

公司代码：600328

公司简称：兰太实业

内蒙古兰太实业股份有限公司 2015 年半年度报告



兰太实业
LANTAIINDUSTRY

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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	李德禄
董事	刘苗夫	工作与会议时间冲突	李德禄
董事	王 岩	工作与会议时间冲突	陈云泉

三、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、前瞻性陈述的风险声明

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。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
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.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	财务报告.....	25
第十节	备查文件目录.....	116

第一节 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	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、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、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
报告期	指	2015 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	王勇
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、 公司股票简况

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

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	1,190,224,865.17	1,351,830,716.08	-11.95
归属于上市公司股东的净利润	-19,544,876.43	6,888,174.42	-383.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,143,728.59	4,269,705.78	-688.89
经营活动产生的现金流量净额	207,497,094.85	46,919,991.23	342.24
	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	1,236,042,203.95	1,255,398,624.58	-1.54
总资产	6,835,035,841.53	6,822,706,303.94	0.18

(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)	-0.054	0.019	-384.21
稀释每股收益(元/股)	-0.054	0.019	-384.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.07	0.012	-683.33
加权平均净资产收益率(%)	-1.57	0.54	减少2.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-2.02	0.34	减少2.36个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	782,810.49	
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	5,825,290.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-930,863.67	
少数股东权益影响额	-214,827.80	
所得税影响额	136,442.62	
合计	5,598,852.16	

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，国内经济增速放缓趋于新常态，经济结构调整任务仍然艰巨，公司在全力保障生产经营管理工作稳步推进的同时，加快推进资本市场募集资金的各项工作的进程，持续深入推进低成本战略，多措并举开展增收节支工作，各产业板块生产平稳运行，续时完成了生产经营目标。报告期内，公司实现营业收入 11.9 亿元，完成年度计划的 47.2%。但因盐产品销量下降，氯酸钠等产品价格下滑，上半年归属于上市公司股东的净利润为-1954.49 万元。

2、主要产品及工作完成情况

(1) 盐产品

盐产业通过不断提升基础管理工作水平，优化生产组织运行。生产计划完成率保持稳定，产品成本费用均控制在预算范围内；新开发试生产了 3 个品种盐，多品种盐数量达到 11 个；盐湖石盐矿床开采工艺改造项目按计划开展，再生盐的产品质量持续改善。

(2) 盐化工产品(不含纯碱)

盐化工产业以创新驱动为主线、以优化提升为抓手。上半年，各项主要消耗均创历史最好水平；低成本战略、岗位优化效果显著，成本较上年同期下降 5.57%；“金属钠电解槽自动刮刀项目”获《计算机软件著作权登记证书》、《实用新型专利证书》；能源数据平台、创新工作室正式建成；稳步推进母液回收治理、脱硫脱硝等项目，生产经营实现平稳高效运行。

(3) 医药产品

医药产业经营业绩持续稳定增长，利润总额同比增长显著。上半年，复方甘草片以品质为保证，产品销售稳定；以维峰盐藻胶丸为主的保健食品积极开发新市场，大力推进电子商务营销，销售同比增幅较大；盐藻生物养殖质量稳定，产量稳步提升。

(4) 纯碱

纯碱产业充分利用地区优势资源，加强生产组织力度，优化生产要素，纯碱生产装置呈现出稳产、高产、低耗的生产态势。上半年，生产纯碱同比增产 5.89 万吨，产品合格品率 100%，产品优品率 99.7%；产品制造成本、主要能源消耗指标较预算同比均有大幅下降；合理调整营销策略和市场布局，加大直销客户比例，调整运输方式，销售纯碱同比增加 10.78 万吨，销售费用同比下降明显。

(5) 非公开发行股票工作

为有效提升公司竞争优势，优化财务结构。公司拟通过非公开发行股票募集资金，主要用于盐藻健康生态产业链建设项目。2015 年 2 月启动再融资工作以来，已履行完毕内部审议程序，获得国资委批复，办理了项目环评批复等前置审批手续，保荐机构完成尽职调查报告，申请材料已报中国证监会受理，尚待核准。

(6) 安全环保工作

不断加大安全环保治理力度，保证企业高效清洁生产。公司按照新安全环保法规要求，结合实际集中治理公司安全环保方面存在的问题，确保企业生产运营合规合法。按要求在短时间内完成了精制盐生产线的环保治理工作；通过“安全月”活动，全面落实各级安全生产责任制从思想上进一步提高了全员安全防范意识。

3、存在的问题和困难

(1) 部分主营产品销售价格下滑，导致公司盈利能力降低。

(2) 盐湖水位持续下降，制约船采盐生产，导致船采盐生产装置的能力发挥受到制约，生产成本呈逐年上升趋势，造成盐产品整体盈利空间收窄。

4、下半年重点工作及主要措施

(1) 持续进行产品结构调整，加快以盐藻为主的医药产业发展，加强取消食盐专营后产品市场布局及多品种盐的产品开发，不断优化产品结构，进一步提高产品盈利能力。

(2) 抓好装置高效运行，精心组织生产，产品质量达到内控指标，并结合行业最好水平、本产品最好水平开展对标管理，开展专项攻关，解决生产经营过程中的重点难点问题。

(3) 做好营销策划，向市场要效益，坚持以市场为导向，以效益为中心，坚定不移地树立营销工作的龙头地位，保证经济效益的持续增长。

(4) 开展全员目标成本降本增效，按照成本费用预算指标体系进行细化责任分解，把成本费用控制指标落实到人，严格各项预算计划的刚性约束。

(5) 调整和优化产业结构，加快资产处置进程。

(6) 加强资金预算管理，提升资金使用效率，统筹做好资金、成本费用和资产管理工作，通过多种融资渠道，降低资金使用成本。

(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	1,190,224,865.17	1,351,830,716.08	-11.95
营业成本	853,228,858.90	1,024,717,673.82	-16.74
销售费用	116,369,866.62	122,232,308.74	-4.80
管理费用	78,683,773.25	81,159,866.57	-3.05
财务费用	140,032,731.25	124,967,085.76	12.06
经营活动产生的现金流量净额	207,497,094.85	46,919,991.23	342.24
投资活动产生的现金流量净额	-32,309,946.39	-8,309,017.36	
筹资活动产生的现金流量净额	-147,941,062.55	-127,800,438.53	
研发支出	887,882.50	833,018.86	6.59

营业收入变动原因说明:主要原因为本期江西兰太未纳入合并范围。

营业成本变动原因说明:主要原因为本期江西兰太未纳入合并范围。

销售费用变动原因说明:主要原因为本期铁路运杂费及装卸费下降所致。

管理费用变动原因说明:主要原因为本期修理费下降所致。

财务费用变动原因说明:主要原因为本期银行承兑汇票贴现及资金成本增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为本期银行承兑汇票贴现增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为本期无形资产投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为本期财务费用支出增加所致。

研发支出变动原因说明:主要原因为本期研发支出增加所致。

2 其他

(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) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014年,国务院相继出台《关于进一步优化企业兼并重组市场环境的意见》及《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》,这对促进上市公司行业整合和产业升级,推动并购重组市场发展具有重要意义。面对新形势下经济转型释放的改革红利,董事会认真研究当前经济形势及政策导向,结合公司战略发展规划,积极筹划各种可行方案。2015年2月4日,董事会根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定,公开披露《关于筹划非公开发行股票事项停牌公告》;2015年2月9日,董事会筹备召开了公司第五届董事会第十五次会议,审议通过《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》等八项议案,同时发布《关于筹划非公开发行股票事项复牌公告》。本次非公开发行A股股票的数量不超过8,354万股,发行价格不低于8.69元/股,募集资金总额不超过人民币7.26亿元,主要用于:一是年产20万吨精制盐技改项目,通过对精制盐原有设备进行技术改造,降低生产成本,提升产

品质量,提升精制盐产品综合竞争力;二是用于盐藻健康生态产业链建设,随着公司医药产业实现了快速增长,为抢抓健康食品发展机遇,做强做优以盐藻为主的药品和保健品产业,完善盐藻健康产品产业链,增强公司在盐藻健康领域的核心竞争力;三是用于补充公司流动资金;2015年2月12日,董事会向中盐总公司上报《兰太实业关于拟通过非公开发行股票募集资金的请示》;2015年4月3日,董事会收到中盐总公司转发的国务院国有资产监督管理委员会《关于内蒙古兰太实业股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》,公开披露进展公告;2015年4月28日,董事会筹备召开了公司2015年第一次临时股东大会,审议通过以上议案;2015年6月5日,董事会配合证券公司向中国证监会提报上市公司非公开发行股票申报文件;2015年6月15日,董事会收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》,该行政许可申请正式被受理。

(3) 经营计划进展说明

上半年,公司生产成本降幅明显,主要消耗控制在预算范围内。产品产销量情况:各产业板块生产平稳运行,续时完成了生产经营目标,成品盐累计生产68.84万吨,累计销售53.52万吨;金属钠累计生产1.92万吨,累计销售2.02万吨;氯酸钠累计生产4.67万吨,累计销售4.53万吨;纯碱累计生产55.66万吨,累计销售61.55万吨;复方甘草片累计生产409.98万瓶,累计销售326.25万瓶;苻蓉益肾颗粒累计生产223.44万盒,累计销售158.73万盒。能耗指标:公司严格控制原辅材料质量,综合能源消耗总量同比下降16.10%。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	1,092,941,946.48	781,445,096.90	28.50	-10.67	-16.87	增加5.33个百分点
商贸	73,845,155.59	52,199,191.32	29.31	-26.91	-15.35	减少9.65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	108,466,006.72	46,271,427.52	57.34	-19.16	-18.15	减少0.53个百分点
盐化工	986,214,143.21	746,310,971.01	24.33	-10.98	-16.45	增加4.96个百分点
药品	43,276,023.21	16,825,423.69	61.12	6.53	0.78	增加2.22个百分点
其他	28,830,928.93	24,236,466.00	15.94	-2.74	-25.10	增加25.09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	1,094,814,746.07	-11.62
国外	71,972,356.00	-16.03

(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、煤炭等资源，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

报告期内，公司对外股权投资额、被投资公司名称、占被投资公司的权益比例均未发生变化。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对	最初投资金	期	期	期末账面价	报告期损益	报告期所有者	会	股

象名称	额 (元)	初 持 股 比 例 (%)	末 持 股 比 例 (%)	值 (元)	(元)	权益变动 (元)	计 核 算 科 目	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	9,288,673.53	107,779,339.9	可 供 出 售 金 融 资 产	发 起 人 投 资
合计	10,000,000	/	/	10,000,000	9,288,673.53	107,779,339.9	/	/

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司及参股公司经营情况：

单位：元 币种：人民币

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	44,164,781.68	73,845,155.59	62,148,784.45	11,696,371.14
内蒙古兰太药业有限责任公司	112,840,000	198,551,485.65	43,276,023.21	16,825,423.69	26,450,599.52
阿拉善盟兰峰化工有限公司	24,800,000	26,029,066.10	18,775,036.58	18,359,159.04	415,877.54
内蒙古兰太资源开发有限责任公司	100,000,000	605,762,740.39	-	-	-
阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	48,000,000	319,235,559.65	20,755,679.13	17,963,232.92	2,792,446.21
中盐青海昆仑碱业有限公司	500,000,000	3,542,596,233.01	573,507,916.47	430,350,835.25	143,157,081.22
中盐江西兰太化工有限公司	160,000,000	435,124,184.47	130,223,188.00	133,812,236.43	-3,589,048.43

(2) 主要子公司及参股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：本公司的全资子公司，持股比例为 100%，主要经营范围为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。报告期内，该公司主营业务利润同比下降 6.80%。主要原因是该公司出口产品销售价格下降所致。

②内蒙古兰太药业有限责任公司：本公司的全资子公司，持股比例为 100%，主要经营范围为药品、保健食品的生产、销售。报告期内，该公司主营业务利润同比增加 10.54%。主要原因是该公司产品销量增加、销售价格上升所致。

③内蒙古兰太资源开发有限责任公司：本公司的全资子公司，持股比例为 100%，主要经营范围为煤炭、石灰石加工、销售。报告期内，该公司本期无收入。主要原因是该公司矿产资源进行环境治理，本期未开采。

④中盐青海昆仑碱业有限公司：本公司的控股子公司，持股比例为 51%，主要经营范围为工业纯碱的生产和销售。报告期内，该公司主营业务利润同比增加 91.11%。主要原因是该公司产品生产成本下降，产品产销量增加所致。

⑤中盐江西兰太化工有限公司：本公司的参股公司，持股比例为 49%，主要经营范围为氯酸钠、双氧水的生产、销售。报告期内，该公司主营业务利润同比减少 461 万元。主要原因是该公司产品销售价格下降所致。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

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
兰太药业中蒙药提取车间 GMP 三期工程及配套物流仓库项目	57,830,000.00	60.35%	11,380,066.35	34,901,006.70	项目建设期,暂无收益
制钠分公司 2×75t/h 循环流化床锅炉烟气脱硫脱硝项目	31,706,500.00	47.85%	116,362.98	14,854,455.55	项目建设期,暂无收益
污水处理公司 300 万立方晾晒池一期工程	105,250,000.00	35.78%	13,358,070.38	37,568,780.38	项目建设期,暂无收益
合计	194,786,500.00	/	24,854,499.71	87,324,242.63	/

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

利润分配方案审议情况:2015年4月15日,第五届董事会第十六次会议审议通过《2014年度利润分配预案》,2015年5月14日,2014年度股东大会审议通过该议案。

利润分配方案内容: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:根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)1、2014年度母公司实现净利润为90,787,352.23元,按净利润的10%提取法定盈余公积金为9,078,735.22元,剩余可供分配的为净利润81,708,617.01元。加上结转年初未分配利润394,040,903.27元,减去2013年度分红10,773,540.9元,江西兰太按权益法核算减少本年未分配利润36,481,970.96元,年末累计可供分配利润为428,494,008.42元。本年度拟以2014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0.13元(含税)的利润分配方案,合计派发现金红利4,668,534.39元。2、2014年度拟不进行资本公积转增股本。

利润分配方案执行情况:2015年7月6日发布《2014年度利润分配实施公告》,股权登记日为2015年7月9日,除息日为2015年7月10日,现金红利发放日为2015年7月10日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √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

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲 裁)是 否形 成预 计负 债及 金额	诉讼(仲裁) 进展情况	诉讼 (仲 裁) 审理 结果 及影 响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
迪尔集团有限公司	昆仑碱业	无	民事 诉讼	昆仑碱业于 2009 年 8 月与迪尔集团有限公司(以下简称“迪尔公司”)签订《100 万吨/年纯碱工程(第一标段热电)施工合同》,委托迪尔公司承担昆仑碱业 100 万吨/年纯碱工程第一标段热电装置建筑安装工程。迪尔公司以建设工程施工合同纠纷为由,向山东省济宁市中级人民法院提起民事诉讼,要求昆仑碱业支付拖欠其工程款。经山东省济宁市中级人民法院[2014]济民初字第 27 号民事判决书,一审判决昆仑碱业支付迪尔公司工程款 3,321.46 万元及利息。昆仑碱业认为,迪尔公司提供的证据存在伪造嫌疑,一审判决依据不充分,提出上诉。	3,321.46		经二审法院合议庭审理,做出《民事判决书》([2015]鲁民一终审字第 58 号),以一审判决认定基本事实不清,适用法律不当为由,裁定撤销一审判决,发回重审。		

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
内蒙古兰太实业股份有限公司转让内蒙古兰太资源开发有限责任公司巴音煤矿采矿权及相关资产的事项	1、2012 年 12 月 6 日,第五届董事会第一次会议审议通过《关于转让内蒙古兰太资源开发有限责任公司巴音煤矿的议案》; 2、2012 年 12 月 24 日,2012 年第四次临时股东大会审议通过《关于转让内蒙古兰太资源开发有限责任公司巴音煤矿的议案》; 3、2014 年 4 月 30 日,公开披露《关于拟出售内蒙古兰太资源开发有限责任公司巴音煤矿采矿权及相关资产的提

	示性公告》》（以上内容详见《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn））。
内蒙古兰太实业股份有限公司承债式整体转让阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司股权及债权的事项	1、2013 年 5 月 8 日，公开披露《关于拟出售阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司股权及债权的提示性公告》；2、2013 年 9 月 16 日，第五届董事会第七次会议审议通过《关于承债式整体转让阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司股权及债权的公告》；3、2013 年 9 月 17 日，公开披露《关于承债式整体转让阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司股权及债权的补充公告》；4、2013 年 12 月 27 日，公开披露《关于承债式整体转让阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司股权及债权的进展公告》；5、2015 年 7 月 10 日，公开披露《兰太实业关于筹划重要事项复牌公告》，现已与其中一家公司签订了附生效条件的投资合作意向协议，并与其他投资意向方就合作事项进行进一步磋商，择优确定最终的合作意向方。（以上内容详见《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn））。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(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
本公司向吉盐化集团采购电和蒸汽事项，总金额为 80 万元	详见 2015 年 4 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）公开披露的《兰太实业关于 2014 年度日常关联交易实际发生额的确认及 2015 年度日常关联交易预计的公告》
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，总金额为 23.52 万元	详见 2015 年 4 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）公开披露的《兰太实业关于 2014 年度日常关联交易实际发生额的确认及 2015 年度日常关联交易预计的公告》
本公司向中盐吉兰泰氯碱化工有限公司销售蒸汽事项，总金额为 850 万元	详见 2015 年 4 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）公开披露的《兰太实业关于 2014 年度日常关联交易实际发生额的确认及 2015 年度日常关联交易预计的公告》
本公司向阿拉善盟吉盐化建材有限公司提供劳务事	详见 2015 年 4 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）公开披露的《兰太实业关于 2014

项，总金额为 45 万元	年度日常关联交易实际发生额的确认及 2015 年度日常关联交易预计的公告》
--------------	---------------------------------------

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联交易内容	关联方	2015 年预计总金额	本期实际发生额	实际与预算差额
采购商品 接受劳务	盐化工产品	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	170.00	52.81	117.19
	电、蒸汽	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	29,424.69	12,163.53	17,261.16
	盐化工产品		1,743.58	705.80	1,037.78
	垃圾处理费		80.00	54.08	25.92
	盐化工产品		阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	15.00	7.20
	包装物	中盐宁夏金科达印务有限公司	52.00	17.18	34.82
	劳保用品	宁夏回族自治区盐业公司平罗县分公司	16.00	6.71	9.29
	项目设计	中盐勘察设计院有限公司	18.00	7.00	11.00
销售货物 提供劳务	盐	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	7,871.96	3,999.65	3,872.31
	提供劳务		45.00	19.85	25.15
	盐	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	9,239.26	7,774.91	1,464.35
	提供劳务		580.00	295.63	284.37
	污水处理		3,976.45	1,273.56	2,702.89
	污水处理	阿拉善盟吉盐化建材有限公司	93.06	27.15	65.91
	提供劳务	阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	15.00	1.89	13.11
	盐	宁夏回族自治区盐业公司	1,245.68	389.07	856.61
	盐	中盐甘肃盐业（集团）有限责任公司	347.53	7.39	340.14
	纯碱	中盐（天津）盐化科技信息有限公司	9.97	3.62	6.35
经营租出	动力分厂资产	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	1,080.00	1,080.00	0.00
	汽车		26.50	26.50	0.00
经营租入	土地		375.00	375.00	0.00
合计			56,424.68	28,288.53	28,136.15

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
合计				/	/			/	/	/
大额销货退回的详细情况					报告期内, 无大额销货退回情况。					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因					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。					
关联交易对上市公司独立性的影响					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。					
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)					公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。					
关联交易的说明					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

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

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	吉盐化集团	吉碱动力分厂机器设备等资产	50,071,539.75	2015年1月1日	2015年12月31日	10,800,000.00	协议价	9,921,128.40	是	控股股东
吉盐化集团	本公司	土地使用权	2,129,556.92	2015年1月1日	2015年12月31日	3,750,000.00	协议价		是	控股股东

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
兰太实业	公司本部	江西兰太	1,200	2014-11-20	2014-1-20	2015-1-19	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	联营公司
兰太实业	公司本部	江西兰太	880	2014-11-27	2014-1-27	2015-1-26	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	联营公司
兰太实业	公司本部	江西兰太	1,900	2011-5-25	2011-5-25	2015-1-30	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	联营公司

兰太实业	公司本部	江西兰太	1,500	2011-5-25	2011-6-14	2016-9-23	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	联营公司
兰太实业	公司本部	江西兰太	2,900	2011-5-25	2011-8-19	2015-1-30	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	联营公司
兰太实业	公司本部	江西兰太	3,000	2011-5-25	2011-7-22	2016-9-23	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	联营公司
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）							11,380						
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							53,214.22						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							232,238.90						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							243,618.90						
担保总额占公司净资产的比例（%）							179.28						
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）							243,618.90						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							175,675.33						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							243,618.90						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							报告期内，公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任情况。						
担保情况说明							担保情况详见“第九章 财务报告 十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况（4）关联担保情况”						

3 其他重大合同或交易

报告期内，公司不存在其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（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	解决同	中盐吉兰泰盐	2003年，公司与内蒙古华康药业经销公司共同出资组建了兰太药业（现为公司的	2003年3月31	否	是		

	业 竞 争	化集 团有 限公 司	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。	日				
--	-------------	---------------------	--	---	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及上海证券交易所《股票上市规则》等法律、法规及规章制度的相关规定，建立了较为完善的公司治理结构及治理制度，公司权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责明晰、运作规范。报告期内，公司治理与相关规定不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

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，公司股份未发生变动。

2、股份变动情况说明

报告期内，不存在公司股份变动情况说明。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期后到半年报披露日期间未发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	32,526
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中盐吉兰泰 盐化集团有 限公司	-13,412,810	143,795,644	40.04	0.00	质押	80,000,000	国有法人
兴业国际信 托有限公司 —兴星华福 1号集合资 金信托计划	2,566,746	2,566,746	0.71	0.00	无		境内非国 有法人
长江证券股 份有限公司	1,980,482	1,980,482	0.55	0.00	无		境内非国 有法人
文勇军	1,673,000	1,673,000	0.47	0.00	无		境内自然 人
黄志武	1,484,718	1,484,718	0.41	0.00	无		境内自然 人
童安多	1,407,341	1,407,341	0.39	0.00	无		境内自然 人
中国建设银 行股份有限 公司—中欧 永裕混合型 证券投资基 金	1,315,710	1,315,710	0.37	0.00	无		境内非国 有法人
广发银行股 份有限公司 —中欧盛世 成长分级股 票型证券投 资基金	1,052,600	1,052,600	0.29	0.00	无		境内非国 有法人
孙国庆	930,900	930,900	0.26	0.00	无		境内自然 人

南京证券股 份有限公司	505,800	890,600	0.25	0.00	无	境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中盐吉兰泰盐化集团有限 公司	143,795,644	人民币普通 股	143,795,644			
兴业国际信托有限公司— 兴星华福1号集合资金信 托计划	2,566,746	人民币普通 股	2,566,746			
长江证券股份有限公司	1,980,482	人民币普通 股	1,980,482			
文勇军	1,673,000	人民币普通 股	1,673,000			
黄志武	1,484,718	人民币普通 股	1,484,718			
童安多	1,407,341	人民币普通 股	1,407,341			
中国建设银行股份有限公司— 中欧永裕混合型证券 投资基金	1,315,710	人民币普通 股	1,315,710			
广发银行股份有限公司— 中欧盛世成长分级股票型 证券投资基金	1,052,600	人民币普通 股	1,052,600			
孙国庆	930,900	人民币普通 股	930,900			
南京证券股份有限公司	890,600	人民币普通 股	890,600			
上述股东关联关系或一致 行动的说明	吉盐化集团持有公司 40.04% 的股份，为公司控股股东，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) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015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	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	352,860,896.67	273,715,804.86
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	371,416,218.43	416,315,485.64
应收账款	(三)	324,953,734.16	213,748,684.66
预付款项	(四)	92,234,447.90	63,332,253.04
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	(五)	85,560,449.63	129,740,345.59
买入返售金融资产			
存货	(六)	347,078,861.40	419,897,504.24
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	15,879,077.26	35,617,963.72
流动资产合计		1,589,983,685.45	1,552,368,041.75
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	106,000,000.00	106,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	67,799,262.23	76,680,255.85
投资性房地产	(十)	52,196,528.24	53,866,246.56
固定资产	(十一)	3,883,903,149.82	3,952,790,994.65
在建工程	(十二)	379,318,583.91	386,658,847.16
工程物资	(十三)	3,250,118.52	3,254,181.35
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	(十四)	472,926,309.27	446,502,328.79
开发支出		887,882.50	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十五)	51,120,321.59	53,835,182.83
其他非流动资产	(十六)	227,650,000.00	190,750,225.00
非流动资产合计		5,245,052,156.08	5,270,338,262.19
资产总计		6,835,035,841.53	6,822,706,303.94
流动负债:			
短期借款	(十七)	1,329,100,000.00	1,296,243,171.90
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(十八)	485,434,720.00	368,212,800.00
应付账款	(十九)	632,466,521.37	684,565,833.37
预收款项	(二十)	74,954,996.46	103,019,433.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十一)	90,459,488.92	93,637,303.35
应交税费	(二十二)	79,394,556.26	72,905,355.79
应付利息	(二十三)	1,298,686.57	5,795,992.69
应付股利			
其他应付款	(二十四)	126,438,462.20	114,598,895.69
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(二十五)	1,060,622,061.96	925,951,573.19
其他流动负债			
流动负债合计		3,880,169,493.74	3,664,930,359.97
非流动负债:			
长期借款	(二十六)	718,875,000.00	952,500,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(二十七)	837,588,564.64	769,186,316.64
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益	(二十八)	39,531,510.21	41,394,800.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,595,995,074.85	1,763,081,117.37
负债合计		5,476,164,568.59	5,428,011,477.34
所有者权益			
股本	(二十九)	359,118,030.00	359,118,030.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十)	376,643,049.71	374,578,106.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(三十一)	14,273,922.31	16,150,410.20
盈余公积	(三十二)	91,569,521.40	91,569,521.40
一般风险准备			
未分配利润	(三十三)	394,437,680.53	413,982,556.96
归属于母公司所有者权益合计		1,236,042,203.95	1,255,398,624.58
少数股东权益		122,829,068.99	139,296,202.02
所有者权益合计		1,358,871,272.94	1,394,694,826.60
负债和所有者权益总计		6,835,035,841.53	6,822,706,303.94

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

2015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	期初余额
流动资产：			
货币资金		221,172,832.57	135,455,747.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		364,846,513.03	381,973,422.80
应收账款	(一)	224,210,286.69	123,182,916.69
预付款项		17,217,023.01	6,509,619.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	679,613,127.20	748,958,538.60

存货		192,766,224.93	175,228,666.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,563,177.78	14,461,934.31
流动资产合计		1,707,389,185.21	1,585,770,845.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		90,000,000.00	90,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	610,312,674.21	619,237,361.55
投资性房地产		29,234,051.83	30,466,483.46
固定资产		793,957,531.97	825,201,891.80
在建工程		18,967,338.04	16,534,013.92
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		39,559,890.67	12,046,240.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		57,506,674.20	60,293,791.27
其他非流动资产		8,000,000.00	8,000,000.00
非流动资产合计		1,647,538,160.92	1,661,779,782.70
资产总计		3,354,927,346.13	3,247,550,628.19
流动负债：			
短期借款		1,025,000,000.00	1,017,643,171.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		252,329,720.00	135,747,800.00
应付账款		176,283,676.37	162,718,402.72
预收款项		21,179,633.12	19,614,421.07
应付职工薪酬		48,806,303.46	48,329,610.77
应交税费		9,883,978.82	6,110,267.36
应付利息			3,454,604.19
应付股利			
其他应付款		61,255,880.40	41,372,994.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		156,446,647.97	88,836,491.83
其他流动负债			
流动负债合计		1,751,185,840.14	1,523,827,764.45
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	444,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		23,076,315.73	24,228,606.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		323,076,315.73	468,728,606.29
负债合计		2,074,262,155.87	1,992,556,370.74
所有者权益：			
股本		359,118,030.00	359,118,030.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		364,728,694.03	364,279,520.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,506,609.81	11,701,506.06
盈余公积		91,401,192.76	91,401,192.76
未分配利润		452,910,663.66	428,494,008.42
所有者权益合计		1,280,665,190.26	1,254,994,257.45
负债和所有者权益总计		3,354,927,346.13	3,247,550,628.19

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
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,190,224,865.17	1,351,830,716.08
其中：营业收入	(三十四)	1,190,224,865.17	1,351,830,716.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,216,976,425.83	1,380,225,200.20
其中：营业成本	(三十四)	853,228,858.90	1,024,717,673.82
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	(三十五)	24,455,618.70	15,208,449.13

销售费用	(三十六)	116,369,866.62	122,232,308.74
管理费用	(三十七)	78,683,773.25	81,159,866.57
财务费用	(三十八)	140,032,731.25	124,967,085.76
资产减值损失	(三十九)	4,205,577.11	11,939,816.18
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）	(四十)	-9,330,167.44	1,400,000.00
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）		-36,081,728.10	-26,994,484.12
加：营业外收入	(四十一)	6,862,378.08	3,527,365.08
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	(四十二)	1,185,140.74	492,901.47
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-30,404,490.76	-23,960,020.51
减：所得税费用	(四十三)	5,886,514.56	18,982,964.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-36,291,005.32	-42,942,984.95
归属于母公司所有者的净利润		-19,544,876.43	6,888,174.42
少数股东损益		-16,746,128.89	-49,831,159.37
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		-36,291,005.32	-42,942,984.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,544,876.43	6,888,174.42
归属于少数股东的综合收益总额		-16,746,128.89	-49,831,159.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十五 (二)	-0.054	0.019
(二) 稀释每股收益(元/股)	十五 (二)	-0.054	0.019

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	525,896,316.86	628,752,330.64
减：营业成本	(四)	378,989,981.32	425,222,303.82
营业税金及附加		10,229,421.23	12,553,196.09
销售费用		45,382,057.41	58,728,984.20
管理费用		55,229,342.09	40,934,738.85
财务费用		30,958,669.98	29,526,222.03
资产减值损失		1,144,038.62	23,903,018.06
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）	(五)	18,207,825.01	27,030,477.07
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）		22,170,631.22	64,914,344.66
加：营业外收入		5,066,998.22	2,524,028.75
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		21,517.29	361,842.60
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,216,112.15	67,076,530.81
减：所得税费用		2,799,456.91	11,369,509.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,416,655.24	55,707,021.48
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		24,416,655.24	55,707,021.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		911,576,299.23	653,440,816.31
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		279,879.62	16,922.75
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	24,241,144.67	60,803,616.75
经营活动现金流入小计		936,097,323.52	714,261,355.81
购买商品、接受劳务支付的现金		234,988,976.54	358,543,470.65
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		139,301,049.10	152,727,606.08
支付的各项税费		107,029,786.01	84,286,726.22
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	247,280,417.02	71,783,561.63
经营活动现金流出小计		728,600,228.67	667,341,364.58
经营活动产生的现金流量净额		207,497,094.85	46,919,991.23
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,400,000.00
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		1,526,581.00	
收到其他与投资活动有关的现金	(四十四)		
投资活动现金流入小计		1,526,581.00	1,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,836,527.39	9,709,017.36
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	(四十四)		
投资活动现金流出小计		33,836,527.39	9,709,017.36
投资活动产生的现金流量净额		-32,309,946.39	-8,309,017.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		855,200,000.00	916,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十四)	445,348,000.00	225,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,300,548,000.00	1,141,200,000.00
偿还债务支付的现金		977,968,171.90	1,034,915,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,401,468.02	111,951,972.54
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	(四十四)	365,119,422.63	122,133,165.99
筹资活动现金流出小计		1,448,489,062.55	1,269,000,438.53
筹资活动产生的现金流量净额		-147,941,062.55	-127,800,438.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		864,213.29	326,458.89
五、现金及现金等价物净增加额	(四十五)	28,110,299.20	-88,863,005.77
加：期初现金及现金等价物余额	(四十五)	95,119,045.21	123,587,646.70
六、期末现金及现金等价物余额	(四十五)	123,229,344.41	34,724,640.93

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

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		605,284,245.55	366,614,958.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,130,640.92	7,503,330.35
经营活动现金流入小计		620,414,886.47	374,118,289.14
购买商品、接受劳务支付的现金		218,813,388.90	77,424,450.65
支付给职工以及为职工支付的现金		93,374,346.14	102,350,860.15
支付的各项税费		48,268,243.09	50,354,337.91
支付其他与经营活动有关的现金		77,145,442.61	225,971,517.71
经营活动现金流出小计		437,601,420.74	456,101,166.42
经营活动产生的现金流量净额		182,813,465.73	-81,982,877.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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		1,526,581.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,526,581.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,487,972.10	86,482.80
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		28,487,972.10	86,482.80
投资活动产生的现金流量净额		-26,961,391.10	-86,482.80
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		678,850,000.00	645,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		678,850,000.00	645,900,000.00
偿还债务支付的现金		737,493,171.90	580,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,709,303.85	58,252,949.86
支付其他与筹资活动有关的现金		11,482,513.51	11,512,476.36
筹资活动现金流出小计		799,684,989.26	649,765,426.22
筹资活动产生的现金流量净额		-120,834,989.26	-3,865,426.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		35,017,085.37	-85,934,786.30
加: 期初现金及现金等价物余额		59,955,747.20	102,741,901.30
六、期末现金及现金等价物余额		94,972,832.57	16,807,115.00

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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	359,118,030.00				374,578,106.02			16,150,410.20	91,569,521.40		413,982,556.96	139,296,202.02	1,394,694,826.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	359,118,030.00				374,578,106.02			16,150,410.20	91,569,521.40		413,982,556.96	139,296,202.02	1,394,694,826.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,064,943.69			-1,876,487.89			-19,544,876.43	-16,467,133.03	-35,823,553.66
(一)综合收益总额											-19,544,876.43	-16,746,128.89	-36,291,005.32
(二)所有者投入和减少资本					2,064,943.69							205,615.13	2,270,558.82
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,064,943.69							205,615.13	2,270,558.82
(三)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													

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备							-1,876,487.89			73,380.73	-1,803,107.16	
1. 本期提取							3,519,854.55			79,451.01	3,599,305.56	
2. 本期使用							5,396,342.44			6,070.28	5,402,412.72	
(六)其他												
四、本期末余额	359,118,030.00				376,643,049.71		14,273,922.31	91,569,521.40		394,437,680.53	122,829,068.99	1,358,871,272.94

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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“-”号填列)								4,345,544.19			6,888,174.42	-49,353,669.08	-38,119,950.47
(一)综合收益总额											6,888,174.42	-49,831,159.37	-42,942,984.95
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有													

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 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												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 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	
(六) 其他												
四、本期末余额	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	

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	359,118,030.00				364,279,520.21			11,701,506.06	91,401,192.76	428,494,008.42	1,254,994,257.45
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	359,118,030.00				364,279,520.21		11,701,506.06	91,401,192.76	428,494,008.42	1,254,994,257.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					449,173.82		805,103.75		24,416,655.24	25,670,932.81
(一)综合收益总额									24,416,655.24	24,416,655.24
(二)所有者投入和减少资本					449,173.82					449,173.82
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					449,173.82					449,173.82
(三)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备							805,103.75			805,103.75
1. 本期提取							3,057,983.94			3,057,983.94
2. 本期使用							2,252,880.19			2,252,880.19
(六)其他										
四、本期末余额	359,118,030.00				364,728,694.03		12,506,609.81	91,401,192.76	452,910,663.66	1,280,665,190.26

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							

		股	债							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额									55,707,021.48	55,707,021.48
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）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
（六）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

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

内蒙古兰太实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 1998 年 12 月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”）作为主要发起人设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：150000000002396。2000 年 10 月在上海证券交易所上市。所属行业为其他基础化学原料制造类。

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 35,911.803 万股，注册资本为 35,911.803 万元，注册地：内蒙古阿拉善经济开发区乌兰布和街北侧，总部地址：内蒙古阿拉善经济开发区乌兰布和街北侧。本公司主要经营活动为：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。本公司的母公司为中盐吉兰泰盐化集团有限公司，本公司的实际控制人为中国盐业总公司。

本财务报表经公司全体董事于 2015 年 7 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司（以下简称“兰太进出口”）
内蒙古兰太药业有限责任公司（以下简称“兰太药业”）
内蒙古兰太药业营销有限公司（以下简称“兰太营销”）
阿拉善盟兰峰化工有限责任公司（以下简称“兰峰化工”）
内蒙古兰太资源开发有限责任公司（以下简称“兰太资源”）
鄂托克旗胡杨矿业有限责任公司（以下简称“胡杨矿业”）
内蒙古兰太煤业有限责任公司（以下简称“兰太煤业”）
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”）
中盐青海昆仑碱业有限公司（以下简称“昆仑碱业”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“第九节 财务报告 八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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。

6. 合并财务报表的编制方法

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

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。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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。

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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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。

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。

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。

金融资产和金融负债的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。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

（1）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，不通过损益转回。

金融资产的具体减值方法如下：

公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于

资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合名称	计提方法
按账龄计提坏账应收款项组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的
 适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
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 年以上		
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的
 适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的
 适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼及仲裁、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务等特征的应收款项, 单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失, 计提坏账准备。

12. 存货

存货的分类

存货分类为：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。

发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

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。

存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

投资成本的确定

(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。

后续计量及损益确认

(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）。

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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

减值测试方法及减值准备计提方法

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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	3-5	2.71-12.13
机器设备	年限平均法	5-30	3-5	3.17-19.40
运输设备	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
电子设备及其他	年限平均法	5-20	3-5	4.75-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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多项条件的：

- 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。

17. 在建工程

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。

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。

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。

18. 借款费用

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。

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。

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。

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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。

经复核, 本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23. 预计负债

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。

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。

24. 收入

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。

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。

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。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

26. 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。

27. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

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)、融资租赁的会计处理方法

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。

28. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额计缴 (盐产品、盐藻粉和蒸汽的增值税率为 13%，其他产品的增值税率均为 17%)	13%、17%
营业税	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
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 3%计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额的 2%计缴	2%
其他税项	按国家相关规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古兰太药业有限责任公司	15%

2. 税收优惠

(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 8 月高新技术企业证书复审通过，有效期三年，本期兰太药业高新技术企业证书处于有效期内，根据《企业所得税法》关于高新技术企业税收减征优惠规定，2015 年度企业所得税执行 15%优惠税率。

3. 其他

报告期内，公司不存在需要披露的其他说明事项。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,825.08	19,036.01
银行存款	123,215,519.33	95,100,009.20
其他货币资金	229,631,552.26	178,596,759.65
合计	352,860,896.67	273,715,804.86
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	187,700,000.00	155,000,000.00
履约保证金	38,312,924.63	20,000,000.00
矿山治理保证金	3,618,627.63	3,596,759.65
合 计	229,631,552.26	178,596,759.65

说明：截止 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在其他抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	371,416,218.43	416,315,485.64
商业承兑票据		
合 计	371,416,218.43	416,315,485.64

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	123,405,429.15
商业承兑票据	
合 计	123,405,429.15

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	756,163,447.71	
商业承兑票据		
合 计	756,163,447.71	

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	18,343,497.51	4.68	18,343,497.51	100.00		18,343,497.51	6.77	18,343,497.51	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,622,545.75	95.32	48,668,811.59	13.03	324,953,734.16	252,771,670.92	93.23	39,022,986.26	15.44	213,748,684.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	391,966,043.26	/	67,012,309.10	/	324,953,734.16	271,115,168.43	/	57,366,483.77	/	213,748,684.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
阿拉善西北染料有限责任公司	18,343,497.51	18,343,497.51	100.00	破产清算
合计	18,343,497.51	18,343,497.51	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	320,252,313.52	16,012,615.68	5.00
1 年以内小计	320,252,313.52	16,012,615.68	5.00
1 至 2 年	19,647,702.48	2,947,155.37	15.00
2 至 3 年	4,232,434.56	1,058,108.64	25.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,043,953.63	417,581.45	40.00
4 至 5 年	1,063,955.55	851,164.44	80.00
5 年以上	27,382,186.01	27,382,186.01	100.00
合计	373,622,545.75	48,668,811.59	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,645,825.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 1	67,397,377.55	17.19	3,369,868.88
客户 2	38,574,962.65	9.84	1,928,748.13
客户 3	18,343,497.51	4.68	18,343,497.51
客户 4	15,901,697.81	4.06	795,084.89
客户 5	15,517,101.94	3.96	775,855.10
合计	155,734,637.46	39.73	25,213,054.51

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	63,693,994.42	69.06	42,372,240.02	66.91
1 至 2 年	9,394,418.09	10.19	4,011,571.82	6.33
2 至 3 年	3,015,802.94	3.27	7,443,461.09	11.75
3 年以上	16,130,232.45	17.48	9,504,980.11	15.01
合计	92,234,447.90	100.00	63,332,253.04	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

说明：账龄超过一年且金额重要的预付款项为 28,540,453.48 元，主要为预付押金和未结算工程款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
客户 1	18,871,525.02	20.46
客户 2	6,674,122.76	7.24
客户 3	3,979,737.38	4.31
客户 4	3,522,316.00	3.82
客户 5	3,026,299.62	3.28
合计	36,074,000.78	39.11

其他说明

报告期内，无计提、转回或收回坏账准备情况，无实际核销的预付款项。

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,489,646.13	1.01	1,489,646.13	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,877,895.45	100	11,317,445.82	11.68	85,560,449.63	146,082,035.48	98.99	16,341,689.89	11.19	129,740,345.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	96,877,895.45	/	11,317,445.82	/	85,560,449.63	147,571,681.61	/	17,831,336.02	/	129,740,345.59

说明：本期其他应收款下降的主要原因是江西兰太还款所致。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	85,323,074.14	4,266,153.71	5.00
1 年以内小计	85,323,074.14	4,266,153.71	5.00
1 至 2 年	3,195,636.31	479,345.45	15.00
2 至 3 年	956,034.65	239,008.66	25.00
3 年以上			
3 至 4 年	894,135.69	357,654.28	40.00
4 至 5 年	2,668,654.69	2,134,923.75	80.00
5 年以上	3,840,359.97	3,840,359.97	100.00
合计	96,877,895.45	11,317,445.82	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,422,073.15 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	88,146,954.06	138,595,789.65
保证金	3,987,936.16	5,015,278.00
其他	4,743,005.23	3,960,613.96
合计	96,877,895.45	147,571,681.61

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	70,834,314.98	1 年以内	73.12	3,541,715.75

客户 2	环境治理保证金	1,558,080.00	4-5 年	1.61	1,246,464.00
客户 3	往来款	1,450,000.00	1-2 年	1.50	217,500.00
客户 4	保证金	1,007,500.00	5 年以内	1.04	801,125.00
客户 5	保证金	1,000,000.00	5 年以上	1.03	1,000,000.00
合计	/	75,849,894.98	/	78.30	6,806,804.75

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	162,120,867.24	11,150,243.31	150,970,623.93	200,729,150.37	11,150,243.31	189,578,907.06
在产品	14,073,259.38		14,073,259.38	13,541,416.92		13,541,416.92
库存商品	188,758,147.55	8,622,284.01	180,135,863.54	223,183,845.69	8,640,459.08	214,543,386.61
周转材料	1,721,072.99		1,721,072.99	1,784,380.07		1,784,380.07
低值易耗品	178,041.56		178,041.56	449,413.58		449,413.58
合计	366,851,388.72	19,772,527.32	347,078,861.40	439,688,206.63	19,790,702.39	419,897,504.24

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,150,243.31					11,150,243.31
库存商品	8,640,459.08	43,928.87		62,103.94		8,622,284.01
合计	19,790,702.39	43,928.87		62,103.94		19,772,527.32

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

报告期内, 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	10,701,142.88	12,520,138.60
增值税	5,177,934.38	23,048,946.55
印花税		592.66
城市维护建设税		22,505.54
教育费附加		13,503.33
地方教育费附加		12,277.04
合计	15,879,077.26	35,617,963.72

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	116,000,000.00	10,000,000.00	106,000,000.00	116,000,000.00	10,000,000.00	106,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	116,000,000.00	10,000,000.00	106,000,000.00	116,000,000.00	10,000,000.00	106,000,000.00
合计	116,000,000.00	10,000,000.00	106,000,000.00	116,000,000.00	10,000,000.00	106,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
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					10.00	
德令哈工业园供水有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					16.512	
内蒙古海吉氯碱化工股份有限	100,000,000.00			100,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	12.25	

公司									
合计	116,000,000.00			116,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江西兰	76,680,255.85			-9,330,167.44		449,173.82				67,799,262.23

太									
小计	76,680,255.85		-9,330,167.44		449,173.82				67,799,262.23
合计	76,680,255.85		-9,330,167.44		449,173.82				67,799,262.23

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	96,720,231.54			96,720,231.54
2. 本期增加金额	73,967.27			73,967.27
(1) 外购	73,967.27			73,967.27
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	96,794,198.81			96,794,198.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	42,853,984.98			42,853,984.98
2. 本期增加金额	1,743,685.59			1,743,685.59
(1) 计提或摊销	1,743,685.59			1,743,685.59
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	44,597,670.57			44,597,670.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	52,196,528.24			52,196,528.24
2. 期初账面价值	53,866,246.56			53,866,246.56

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,256,323,939.57	2,861,441,082.68	29,501,728.37	29,699,393.00	5,176,966,143.62
2. 本期增加金额	23,982,931.89	29,426,499.28	583,492.46	252,631.02	54,245,554.65
(1) 购置	4,327,736.48	13,476,178.43	583,492.46	252,631.02	18,640,038.39
(2) 在建工程转入	19,655,195.41	15,950,320.85			35,605,516.26
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	883,652.00	152,991.45	1,059,829.05		2,096,472.50
(1) 处置或报废	883,652.00	152,991.45	1,059,829.05		2,096,472.50
4. 期末余额	2,279,423,219.46	2,890,714,590.51	29,025,391.78	29,952,024.02	5,229,115,225.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	297,265,497.98	854,560,959.91	17,493,238.18	18,593,546.02	1,187,913,242.09
2. 本期增加金额	43,301,575.82	75,048,460.42	1,232,354.59	3,098,893.35	122,681,284.18
(1) 计提	43,301,575.82	75,048,460.42	1,232,354.59	3,098,893.35	122,681,284.18
3. 本期减少金额	857,142.44	4,404.28	782,810.48		1,644,357.20
(1) 处置或报废	857,142.44	4,404.28	782,810.48		1,644,357.20
4. 期末余额	339,709,931.36	929,605,016.05	17,942,782.29	21,692,439.37	1,308,950,169.07
三、减值准备					
1. 期初余额	14,005,924.82	21,332,636.22	923,345.84		36,261,906.88
2. 本期					

增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	14,005,924.82	21,332,636.22	923,345.84		36,261,906.88
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,925,707,363.28	1,939,776,938.23	10,159,263.66	8,259,584.65	3,883,903,149.82
2. 期初账面价值	1,945,052,516.77	1,985,547,486.55	11,085,144.35	11,105,846.98	3,952,790,994.65

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	7,754,742.90	2,582,591.83		5,172,151.07	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
设备及设施	2,204,165,921.74	364,882,220.87		1,839,283,700.87

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	52,196,528.24
机器设备	36,391,117.48
运输设备	2,848,195.00

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	600,403,649.70	正在办理之中

其他说明：

本期固定资产折旧额为 122,681,284.18 元，由在建工程转入固定资产原值 35,605,516.26 元，期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 1,943,733,121.63 元。

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
旺尔秀石灰石矿	5,233,745.73		5,233,745.73	5,142,587.95		5,142,587.95
巴音煤矿矿建工程	290,774,643.95		290,774,643.95	290,774,643.95		290,774,643.95
千里沟福利煤矿	24,001,431.17	1,282,600.00	22,718,831.17	24,001,431.17	1,282,600.00	22,718,831.17
污水处理300万立方米晾晒池	37,568,780.38		37,568,780.38	24,210,710.00		24,210,710.00
中蒙药三期工程及物流仓库	230,000.00		230,000.00	23,750,940.35		23,750,940.35
脱硫脱硝	14,854,455.55		14,854,455.55	14,738,092.57		14,738,092.57
其他零星工程	7,938,127.13		7,938,127.13	5,323,041.17		5,323,041.17
合计	380,601,183.91	1,282,600.00	379,318,583.91	387,941,447.16	1,282,600.00	386,658,847.16

说明：目前，巴音煤矿矿建工程处于停工状态，待出售，贷款利息全部费用化。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
旺尕秀石灰石矿		5,142,587.95	91,157.78			5,233,745.73						其他来源
巴音煤矿矿建工程	598,000,000	290,774,643.95				290,774,643.95	48.62	80.00	55,159,880.93			金融机构贷款
千里沟福利煤矿	355,000,000	24,001,431.17				24,001,431.17	6.76	3.49	1,076,386.29			其他来源
污水处理300万立方米晾晒池	105,250,000	24,210,710.00	13,358,070.38			37,568,780.38	35.78	35.78				其他来源
中蒙药三期工程及物流仓库	57,830,000	23,750,940.35	11,380,066.35	34,901,006.70		230,000.00						其他来源
脱硫脱硝		14,738,092.57	116,362.98			14,854,455.55						其他来源
其他零星工程		5,323,041.17	3,319,595.52	704,509.56		7,938,127.13						其他来源
合计	1,116,080,000.00	387,941,447.16	28,265,253.01	35,605,516.26		380,601,183.91	/	/	56,236,267.22		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	3,250,118.52	3,254,181.35
合计	3,250,118.52	3,254,181.35

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	69,722,593.65		39,614,889.18	412,401,435.87	3,679,623.02	525,418,541.72
2. 本期增加金额				32,070,200.00		32,070,200.00
(1) 购置				32,070,200.00		32,070,200.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	69,722,593.65		39,614,889.18	444,471,635.87	3,679,623.02	557,488,741.72
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,558,403.62		27,776,376.97	33,942,697.86	2,868,016.08	74,145,494.53
2. 本期增加金额	453,922.43		782,808.90	4,180,588.19	228,900.00	5,646,219.52
(1) 计提	453,922.43		782,808.90	4,180,588.19	228,900.00	5,646,219.52
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	10,012,326.05		28,559,185.87	38,123,286.05	3,096,916.08	79,791,714.05
三、减值准备						
1. 期初余额			4,770,718.40			4,770,718.40
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			4,770,718.40			4,770,718.40
四、账面价值						
1. 期末账面价值	59,710,267.60		6,284,984.91	406,348,349.82	582,706.94	472,926,309.27
2. 期初账面价值	60,164,190.03		7,067,793.81	378,458,738.01	811,606.94	446,502,328.79

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

其他说明:

本期无形资产累计摊销金额 5,646,219.52 元, 期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 182,844,223.49 元。

25、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
苻蓉益肾颗粒		495,482.50						495,482.50
葛黄盐藻软胶囊		250,000.00						250,000.00
精瓜盐藻软胶囊		142,400.00						142,400.00
合计		887,882.50						887,882.50

26、商誉

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

□适用 √不适用

28、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	137,426,881.85	31,680,040.33	123,143,347.79	30,611,655.27
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	59,128,109.28	14,782,027.32	73,934,446.72	18,483,611.68
内部在建工程抵销	18,588,353.99	4,647,088.50	18,945,674.12	4,736,418.53
工资结余	44,661.75	11,165.44	13,989.39	3,497.35
合计	215,188,006.87	51,120,321.59	216,037,458.02	53,835,182.83

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	392,310,452.85	354,562,472.26
可抵扣亏损		
合计	392,310,452.85	354,562,472.26

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交银金融租赁有限责任公司融资租赁保证金	6,000,000.00	6,000,000.00
中建投租赁有限责任公司融资租赁保证金	36,750,000.00	36,750,000.00
中国外贸金融租赁有限公司融资租赁保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
信达金融租赁有限公司融资租赁保证金	75,000,000.00	75,000,000.00
河北金融租赁有限公司融资租赁保证金	20,000,000.00	26,000,000.00
平安国际融资租赁有限公司融资租赁保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
招银金融租赁有限公司融资租赁保证金	8,000,000.00	17,000,225.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司租赁保证金	12,000,000.00	
渝农商金融租赁有限责任公司租赁保证金	25,000,000.00	
长城国兴金融租赁有限公司租赁保证金	14,900,000.00	
合计	227,650,000.00	190,750,225.00

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	337,000,000.00	474,643,171.90
抵押借款	547,000,000.00	413,000,000.00
保证借款	445,100,000.00	408,600,000.00
信用借款		
合计	1,329,100,000.00	1,296,243,171.90

短期借款分类的说明：

(1)质押借款明细项目：

贷款人	期末数	质押物
本公司	56000000	银行承兑汇票
本公司	51000000	应收账款
本公司	230000000	本公司股权
合计	337000000	

(2) 抵押借款明细项目:

贷款人	期末数	抵押物
兰太药业	29000000	土地使用权及房屋产权
本公司	143000000	盐湖采矿权
本公司	250000000	巴音煤矿采矿权
本公司	100000000	土地使用权
本公司	25000000	巴音煤矿采矿权
合计	547000000	

(3) 保证借款明细项目:

贷款人	期末数	保证人
昆仑碱业	50000000	本公司
昆仑碱业	60000000	本公司
昆仑碱业	75500000	本公司
昆仑碱业	49600000	本公司
昆仑碱业	20000000	本公司
昆仑碱业	20000000	本公司
本公司	100000000	中盐总公司
本公司	70000000	中盐总公司
合计	445100000	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	485,434,720.00	368,212,800.00
合计	485,434,720.00	368,212,800.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	217,453,969.10	476,470,151.88
1 至 2 年	265,132,571.26	114,786,842.98
2 至 3 年	94,026,959.43	64,119,653.05
3 年以上	55,853,021.58	29,189,185.46
合计	632,466,521.37	684,565,833.37

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆工业设备安装集团有限公司	25,154,887.51	分期偿还
中化二建集团有限公司	16,671,027.46	分期偿还
青海省盐业股份有限公司	15,520,045.76	分期偿还
济南锅炉集团有限公司	6,430,000.00	分期偿还
迪尔集团有限公司	6,128,653.56	分期偿还
天津市塘沽永利工程有限公司	6,007,701.64	分期偿还
界首市皖龙绳网塑编有限公司	5,013,234.40	分期偿还
北京朗新明环保科技有限公司	3,424,755.91	分期偿还
青海泰丰建筑工程有限责任公司	3,249,905.00	分期偿还
天津渤海化工有限责任公司天津碱厂	2,600,000.00	分期偿还
中铁第一勘察设计院集团有限公司	2,328,652.93	分期偿还
合计	92,528,864.17	/

35、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,842,074.84	99,018,881.79
1 年以上	26,112,921.62	4,000,552.20
合计	74,954,996.46	103,019,433.99

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海西州博文商贸有限公司	3,913,520.34	未结算
海西华塑包装有限公司	3,870,963.24	未结算
青海挚友经贸有限公司	3,092,616.72	未结算

成都腾云物资有限公司	2,890,906.08	未结算
十堰兆驰贸易有限公司	2,190,126.97	未结算
合计	15,958,133.35	/

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,103,244.41	152,344,760.73	156,299,532.51	44,148,472.63
二、离职后福利-设定提存计划	45,520,069.55	37,902,078.91	37,155,793.92	46,266,354.54
三、辞退福利	13,989.39		-30,672.36	44,661.75
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,637,303.35	190,246,839.64	193,424,654.07	90,459,488.92

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,249,867.48	112,403,201.91	120,246,803.46	14,406,265.93
二、职工福利费	151,800.00	7,280,438.20	6,745,268.05	686,970.15
三、社会保险费	4,967,320.91	10,979,444.80	11,160,699.54	4,786,066.17
其中: 医疗保险费	4,320,566.67	8,484,046.59	9,002,512.28	3,802,100.98
工伤保险费	122,939.11	1,746,208.45	1,572,382.67	296,764.89
生育保险费	523,815.13	749,189.76	585,804.59	687,200.30
四、住房公积金	10,794,338.55	16,472,398.96	14,426,422.96	12,840,314.55
五、工会经费和职工教育经费	9,750,917.47	5,209,276.86	3,720,338.50	11,239,855.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他-短期薪酬	189,000.00			189,000.00
合计	48,103,244.41	152,344,760.73	156,299,532.51	44,148,472.63

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,635,856.78	28,038,546.55	32,542,741.22	19,131,662.11
2、失业保险费	3,390,928.56	2,567,676.16	2,066,917.30	3,891,687.42
3、企业年金缴费	18,493,284.21	7,295,856.20	2,546,135.40	23,243,005.01
合计	45,520,069.55	37,902,078.91	37,155,793.92	46,266,354.54

37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,473,995.08	15,387,559.40
消费税		
营业税	9,561,952.74	10,596,698.51
企业所得税	743,088.49	1,963,137.60
个人所得税	978,809.26	883,919.23
城市维护建设税	1,807,719.41	1,644,225.94
房产税	7,216,942.48	11,253,762.37
教育费附加	908,218.52	1,429,479.08
资源税	18,601,619.42	24,812,346.61
土地使用税	2,928,829.40	2,705,925.20
矿产资源补偿费	1,826,278.13	1,233,355.22
其他	347,103.33	994,946.63
合计	79,394,556.26	72,905,355.79

38、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,289,481.95
企业债券利息		
短期借款应付利息	351,305.27	2,794,314.91
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期应付款应付利息	947,381.30	1,712,195.83
合计	1,298,686.57	5,795,992.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、 应付股利

□适用 √不适用

40、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	64,868,761.82	76,526,248.14
保证金	20,334,068.90	22,468,715.24
其他	41,235,631.48	15,603,932.31
合计	126,438,462.20	114,598,895.69

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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	8,007,132.00	保证金
宁夏分水岭工贸有限责任公司	5,000,000.00	保证金
石嘴山市博顺商贸有限公司	2,980,867.00	保证金
格尔木海电实业有限责任公司	1,236,060.00	履约保证金
德令哈市清源净水有限公司	1,000,000.00	保证金
内蒙古世龙股份有限公司昆仑碱业 100 万吨/年纯碱工程项目部	1,000,000.00	保证金
宁夏吴忠市文昌物资有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	29,780,875.70	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	357,500,000.00	454,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	703,122,061.96	471,951,573.19
合计	1,060,622,061.96	925,951,573.19

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	300,000,000.00	444,500,000.00
保证借款	418,875,000.00	508,000,000.00
信用借款		
合计	718,875,000.00	952,500,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 抵押借款明细项目：

贷款人	期末数	抵押物
本公司	300000000	盐湖采矿权
合计	300000000	

(2) 保证借款明细项目:

贷款人	期末数	保证人
昆仑碱业	140000000	本公司
昆仑碱业	80000000	本公司
昆仑碱业	63875000	本公司
昆仑碱业	65000000	本公司
昆仑碱业	70000000	本公司
合计	418875000	

44、应付债券

√适用 □不适用

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
中建投租赁有限责任公司	169,395,175.86	85,713,313.87
交银金融租赁有限公司	40,677,226.87	29,871,485.90
信达金融租赁有限公司	281,007,868.48	190,703,669.56
中国外贸金融租赁有限公司	97,168,112.19	78,744,957.30
长城国兴金融租赁有限公司		109,240,604.00
平安国际租赁有限公司	52,856,445.63	29,015,024.28
河北省金融租赁有限公司	128,081,487.61	93,516,748.44
北京市文化科技融资租赁股份有限公司		39,684,385.86
渝农商金融租赁有限责任公司		181,098,375.44

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,394,800.73		1,863,290.52	39,531,510.21	政府补助
合计	41,394,800.73		1,863,290.52	39,531,510.21	/

涉及政府补助的项目：

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
2011 年工业企业能源管理中心建设示范项目	977,777.78		36,666.68		941,111.10	与资产相关
2011 年第五批州及预算基本建设支出预算	1,022,222.22		38,333.34		983,888.88	与资产相关
2011 年第二批节能降耗项目资金	1,777,777.78		66,666.66		1,711,111.12	与资产相关
2012 年第一批前期工作专项资金	385,555.56		6,666.66		378,888.90	与资产相关
2012 年第一批双百和产业结构调整项目贷款贴息及投资补助资金	1,777,777.77		66,666.66		1,711,111.11	与资产相关
2012 年循环经济绿色发展资金	1,586,666.67		66,666.66		1,520,000.01	与资产相关
2012 年第三批州级预算内基本建设支出预算	1,446,666.67		49,999.98		1,396,666.69	与资产相关
2012 年外经贸区域协调发展促进资金	283,750.00		7,500.00		276,250.00	与资产相关
2012 年克鲁克湖生态环境保护项目资金的预算	1,764,444.45		66,666.66		1,697,777.79	与资产相关
2013 年第三批州级	795,555.56		30,000.00		765,555.56	与资产相关

预算内基本建设支出预算						
电力线路实施迁改补偿	225,000.00		12,499.98		212,500.02	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的通知	540,000.00		30,000.00		510,000.00	与资产相关
废液管线拆迁交通局补助	3,388,333.33		190,000.02		3,198,333.31	与资产相关
2013 年第五批州级预算内基本建设支出预算	726,666.65		36,666.66		689,999.99	与资产相关
中小企业发展专项资金	468,000.00		6,000.00		462,000.00	与资产相关
余热回收技改项目	3,914,657.14		56,057.16		3,858,599.98	与资产相关
矿产资源节约与综合利用	14,716,449.15		926,233.40		13,790,215.75	与资产相关
盐湖资源综合利用	1,592,500.00				1,592,500.00	与资产相关
重金属污染防治	425,000.00		50,000.00		375,000.00	与资产相关
2013 年工业企业能源管理中心建设示范项目	3,580,000.00		120,000.00		3,460,000.00	与资产相关
合计	41,394,800.73		1,863,290.52		39,531,510.21	/

50、股本

单位：元 币种：人民币

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

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	273,490,272.60			273,490,272.60
其他资本公积	101,087,833.42	2,064,943.69		103,152,777.11
合计	374,578,106.02	2,064,943.69		376,643,049.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司持有的污水处理公司股权减少，导致资本公积增加 1,615,769.87 元，江西兰太其他权益变动影响资本公积 449,173.82 元。

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,150,410.20	3,519,854.55	5,396,342.44	14,273,922.31
合计	16,150,410.20	3,519,854.55	5,396,342.44	14,273,922.31

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,943,145.54			65,943,145.54
任意盈余公积	25,626,375.86			25,626,375.86
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	91,569,521.40			91,569,521.40

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	413,982,556.96	419,337,431.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	413,982,556.96	419,337,431.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,544,876.43	6,888,174.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	394,437,680.53	426,225,606.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,166,787,102.07	834,232,534.12	1,324,517,160.69	1,001,659,700.78
其他业务	23,437,763.10	18,996,324.78	27,313,555.39	23,057,973.04
合计	1,190,224,865.17	853,228,858.90	1,351,830,716.08	1,024,717,673.82

59、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
消费税		
营业税	295,948.85	436,281.59
城市维护建设税	4,826,120.82	3,093,397.26
教育费附加	2,405,736.41	1,555,274.28
资源税	14,329,277.13	7,768,209.16
地方教育发展费	1,450,807.44	1,190,006.67
水利建设基金	649,680.97	734,618.52
房产税	124,604.39	348,615.31
土地使用税		82,046.34
价格调节基金	373,442.69	
合计	24,455,618.70	15,208,449.13

60、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	35,586,814.32	37,172,120.64
火车运费	39,951,426.63	41,749,938.86
职工薪酬	12,321,127.47	14,227,297.33
包装费	670,409.90	1,083,986.67
港杂费	2,261,733.65	2,547,012.01
装卸费	9,361,300.70	11,775,978.09
集放托费	673,922.35	464,076.44
差旅费	1,356,734.17	1,200,105.10
保险费	776,930.04	1,435,422.74
广告费	77,772.11	137,846.61
修理费	804,679.28	753,613.39
折旧费	2,768,290.61	2,385,353.34
中转仓库使用费	2,146,753.64	1,928,146.14
其他	7,611,971.75	5,371,411.38
合计	116,369,866.62	122,232,308.74

61、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	15,319,617.77	19,515,189.58
职工薪酬	19,457,020.05	19,946,216.60
咨询费	536,543.69	812,235.85
税金	9,361,056.53	8,905,825.20
资源维护费	871,948.46	2,167,031.44
土地租赁费	1,875,000.00	1,875,000.00
差旅费	973,923.29	1,127,621.65
排污费	588,367.37	719,540.43
物料消耗	730,355.10	600,140.46
业务招待费	1,030,049.42	1,188,815.59
折旧费	12,997,751.04	11,551,235.67
研发费用	1,775,651.60	1,048,290.65
检验检测费	1,874,391.50	1,578,200.04
审计评估费	2,518,867.91	2,500,754.69
其他	8,773,229.52	7,623,768.72
合计	78,683,773.25	81,159,866.57

62、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	142,703,420.23	124,507,833.21
减：利息收入	-4,915,444.83	-380,444.40
汇兑损益	316,008.74	-566,698.03
手续费	1,928,747.11	1,406,394.98

其他		
合计	140,032,731.25	124,967,085.76

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,223,752.18	11,511,143.93
二、存货跌价损失	-18,175.07	428,672.25
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	4,205,577.11	11,939,816.18

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,330,167.44	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

成本法核算的长期股权投资收益		1,400,000.00
合计	-9,330,167.44	1,400,000.00

66、营业外收入

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	782,810.49	75,413.01	782,810.49
其中：固定资产处置利得	782,810.49	75,413.01	782,810.49
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,825,290.52	3,111,796.47	5,825,290.52
其他	254,277.07	340,155.60	254,277.07
合计	6,862,378.08	3,527,365.08	6,862,378.08

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2011 年工业企业能源管理中心建设示范项目	36,666.68		与收益相关
2011 年第五批州及预算基本建设支出预算	38,333.34		与收益相关
2011 年第二批节能降耗项目资金	66,666.66		与收益相关
2012 年第一批前期工作专项资金	6,666.66		与资产相关
2012 年第一批双百和产业结构调整项目贷款贴息及投资补助资金	66,666.66		与收益相关
2012 年循环经济发展资金	66,666.66		与资产相关
2012 年第三批州级预算内基本建设支出预算	49,999.98		与资产相关
2012 年外经贸区域协调发展促进资金	7,500.00		与收益相关
2012 年克鲁克湖生态环境保护项目资金的预算	66,666.66		与收益相关
2013 年第三批州级预算内基本	30,000.00		与收益相关

建设支出预算			
电力线路实施迁改补偿	12,499.98		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的通知	30,000.00		与资产相关
废液管线拆迁交通局补助	190,000.02		与资产相关
2013 年第五批州级预算内基本建设支出预算	36,666.66		与资产相关
中小企业发展专项资金	6,000.00		与资产相关
收财政新型药物研发费	200,000.00		与资产相关
2014 年困难企业岗位政府补贴	3,762,000.00		与资产相关
重金属污染防治	50,000.00		与资产相关
矿产资源项目补贴折旧	926,233.40		与资产相关
余热集中供热节能技改项目	56,057.16		与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目	120,000.00		与资产相关
合计	5,825,290.52		/

67、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	
其中：固定资产处置损失		118,174.27	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,517.29	7,000.00	20,517.29
其他	1,164,623.45	367,727.20	1,164,623.45
合计	1,185,140.74	492,901.47	1,185,140.74

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,171,653.32	22,313,398.35
递延所得税费用	2,714,861.24	-3,330,433.91
合计	5,886,514.56	18,982,964.44

69、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
各类保证金	1,359,375.97	37,606,724.77
政府补助	3,962,000.00	5,933,000.00
银行存款利息收入	1,753,790.66	380,444.40
租赁收入	1,367,526.65	1,183,004.00
往来款	9,440,706.85	13,899,974.00
保险赔款	1,676,796.52	
其他	4,680,948.02	1,800,469.58
合计	24,241,144.67	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	本期发生额	上期发生额
保证金	50,815,225.00	12,571,666.24
运费	173,996,373.75	42,110,625.85
业务招待费	2,366,796.20	1,188,815.59
办公费	1,221,384.96	1,501,634.09
差旅费	2,330,657.46	2,327,726.75
交通费	397,064.08	1,128,881.20
职工借款	2,793,978.96	2,486,646.32
修理费	35,245.00	275,287.06
往来款	5,707,587.43	2,950,000.00
中介费用	3,418,867.91	2,678,647.00
广告费	13,811.00	428,800.00
其他	4,183,425.27	2,134,831.53
合计	247,280,417.02	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	本期发生额	上期发生额
融资租赁业务收到筹资款	445,348,000.00	225,000,000.00
合计	445,348,000.00	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	本期发生额	上期发生额
融资租赁业务支付款项	365,119,422.63	122,133,165.99
合计	365,119,422.63	122,133,165.99

70、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	-36,291,005.32	-42,942,984.95
加: 资产减值准备	4,205,577.11	11,939,816.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,424,969.77	141,416,407.24
无形资产摊销	5,646,219.52	6,032,064.71
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)	142,703,420.23	124,507,833.21
投资损失(收益以“-”号填列)	9,330,167.44	-1,400,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,714,861.24	-3,330,433.91
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)	72,836,817.91	8,188,128.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,806,616.07	-62,643,932.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-120,880,549.12	-134,889,668.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	207,497,094.85	46,919,991.23
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	123,229,344.41	34,724,640.93
减: 现金的期初余额	95,119,045.21	123,587,646.70
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	28,110,299.20	-88,863,005.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,526,581.00
处置子公司收到的现金净额	1,526,581.00

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	123,229,344.41	95,119,045.21
其中：库存现金	13,825.08	19,036.01
可随时用于支付的银行存款	123,215,519.33	95,100,009.20
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	123,229,344.41	95,119,045.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	229,631,552.26	筹资活动保证金
应收票据	123,405,429.15	银行借款抵押物
存货		
固定资产	1,943,733,121.63	银行借款抵押物及融资租入固定资产
无形资产	182,844,223.49	银行借款抵押物
应收账款	37,697,372.00	银行借款抵押物
合计	2,517,311,698.53	/

72、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			8,733,836.21
其中：美元	1,201,991.29	6.1136	7,348,493.95
人民币			1,385,342.26
应收账款			33,548,672.94
其中：美元	5,487,547.92	6.1136	33,548,672.94
人民币			
长期借款			
其中：美元			
人民币			
预收款项			2,521,060.94
其中：美元	406,920.89	6.1136	2,487,751.59
人民币			33,309.35

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

适用 不适用

73、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	内蒙古	阿左旗乌斯太工业园区	商品流通	100.00		出资设立
阿拉善盟兰峰化工有限公司	内蒙古	阿拉善经济开发区	生产	81.82		出资设立
阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	内蒙古	阿拉善经济开发区	污水处理	64.615		出资设立
内蒙古兰太药业有限责任公司	内蒙古	内蒙古呼和浩特市金川开发区	生产	100.00		出资设立
内蒙古兰太药业营销有限公司	内蒙古	内蒙古呼和浩特市金川开发区	销售		100.00	出资设立
内蒙古兰太资源开发有限责任公司	内蒙古	阿左旗巴镇土尔扈特北路	能源开采	100.00		出资设立
鄂托克旗胡杨矿业有限责任公司	内蒙古	阿左旗巴镇土尔扈特北路	石灰岩开采、加工及销售		100.00	出资设立
内蒙古兰太煤业有限责任公司	内蒙古	鄂托克旗蒙西镇千里沟四道沟	煤炭开采销售		51.00	出资设立
中盐青海昆仑碱业有限公司	青海	青海省海西州	生产	51.00		出资设立

(2). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中盐青海昆仑碱业有限公司	377,711,825.36	3,164,884,407.65	3,542,596,233.01	2,005,592,593.83	1,272,918,759.12	3,278,511,352.95	458,808,194.82	3,187,553,474.11	3,646,361,668.93	2,057,452,060.61	1,294,352,511.08	3,351,804,571.69

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

2014年7月,内蒙古兰太实业股份有限公司、阿拉善经济开发区基础建设投资有限责任公司和柏美水务科技(深圳)有限公司签订增资协议,标的公司阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司。本次增资前注册资本3,000.00万元,内蒙古兰太实业股份有限公司出资2,250.00万元,持股比例75.00%,阿拉善经济开发区基础建设投资有限责任公司出资750.00万元,持股比例25.00%。按增资协议新增1,800.00万元,本期实际收到第二次出资182.1385万元。收到该次出资款后,内蒙古兰太实业股份有限公司出资2,250.00万元,持股比例64.615%,阿拉善经济开发区基础建设投资有限责任公司出资1,232.1385万元,持股比例35.385%。

内蒙古兰太实业股份有限公司在污水处理厂所有者权益份额发生变化且仍控制,本期污水处理厂继续纳入合并范围。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

子公司名称	污水处理公司
购买成本/处置对价	1,396,328.90
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,396,328.90
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-219,440.98
差额	1,615,769.88
其中:调整资本公积	1,615,769.88
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西兰太	江西省	江西省新干县	氯酸钠及双氧水生产销售	49.00		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江西兰太	江西兰太
流动资产	40,508,053.21	61,920,499.79
非流动资产	394,616,131.26	413,739,767.37
资产合计	435,124,184.47	475,660,267.16
流动负债	351,468,095.87	288,271,067.88
非流动负债	3,456,039.10	88,637,359.40
负债合计	354,924,134.97	376,908,427.28
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		98,751,839.88
按持股比例计算的净资产份额	39,298,024.26	48,388,401.54
调整事项	21,214,255.96	21,004,872.30
--商誉		
--内部交易未实现利润	-3,309,033.98	-3,352,727.70

—其他	24,523,289.94	24,357,600.00
对联营企业权益投资的账面价值	60,512,280.22	69,393,273.84
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	67,799,262.23	76,680,255.85
营业收入	130,589,359.43	120,773,538.13
净利润	-19,468,471.64	-12,400,424.24
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-19,468,471.64	-12,400,424.24
本年度收到的来自联营企业的股利		

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司企业管理中心设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过企业管理中心递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款和长期应付款。

于 2015 年 06 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 39,461,856.27 元（2014 年 12 月 31 日：39,438,810.62 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于 2014 年度及 2015 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	7,348,493.95		7,348,493.95	6,743,163.58		6,743,163.58

应收账款	33,548,672.94		33,548,672.94	22,664,486.94		22,664,486.94
金融资产总额	40,897,166.89		40,897,166.89	29,407,650.52		29,407,650.52
预收款项	2,487,751.59		2,487,751.59	5,214,683.08		5,214,683.08
金融负债总额	2,487,751.59		2,487,751.59	5,214,683.08		5,214,683.08
小计	43,384,918.48		43,384,918.48	24,192,967.44		24,192,967.44

于 2015 年 06 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 2,169,245.92 元（2014 年 06 月 30 日：1,209,648.37 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司目前未面临其他价格风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额		
	1 年以内	1-5 年	合计
短期借款	1,329,100,000.00		1,329,100,000.00
应付票据	485,434,720.00		485,434,720.00
应付账款	632,466,521.37		632,466,521.37
预收款项	74,954,996.46		74,954,996.46
应付职工薪酬	90,459,488.92		90,459,488.92
应交税费	79,394,556.26		79,394,556.26
应付利息	1,298,686.57		1,298,686.57
其他应付款	141,438,462.20		141,438,462.20
一年内到期的非流动负债	1,060,622,061.96		1,060,622,061.96
合计	3,895,169,493.74		3,895,169,493.74

项 目	年初余额		
	1 年以内	1-5 年	合计
短期借款	1,296,243,171.90		1,296,243,171.90
应付票据	368,212,800.00		368,212,800.00
应付账款	684,565,833.37		684,565,833.37
预收款项	103,019,433.99		103,019,433.99
应付职工薪酬	93,637,303.35		93,637,303.35
应交税费	72,905,355.79		72,905,355.79
应付利息	5,795,992.39		5,795,992.39
其他应付款	114,598,895.69		114,598,895.69
一年内到期的非流动负债	925,951,573.19		925,951,573.19
合计	3,664,930,359.97		3,664,930,359.97

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、其他

本公司金融资产主要包括应收款项（应收账款、其他应收款、其他流动资产）、可供出售金融资产等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款、其他流动负债）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	内蒙古阿拉善左旗吉兰泰镇	生产	1,537,65 万元	40.04	40.04

本企业最终控制方是中国盐业总公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见“第九节 财务报告 九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业重要的合营或联营企业详见“第九节 财务报告 九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中盐江西兰太化工有限公司	被投资方

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	股东的子公司
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	股东的子公司
阿拉善盟吉盐化建材有限公司	股东的子公司
中盐青海氯碱化工有限公司	股东的子公司
石嘴山市惠吉中盐商贸有限公司	股东的子公司
宁夏回族自治区盐业公司	集团兄弟公司
中盐宁夏金科达印务有限公司	集团兄弟公司

中盐勘察设计院有限公司	集团兄弟公司
中盐甘肃省盐业（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
中盐天津市长芦盐业有限公司	集团兄弟公司
中盐工程技术研究院有限公司	集团兄弟公司
中盐（天津）盐化科技信息有限公司	集团兄弟公司
株洲湘瑞塑料建材有限公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	电及蒸汽	121,635,306.02	155,561,503.78
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	盐化工产品	7,058,020.35	6,989,615.15
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	垃圾处理费	540,815.94	
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	盐化工产品	72,011.47	76,340.49
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	盐化工产品	528,125.38	722,202.68
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	电及蒸汽		866,551.02
中盐宁夏金科达印务有限公司	原材料	171,796.32	255,172.03
宁夏回族自治区盐业公司平罗县分公司	原材料	67,094.90	73,044.65
中盐勘察设计院有限公司	设计费	70,000.00	

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	本期发生额	上期发生额
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	盐	39,996,472.82	43,890,022.64
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	石灰石等		3,360,714.39
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	修理修配劳务	198,545.16	49,223.00
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	盐	77,749,053.96	40,652,547.04
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	污水处理	12,735,629.16	7,141,511.34
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	电及蒸汽		7,710,704.12
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	修理修配劳务	2,956,251.52	2,870,577.96
中盐甘肃省盐业（集团）有限责任公司	盐	73,882.77	1,762,232.11
中盐北京市盐业公司	精制盐		60,530.97
宁夏回族自治区盐业公司	盐	3,890,736.60	4,543,498.41
阿拉善盟吉盐化建材有限公司	污水处理	271,454.40	225,260.47
阿拉善盟吉盐化建材有限公司	修理修配劳务		700,150.01
阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	修理修配劳务	18,851.25	22,588.00
中盐（天津）盐化科技信息有限公司	纯碱	36,239.32	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司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：电费以供电局供应价格为双方的结算价格；蒸汽 115.00 元/吨（含税价）；污水处理费为 3.60 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：蒸汽 91.00 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。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
吉盐化集团	汽车租赁费	265,000.00	350,000.00
吉盐化集团	设备租赁费	10,800,000.00	10,800,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
吉盐化集团	土地租赁费	3,750,000.00	3,750,000.00

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆仑碱业	47,285,311.70	2012-10-15	2017-10-15	否
昆仑碱业	104,665,157.29	2013-11-15	2018-8-15	否
昆仑碱业	236,875,950.46	2013-12-2	2018-12-2	否
昆仑碱业	28,904,131.18	2012-12-26	2016-12-25	否
昆仑碱业	120,421,995.53	2014-5-29	2018-5-29	否
昆仑碱业	55,575,366.60	2014-7-31	2017-7-31	否
昆仑碱业	147,243,821.14	2014-10-29	2017-10-29	否
昆仑碱业	260,000,000.00	2009-4-29	2016-4-27	否
昆仑碱业	250,000,000.00	2009-5-21	2017-5-20	否
昆仑碱业	96,875,000.00	2010-2-4	2018-2-3	否
昆仑碱业	60,000,000.00	2013-9-27	2015-9-27	否
昆仑碱业	75,000,000.00	2011-3-29	2019-3-28	否
昆仑碱业	49,600,000.00	2014-9-23	2015-10-23	否
昆仑碱业	20,000,000.00	2015-2-14	2016-2-14	否
昆仑碱业	30,000,000.00	2014-8-15	2015-8-15	否
昆仑碱业	30,000,000.00	2014-8-26	2015-8-26	否
昆仑碱业	40,000,000.00	2014-9-10	2015-9-10	否
昆仑碱业	17,000,000.00	2014-10-23	2015-10-23	否
昆仑碱业	64,542,244.73	2015-3-20	2018-3-20	否
昆仑碱业	134,100,000.00	2015-5-4	2020-2-8	否
昆仑碱业	225,000,000.00	2015-5-26	2019-5-26	否
昆仑碱业	18,500,000.00	2015-1-23	2016-1-23	否

昆仑碱业	20,000,000.00	2015-4-27	2016-4-27	否
昆仑碱业	50,000,000.00	2015-4-27	2016-4-27	否
昆仑碱业	42,000,000.00	2014-12-4	2015-12-3	否
昆仑碱业	14,000,000.00	2014-12-22	2015-12-21	否
昆仑碱业	50,300,000.00	2014-12-9	2015-12-9	否
江西兰太	12,000,000.00	2014-11-20	2015-11-19	否
江西兰太	8,800,000.00	2014-11-27	2015-11-26	否
江西兰太	19,000,000.00	2011-5-25	2015-11-30	否
江西兰太	15,000,000.00	2011-6-14	2016-9-23	否
江西兰太	29,000,000.00	2011-8-19	2015-11-30	否
江西兰太	30,000,000.00	2011-7-22	2016-9-23	否
兰太煤业	34,500,000.00	2013-9-8	2015-9-8	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉盐化集团	100,000,000.00	2014-9-19	2015-9-18	否
吉盐化集团	80,000,000.00	2014-11-5	2015-11-4	否
吉盐化集团	40,000,000.00	2014-11-18	2015-11-17	否
吉盐化集团	80,000,000.00	2014-12-2	2015-12-1	否
吉盐化集团	50,000,000.00	2015-6-25	2016-6-24	否
吉盐化集团	30,000,000.00	2015-6-26	2016-6-25	否

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	67,397,377.55	3,369,868.88	23,863,639.07	1,193,181.95
应收账款	宁夏回族自治区盐业公司	460,450.00	23,022.5	2,621,291.86	131,064.59
应收账款	中盐吉兰泰盐业集团有限公司	61,300.00	3,065	12,796,382.68	639,819.13

应收账款	中盐甘肃省盐业(集团)有限责任公司	76,803.83	3,840.19	152,523.83	7,626.19
应收账款	株洲湘瑞塑料建材有限公司	460,450.00	460,450.00	460,450.00	368,360.00
预付款项	宁夏回族自治区盐业公司	0		11,589.72	
其他应收款	中国盐业总公司	1,007,500.00	801,125.00	1,007,500.00	400,375.00
其他应收款	中盐勘察设计院有限公司	130,000	18,500	60,000.00	9,000.00
其他应收款	中盐青海氯碱化工有限公司			1,007.98	50.40
其他应收款	中盐江西兰太化工有限公司	70,834,314.98	3,541,715.75	122,672,660.81	9,595,322.15

(2). 应付项目

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	中盐宁夏金科达印务有限公司	213,322.07	12,320.37
应付账款	中盐勘察设计院有限公司	180,000.00	180,000.00
应付账款	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	169,259.07	3,102,328.97
应付账款	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	2,762,886.01	1,980,900.31
应付账款	中盐工程技术研究院有限公司		235,200.00
应付账款	宁夏回族自治区盐业公司		176,512.25
应付账款	阿拉善盟吉碱制钙有限责任公司	18,803.41	
应付账款	中盐湖南株洲化工集团有限公司		421,183.00
其他应付款	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	7,348,100.00	7,348,100.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

控股子公司昆仑碱业于 2009 年 8 月与迪尔集团有限公司（下称“迪尔公司”）签订《100 万吨/年纯碱工程（第一标段热电）施工合同》，委托迪尔公司承担昆仑碱业 100 万吨/年纯碱工程第一标段热电装置建筑安装工程。2014 年 1 月份，迪尔公司以建设工程施工合同纠纷为由，向山东省济宁市中级人民法院提起民事诉讼，要求昆仑碱业支付拖欠其工程款 3,321.46 万元。2014 年 11 月 13 日，山东省济宁市中级人民法院[2014]济民初字第 27 号民事判决书，一审判决昆仑碱业支付迪尔公司工程款 3,321.46 万元及利息。

昆仑碱业认为，上述案件涉及的工程一直未予竣工验收决算，迪尔公司拒绝在造价咨询机构出具的结算审核文件上签字，一审法院也没有对涉案的工程量进行司法造价鉴定，且迪尔公司提供的证据存在伪造嫌疑，一审判决依据不充分。昆仑碱业已经向二审法院提起上诉，并提交了相关证据材料。

经二审法院合议庭审理，做出《民事裁定书》（[2015]鲁民一终审字第 58 号），以一审判决认定基本事实不清，适用法律不当为由，裁定撤销一审判决，发回重审。

3、其他

为其他单位提供债务担保及其财务影响

被担保方	担保金额	担保到期日	对本公司的财务影响
昆仑碱业	47,285,311.70	2017-10-15	无不利影响
昆仑碱业	104,665,157.29	2018-8-15	无不利影响
昆仑碱业	236,875,950.46	2018-12-2	无不利影响
昆仑碱业	28,904,131.18	2016-12-25	无不利影响
昆仑碱业	120,421,995.53	2018-5-29	无不利影响
昆仑碱业	55,575,366.60	2017-7-31	无不利影响
昆仑碱业	147,243,821.14	2017-10-29	无不利影响
昆仑碱业	260,000,000.00	2016-4-27	无不利影响
昆仑碱业	250,000,000.00	2017-5-20	无不利影响
昆仑碱业	96,875,000.00	2018-2-3	无不利影响
昆仑碱业	60,000,000.00	2015-9-27	无不利影响
昆仑碱业	75,000,000.00	2019-3-28	无不利影响
昆仑碱业	49,600,000.00	2015-10-23	无不利影响
昆仑碱业	20,000,000.00	2016-2-14	无不利影响
昆仑碱业	30,000,000.00	2015-8-15	无不利影响
昆仑碱业	30,000,000.00	2015-8-26	无不利影响
昆仑碱业	40,000,000.00	2015-9-10	无不利影响
昆仑碱业	17,000,000.00	2015-10-23	无不利影响
昆仑碱业	64,542,244.73	2018-3-20	无不利影响
昆仑碱业	134,100,000.00	2020-2-8	无不利影响
昆仑碱业	225,000,000.00	2019-5-26	无不利影响
昆仑碱业	18,500,000.00	2016-1-23	无不利影响
昆仑碱业	20,000,000.00	2016-4-27	无不利影响
昆仑碱业	50,000,000.00	2016-4-27	无不利影响
昆仑碱业	42,000,000.00	2015-12-3	无不利影响
昆仑碱业	14,000,000.00	2015-12-21	无不利影响
昆仑碱业	50,300,000.00	2015-12-9	无不利影响
江西兰太	12,000,000.00	2015-11-19	无不利影响

江西兰太	8,800,000.00	2015-11-26	无不利影响
江西兰太	19,000,000.00	2015-11-30	无不利影响
江西兰太	15,000,000.00	2016-9-23	无不利影响
江西兰太	29,000,000.00	2015-11-30	无不利影响
江西兰太	30,000,000.00	2016-9-23	无不利影响
兰太煤业	34,500,000.00	2015-9-8	无不利影响
合计	2,436,188,978.63		

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,668,534.39
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,668,534.39

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司年金方案经职工（代表）大会讨论通过，并获得本公司当地劳动保障部门批准后正式实施。原企业建立并自行管理的补充养老保险，按照《关于做好原有企业年金移交工作的意见》（劳社部发（2007）12号）文件精神，合并至本企业年金计划并按照本计划规定统一实施。企业缴费部分公司按上年度员工工资总额的8%计提。今后可根据公司经济效益情况和国家相应的政策调整，相应变动计提比例。个人缴费部分根据公司实际，员工个人暂不缴费，若缴费时公司可从本人工资中代扣。由于企业年金所涉及到的个人所得税部分，公司按月从本人工资中代扣。

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为盐化工、制盐、药品和其他 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，这些报告分部是以业务性质为基础确定的。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照实际接受服务的对象在分部之间进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	盐化工	盐产品	药品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,054,676,736.61	139,043,655.17	43,276,023.21	58,737,408.62	128,946,721.54	1,166,787,102.07
主营业务成本	815,687,513.55	76,321,342.94	16,825,423.69	54,916,865.69	129,448,506.31	834,302,639.56

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

8、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	18,343,497.51	6.60	18,343,497.51	100.00		18,343,497.51	10.86	18,343,497.51	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	259,587,701.78	93.40	35,377,415.10	13.63	224,210,286.68	150,503,347.33	89.14	27,320,430.64	18.15	123,182,916.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	277,931,199.29	/	53,720,912.61	/	224,210,286.68	168,846,844.84	/	45,663,928.15	/	123,182,916.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
阿拉善西北染料有限责任公司	18,343,497.51	18,343,497.51	100.00	破产清算
合计	18,343,497.51	18,343,497.51	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	217,613,500.48	10,880,675.02	5.00
1 年以内小计	217,613,500.48	10,880,675.02	5.00
1 至 2 年	18,696,577.48	2,804,486.62	15.00
2 至 3 年	2,021,062.73	505,265.68	25.00
3 年以上			
3 至 4 年	50,245.21	20,098.08	40.00
4 至 5 年	197,130.97	157,704.78	80.00
5 年以上	21,009,184.91	21,009,184.91	100.00
合计	259,587,701.78	35,377,415.09	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,056,984.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 1	67,394,877.55	24.25	3,369,743.88
客户 2	38,574,962.65	13.88	1,928,748.13
客户 3	18,343,497.51	6.60	18,343,497.51
客户 4	15,901,697.81	5.72	795,084.89
客户 5	10,871,691.80	3.91	688,627.00
合计	151,086,727.32	54.36	25,125,701.41

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	770,618,444.59	100	91,005,317.39	11.81	679,613,127.20	846,847,888.99	100.00	97,889,350.39	11.56	748,958,538.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	770,618,444.59	/	91,005,317.39	/	679,613,127.20	846,847,888.99	/	97,889,350.39	/	748,958,538.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内	565,041,126.82	28,252,056.34	5.00
1 年以内小计	565,041,126.82	28,252,056.34	5.00
1 至 2 年	77,101,076.25	11,565,161.44	15.00
2 至 3 年	61,546,953.92	15,386,738.48	25.00
3 年以上			
3 至 4 年	45,721,901.21	18,288,760.48	40.00
4 至 5 年	18,473,928.70	14,779,142.96	80.00
5 年以上	2,733,457.69	2,733,457.69	100.00
合计	770,618,444.59	91,005,317.39	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,884,033.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	536,531.00	657,000.00
往来款	767,392,510.16	843,157,627.59
其他	2,689,403.43	3,033,261.40
合计	770,618,444.59	846,847,888.99

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	资金往来	395,304,702.00	1 年以内	51.30	19,765,235.08
客户 2	资金往来	269,099,589.34	5 年以内	34.92	62,763,262.39
客户 3	资金往来	70,834,314.98	2 年以内	9.19	3,541,715.75
客户 4	资金往来	26,183,143.71	1 年以内	3.40	1,309,157.19
客户 5		800,620.20	1 年以内	0.10	40,030.01
合计	/	762,222,370.23	/	98.91	87,419,400.42

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	546,491,360.00		546,491,360.00	546,491,360.00		546,491,360.00
对联营、合营企业投资	63,821,314.21		63,821,314.21	72,746,001.55		72,746,001.55
合计	610,312,674.21		610,312,674.21	619,237,361.55		619,237,361.55

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

内蒙古兰太药业有限责任公司	112,840,000.00			112,840,000.00		
阿拉善盟兰峰化工有限责任公司	20,291,360.00			20,291,360.00		
内蒙古兰太资源开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中盐青海昆仑碱业有限公司	287,860,000.00			287,860,000.00		
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		
合计	546,491,360.00			546,491,360.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江西兰太	76,680,255.85			-9,330,167.44		449,173.82			67,799,262.23	
小计	76,680,255.85			-9,330,167.44		449,173.82			67,799,262.23	
合计	76,680,255.85			-9,330,167.44		449,173.82			67,799,262.23	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	509,152,013.09	362,060,774.11	609,303,935.70	404,805,628.20
其他业务	16,744,303.77	16,929,207.21	19,448,394.94	20,416,675.62
合计	525,896,316.86	378,989,981.32	628,752,330.64	425,222,303.82

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,207,825.01	27,030,477.07
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有		

期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	18,207,825.01	27,030,477.07

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	782,810.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,825,290.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-930,863.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	136,442.62	
少数股东权益影响额	-214,827.80	
合计	5,598,852.16	

2、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	-1.57	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.02	-0.07	-0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

本期公司无重大会计政策变更。

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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

董事会批准报送日期：2015 年 7 月 29 日