47.92	本期结算工程款增加所致
其他应收款	30,261,789.53	11,744,068.17	157.68	本期往来款增加所致
其他流动资产	80,301,621.91	637,126.38	12,503.72	本期将应交税费借方余额列入其他流动资产科目所致
应交税费	52,300,323.75	-70,979,159.61	-173.68	本期将应交税费借方余额列入其他流动资产科目所致
营业收入	1,351,830,716.08	876,736,337.99	54.19	在建工程转固，本期营业收入增加所致
营业成本	1,024,717,673.82	603,923,830.42	69.68	在建工程转固，本期营业成本增加所致
销售费用	122,232,308.74	87,437,434.39	39.79	在建工程转固，本期销售费用增加所致
财务费用	124,967,085.76	63,289,677.36	97.45	在建工程转固，本期财务费用增加所致
投资收益	1,400,000.00	87,358,143.57	-98.40	本期收到投资收益减少所致



营业外收入	3,527,365.08	1,227,682.13	187.32	本期收到政府补助增加所致
营业外支出	492,901.47	41,355,735.05	-98.81	上期金额包含处置海大药业债权损失所致
销售商品、提供劳务收到的现金	653,440,816.31	371,708,067.56	75.79	本期销售收入增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	60,803,616.75	125,800,315.17	-51.67	上期金额包含处置海大药业债权收到现金所致
购买商品、接受劳务支付的现金	358,543,470.65	235,535,439.30	52.22	本期支付到期的银行承兑汇票增加所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,770,710.81	-100.00	上期金额包含处置海大药业收到现金所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,709,017.36	45,741,587.39	-78.77	本期固定资产投资减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金	225,000,000.00		100.00	本期融资租赁业务增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	122,133,165.99	72,496,697.52	68.47	本期融资租赁业务支付的租金增加所致

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的公司所有文件的正本及公告原稿。

董事长：李德禄  
内蒙古兰太实业股份有限公司  
2014 年 8 月 28 日