



SALT LAKE POTASH

2011 年年度报告

青海盐湖工业股份有限公司

Qinghai Salt Lake Industry Co., Ltd.



目 录

标 题	页 码
第一节：重要提示	2 页
第二节：公司基本情况简介	3 页
第三节：会计数据和业务数据摘要	4 页
第四节：股本变动及股东情况	5 页
第五节：董事、监事、高级管理人员和员工情况	8 页
第六节：公司治理结构	15 页
第七节：股东大会情况简介	22 页
第八节：董事会报告	25 页
第九节：监事会报告	37 页
第十节：重要事项	40 页
第十一节：财务报告	44 页



第一节 重要提示及目录

重要提示

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

2、公司应到董事 11 名，实到 7 名董事出席会议。其中：曹大岭、冯志斌、姚卫星、王建军董事因出差原因分别委托王兴富、冯明伟、安平绥、程友海董事进行表决。

3、本公司 2011 年度财务报告已经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司法定代表人安平绥先生，总裁李小松先生，财务负责人:吴文好先生，财务部部长唐德新先生声明：保证 2011 年度财务报告的真实、准确、完整。

二〇一二年三月二十七日



第二节 公司基本情况简介

一、公司的法定中、英文名称及缩写

公司中文名称：青海盐湖工业股份有限公司

公司英文名称：Qinghai Salt Lake Industry Co., Ltd.

二、公司法定代表人：安平绥

三、公司董事会秘书及其证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱：

公司董事会秘书：吴文好

公司证券事务代表：李勇

联系地址：青海省格尔木市黄河路28号

联系电话：(0979) 8448020、8448123 8448121

传 真：(0979) 8434445

电子信箱：yhjf0792@sina.com

四、公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司国际互联网网址、电子信箱。

公司注册地址：青海省格尔木市黄河路28号

公司办公地址：青海省格尔木市黄河路28号

邮政编码：816000

公司国际互联网网址：<http://www.qhyhgf.com>

公司电子信箱：yhjf0792@sina.com

五、公司选定的信息披露报纸名称，登载年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司年度报告备置地点。

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：青海盐湖工业股份有限公司投资部

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：盐湖股份

股票代码：000792

七、其他有关资料

1、公司首次注册或变更注册登记日期、地点

首次注册日期：1997年8月25日

变更登记日期：2011年5月5日

注册地点：青海省西宁市

2、企业法人营业执照注册号：63000012009557

3、税务登记号码：632801226593742



4、公司聘请的会计师事务所名称、办公地

会计师事务所：国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)

公司住所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要财务数据和指标情况

1. 公司近三年主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入(元)	6,777,563,100.50	5,883,152,779.48	15.20%	5,541,591,677.28
营业利润(元)	2,715,125,991.62	2,264,995,599.52	19.87%	2,509,385,570.64
利润总额(元)	3,353,863,656.29	2,799,933,367.06	19.78%	2,898,091,580.47
归属于上市公司股东的 净利润(元)	2,481,131,054.32	2,268,275,020.64	9.38%	2,314,502,803.72
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润(元)	2,443,288,603.70	2,281,179,671.05	7.11%	2,311,826,193.56
经营活动产生的现金流 量净额(元)	1,189,013,945.63	2,985,739,531.32	-60.18%	1,269,039,853.75
	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	29,371,212,265.07	24,953,325,578.02	17.70%	20,769,612,895.46
负债总额(元)	14,458,223,189.86	12,840,515,324.36	12.60%	10,138,418,838.90
归属于上市公司股东的 所有者权益(元)	13,676,158,811.97	11,225,506,993.35	21.83%	9,750,011,995.33
总股本(股)	1,590,509,203.00	767,550,000.00	107.22%	767,550,000.00

2. 公司近三年主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
基本每股收益(元/股)	1.7917	2.9552	-39.37%	3.0154
稀释每股收益(元/股)	1.7917	2.9552	-39.37%	3.0154
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	1.7644	2.972	-40.63%	1.4535
加权平均净资产收益率 (%)	19.93%	21.92%	-1.99%	25.74%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	19.62%	22.04%	-2.42%	25.71%
每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股)	0.75	3.89	-80.72%	1.65
	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	8.60	14.63	-41.22%	12.70
资产负债率(%)	49.23%	51.46%	-2.23%	48.81%

注：公司吸收合并工作于2011年3月已基本完成，上年度期末工商登记注册股本为767,550,000股，2011年3月28日新增股份822959203股股份上市，上表中基本每股收益



1.7917元/股、稀释每股收益1.7917元/股是基于加权平均股本1,384,769,402.25股计算的；上表中基本每股收益、稀释每股收益比上年同期增减(%)中的上年同期每股收益是基于股本767,550,000股，法定要求计算的指标。

考虑到吸收合并前的财务数据按吸收合并后的同口径编制的指标便于投资者阅读，下表是假设吸收合并前后股本均为1,590,509,203股计算的相关指标，具体列示如下：

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
总股本(股)	1,590,509,203.00	1,590,509,203.00	0.00	1,590,509,203.00
基本每股收益(元/股)	1.5600	1.4261	9.39%	1.4552
稀释每股收益(元/股)	1.5600	1.4261	9.39%	1.4552
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.5362	1.4342	7.11%	1.4535
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.75	1.887	-60.25%	1.65
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.60	7.06	21.81%	6.13

3. 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011年金额	附注(如适用)	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	1,089,274.12	0	-19,813,120.04	-73,317.88
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	49,385,000.00	0	44,082,160.91	29,485,672.06
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0	-2,951,770.18	-35,700,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,633,609.54	0	-51,474,101.10	1,085,202.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0	1,415,881.54	0.00
少数股东权益影响额	1,758,975.79	0	11,383,399.97	10,433,651.19
所得税影响额	-10,757,189.75	0	4,452,898.49	-2,554,597.70
合计	37,842,450.62	-	-12,904,650.41	2,676,610.16

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期，因新增股份换股吸收合并基本完成，公司股本结构及股份总数发生变化，具体见以下股本变动情况表

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	376,802,657	49.09%	970,195,201			-333,574,324	636,620,877	1,013,423,534	63.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股	234,839,404	30.60%	943,557,292			-331,115,772	612,441,520	847,280,924	53.27%



3、其他内资持股	141,907,030	18.49%	26,637,909			-2,432,721	24,205,188	166,112,218	10.44%
其中：境内非国有法人持股	141,907,030	18.49%	16,922,595			-1,866,278	15,056,317	156,963,347	9.87%
境内自然人持股			9,715,314			-566,443	9,148,871	9,148,871	0.58%
4、外资持股								0	
其中：境外法人持股								0	
境外自然人持股								0	
5、高管股份	56,223					-25,831	-25,831	30,392	0.00%
二、无限售条件股份	390,747,343	50.91%	87,588,686			98,749,640	186,338,326	577,085,669	36.28%
1、人民币普通股	390,747,343	50.91%	87,588,686			98,749,640	186,338,326	577,085,669	36.28%
2、境内上市的外资股								0	
3、境外上市的外资股								0	
4、其他								0	
三、股份总数	767,550,000	100.00%	1,057,783,887			-234,824,684	822,959,203	1,590,509,203	100.00%

二、股票发行与上市

公司于2009年7月25日披露了《青海盐湖钾肥股份有限公司以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份报告书》。历时18个月取得各级部门对合并方案的批复，并于2011年3月25日基本完成吸收合并工作，公司以新增1,057,798,607股股份吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司，同时注销青海盐湖工业集团股份有限公司持有青海盐湖钾肥股份有限公司234,839,404股股份，公司总股本达到1,590,509,203股，新增股份于2011年3月25日经深圳证券交易所批准上市。

三、股东持股情况介绍

(一)截止2011年12月31日前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

2011年末股东总数	68,685		本年度报告公布日前一个月末股东总数	74,516	
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青海省国有资产投资管理有限公司	国有法人	30.99%	492,901,654	492,842,863	79,800,000
中国中化股份有限公司	国有法人	15.01%	238,791,954	238,748,902	0
中化化肥有限公司	境内一般法人	8.94%	142,260,369	141,907,561	0
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	7.27%	115,702,308	115,689,159	0
中国建设银行股份有限公司青海省分行	国有法人	3.92%	62,424,881	0	0
中国华融资产管理公司	国有法人	2.07%	32,909,977	0	0
广州市华美丰收资产管理有限公司	境内一般法人	1.87%	29,679,406	9,563,105	29,679,405
王一虹	境内自然人	1.82%	28,932,924	9,138,526	28,932,924
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.70%	27,000,000	0	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—006L—CH002—深	其他	0.96%	15,293,407	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	



中国建设银行股份有限公司青海省分行	62,424,881	人民币普通股
中国华融资产管理公司	32,909,977	人民币普通股
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	27,000,000	人民币普通股
广州市华美丰收资产管理有限公司	20,116,301	人民币普通股
王一虹	19,794,398	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深	15,293,407	人民币普通股
北京华北电力实业总公司	11,952,157	人民币普通股
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	9,269,213	人民币普通股
中国农业生产资料成都公司	8,307,026	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,031,210	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东除广州市华美丰收资产管理有限公司和王一虹存在关联关系外，其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；对于前十名流通股股东，公司未知其之间的关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人	

注：青海省国有资产投资管理有限公司于 2011 年 11 月 3 日将其持有公司的 7980 万股股份用于银行贷款质押。

(二)截止 2011 年 12 月 31 日公司控股股东情况

1、控股股东名称：青海省国有资产投资管理有限公司（简称“青海国投”）

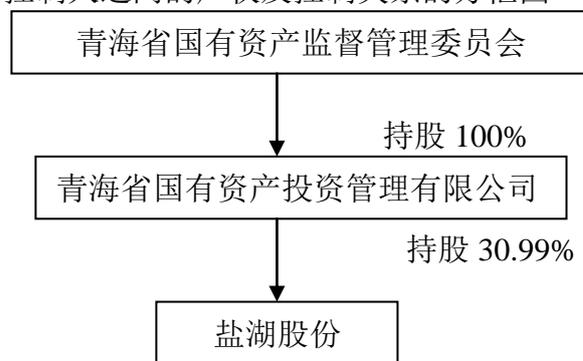
法定代表人：姚洪仲

成立日期：2001 年 4 月 17 日

注册资本：400,000 万元（人民币肆拾亿元整）

主要经营范围：对特色经济和优势产业、金融业进行投资；受托管理和经营国有资产；构建企业融资平台和信用担保体系；发起和设立科技风险投资基金；提供相关管理和投资咨询理财服务；经营矿产品、金属及金属材料、建筑材料、化肥、化工产品（不含危险化学品）、铁合金炉料经销、房屋土地租赁、经济咨询服务、实业投资及开发；煤炭批发经营（许可证有效期至 2011 年 9 月 27 日）；矿产品开发（不含勘探开采）、销售。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三)其他持股 10%以上的法人股东情况

1、中国中化股份有限公司

法定代表人：刘德树



注册资本：3,980,000 万元（人民币叁佰玖拾捌亿元整）

经营范围：石油、天然气勘探开发的投资管理；石油炼制、加油站、仓储的投资管理；化肥、种子、农药及农资产品的研制开发和投资管理；橡胶、塑料、化工原料、氟化工、煤化工、医药的研制开发和投资管理；矿产资源、新能源的开发和投资管理；金融、信托、租赁、保险、基金、期货的投资管理；酒店、房地产开发、物业的投资管理；进出口业务；资产及资产受托管理；招标、投标业务；工程设计、咨询、服务、展览和技术交流；对外承包工程。

第五节 公司董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、基本情况

公司 2011 年 3 月 25 日吸收合并工作基本完成, 董事会、监事会、管理层进行了换届选举。

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
安平绥	董事长	男	61	2011年04月29日	2014年04月28日	34,944	34,944		71.00	否
李小松	董事、总裁、总工程师	男	50	2011年04月29日	2014年04月28日				66.46	否
曹大岭	副董事长	男	47	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是
冯志斌	副董事长	男	48	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是
王兴富	董事、副总裁	男	49	2011年04月29日	2014年04月28日				55.38	否
冯明伟	董事	男	49	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是
姚卫星	董事	男	41	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是
王建军	独立董事	男	46	2011年04月29日	2014年04月28日				2.00	否
程友海	独立董事	男	45	2011年04月29日	2014年04月28日				2.00	否
王富贵	独立董事	男	48	2011年04月29日	2014年04月28日				2.00	否
任萱	独立董事	女	48	2011年04月29日	2014年04月28日				2.00	否
汪贵元	监事会主席	男	49	2011年04月29日	2014年04月28日				54.38	否
李凯	监事	男	53	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是
姜弘	监事	男	38	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是
方建梅	监事	女	46	2011年04月29日	2014年04月28日				25.47	否
王德胜	监事	男	43	2011年04月29日	2014年04月28日				22.41	否
汪雄飞	监事	男	43	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是
夏丹宁	监事	女	41	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是
梁晓天	监事	男	53	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是



卢刚	监事	男	48	2011年04月29日	2014年04月28日				股东单位领薪	是
谢康民	副总裁	男	48	2011年04月29日	2014年04月28日				55.38	否
方勤升	副总裁	男	46	2011年04月29日	2014年04月28日				53.12	否
张生顺	副总裁	男	51	2011年04月29日	2014年04月28日				55.38	否
李浩放	副总裁	男	48	2011年04月29日	2014年04月28日				55.38	否
吴文好	副总裁、财务负责人、 董事会秘书	男	48	2011年04月29日	2014年04月28日				37.13	否
张荣祥	副总裁	男	49	2011年04月29日	2014年04月28日	0	5,578		39.73	否
马宏义	副总裁	男	50	2011年04月29日	2014年04月28日				18.46	否
董德敏	离任									
王天恒	离任									
郑长山	离任									
刘生福	离任									
徐世森	离任									
沈奇	离任									
唐德新	离任									
陈丰	离任									
秦丽萍	离任									
李春仓	离任									
叶小玲	离任									
王永晏	离任									
何世轩	离任									
魏业秋	离任									
杨占山	离任									
叶发银	离任									
刘志华	离任					708	0			
于树德	离任					21840	0			
唐永新	离任					17472	0			
李延昌	离任									
张继文	离任									
合计	-	-	-	-	-	74964	40,522	-	617.68	-



公司董事经四届二十七次董事会、监事经四届十二次监事会提议并经2010年股东大会选举产生，职工监事经公司三届工会委员会选举产生，以上董、监事会及股东大会会议内容详见2011年4月29日《证券时报》及巨潮网：www.cninfo.com.cn上。

二、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历，以及在股东单位外的任职或兼职情况

（一）董事会成员情况

安平绥，男，1950年出生，中共党员，大专学历，高级经济师、高级政工师。1998年2月至2008年12月任青海盐湖工业（集团）股份有限公司董事长、总经理、党委委员。2008年12月至2011年3月任青海盐湖工业（集团）股份有限公司董事长、党委书记。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事长、党委书记。

李小松，男，1961年出生，大学本科学历，中共党员，高级工程师，享受国务院特殊津贴的专家。2001年9月至2007年12月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、总工程师；2007年12月至2008年12月任青海盐湖工业（集团）有限公司常务副总经理、总工程师、党委委员。2008年12月至2009年6月任青海盐湖工业集团股份有限公司总经理、总工程师、党委委员。2009年6月至2010年10月任青海盐湖工业集团股份有限公司总裁、总工程师、党委委员；2010年10月至2011年3月任青海盐湖工业股份有限公司总裁、总工程师、党委委员兼盐湖海纳化工有限公司董事长。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事、总裁、总工程师、党委委员兼盐湖海纳化工有限公司董事长。

王兴富，男，1962年出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。2002年12月至2003年2月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员；2003年3月至2009年6月任青海盐湖工业集团有限公司党委委员、副总经理，兼三元公司董事长。2009年6月至2011年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司董事、副总裁、党委委员。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事、副总裁、党委委员。

曹大岭，男，1964年出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师，2003年7月至2008年2月先后担任青海省投资集团有限公司财务部部长、副总经理，2008年3月至今任青海省国有资产投资管理有限公司副总经理、党委委员，2010年7月至今兼任青海柴达木能源投资开发股份有限公司董事长、法人，2010年12月至今兼任青海省木里煤业开发集团有限公司董事长、法人。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副董事长。

姚卫星，男，1970年出生，中共党员，研究生，1999年10月至2009年4月先后担任中国信达资产管理公司乌鲁木齐办事处投资银行部经理、执行高级经理助理、高级副经理、高级经理，2009年5月至2010年7月任中国信达资产管理公司兰州办事处主任助理、党委委员，2010年8月至今任中国信达资产管理公司兰州办事处总经理助理、党委委员。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事。

冯志斌，男，1963年出生，中共党员，毕业于中国人民大学哲学系，硕士研究生学历，



2008年至2010年期间，曾出任中化蓝天集团有限公司董事长兼总经理。自2009年5月至2010年6月兼任中国中化股份有限公司董事。2010年7月出任中国中化股份有限公司化肥中心主任、中化化肥控股有限公司执行董事、行政总裁；2010年8月至今任中国中化集团公司党组成员、中国中化股份有限公司董事兼化肥中心主任、中化化肥控股有限公司执行董事、行政总裁。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副董事长。

冯明伟，男，1962年生，中共党员。1987年毕业于北京钢铁学院自动化专业。2001年12月加盟中化化肥有限公司，曾任职进口事业部副总经理、化肥一部总经理、公司总经理助理。2007年5月晋升为中化化肥控股有限公司副总经理。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事。

王建军，男，1965年出生，中共党员，研究生学历。曾任青海量具刃具厂科员，青海财经委员会科员、青海大学经济系副教授、教授、系主任。现任青海大学财经学院副院长、青海华鼎实业股份有限公司独立董事。2008年10月至2011年3月任青海盐湖钾肥股份有限公司独立董事。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

程友海，男，1966年出生，本科学历。曾任青海省黄南州同仁县司法局科员，青海汇元律师事务所任律师、青海昆宇律师事务所律师。现在青海夏都律师事务所担任律师、合伙人。2008年10月至2011年3月任青海盐湖钾肥股份有限公司独立董事。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

王富贵，男，1963年出生，中共党员，大学本科学历，注册会计师、高级经济师。1999年11月至2002年5月在青海兴华资产评估有限责任公司工作，任评估二部主任。2002年6月至2008年12月在北京中科华会计师事务所有限公司青海兴华分所工作，任综合部主任、分所所长。2008年12月至今在中准会计师事务所有限公司工作，任副主任会计师。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

任萱，女，1963年出生，硕士研究生，二级律师。2000年至今任青海西宁市辉煌律师事务所律师，2002年4月至2008年12月任青海盐湖钾肥股份有限公司独立董事，2009年4月至今任青海金瑞矿业发展股份有限公司独立董事。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

以上人员任职期限见上表。

（二）监事会成员情况

汪贵元，男，1962年出生，中共党员，在职研究生，高级工程师、高级政工师，1998年2月至2000年8月任青海盐湖钾肥股份有限公司副董事长、总经理，2000年9月至2008年5月任青海盐湖工业（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，2008年5月至今任青海盐湖集团股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事会主席、党委副书记、纪委书记。



李凯，男，1958 出生，中共党员，中专，会计师，审计师，注册会计师，1977 年 8 月之 1988 年 7 月人青海热水煤矿会计，1988 年 9 月 2004 年 3 月任青海省审计厅工业交通审计处主任科员、副处长，2004 年 4 月至 2006 年 10 月任青海省国有资产监督管理委员会业绩考核及监事会工作处副处长，2006 年 11 月至 2010 年 7 月任青海省经济委员会企业改革处副处长，2010 年 7 月至今任青海省国有资产监督管理委员会外派监事会专职监事。2011 年 4 月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

汪雄飞，男，1968 年 7 月，中共党员，大学专科，会计师，注册会计师，注册税务师，1989 年 8 月至 1999 年 3 月任陕西宝光集团有限公司财务部会计，1999 年 4 月至 2006 年 6 月先后担任陕西宝光集团有限公司镇江镇宝开关厂、电器设备厂财务科长、综合科长，2006 年 7 月至 2010 年 1 月任施耐德（陕西）宝光电器有限公司财务部会计，2010 年 2 月至 2010 年 7 月任青海四维信用担保有限公司财务总监副总经理，2010 年 8 月至今任青海省国有资产管理有限责任公司财务审计部副部长。2011 年 4 月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

梁晓天，男，1955 年出生，1975 年 8 月至 1978 年 9 月在青海省西宁市肉联厂工作，1978 年 10 月至 1982 年 7 月在青海师范大学历史系上学，1982 年 8 月至 1986 年 1 月任青海果洛州党校教员，1986 年 2 月至 1995 年 2 月任职于青海省建行，1995 年 3 月至 1999 年 10 月先后担任青海省建行信托投资公司副总经理、青海省建行基建办/建银宾馆副总经理、青海省建行鹿场专业支行副行长，1999 年 11 月至今任中国信达资产管理股份有限公司甘肃省分公司西宁资产管理部高级经理。2011 年 4 月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

卢刚，男，1963 年出生，大学本科学历，经济师。2006 年 2 月至今任中国建设银行青海省分行资产保全部总经理。2008 年 5 月至 2011 年 3 月任青海盐湖工业集团股份有限公司监事。2011 年 4 月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

王德胜，男，1968 年出生，大学本科学历，律师。2001 年 12 月至 2008 年 8 月在竞帆律师事务所任专职律师（合伙人），同时被聘为青海盐湖工业集团股份有限公司常年法律顾问，2008 年 9 月至今任青海盐湖工业集团股份有限公司法律事务部副部长、法律顾问室副主任。2010 年 3 月至今担任青海盐湖工业集团股份有限公司监事。2011 年 4 月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

方建梅，女，1965 年出生，中共党员，党校研究生学历，高级政工师。2002 年 3 月至 2007 年 12 月任青海盐湖钾肥股份有限公司党群部部长。2007 年 12 月至今任青海盐湖钾肥销售公司党总支副书记、青海盐湖工业集团股份有限公司监事。2011 年 4 月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

夏丹宁，女，1970 年生，中共党员。1993 年毕业于黑龙江大学化学分析专业，获得学士学位。1993 年 9 月至 2002 年 3 月任中化黑龙江进出口公司财务部副经理；2002 年 4 月年至今任职于中化化肥有限公司，先后任黑龙江分公司财务经理、中化化肥有限公司稽核部总经



理助理、审计稽查部副总经理、审计稽查部总经理。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

姜弘，男，1973年出生，中共党员，大学学士，会计师，2002年11月至2009年10月任三江源证券经济有限公司财务总监，2009年11月至今任青海省国有资产管理委员会秘书、青海省国有资产管理委员会资产部部长、青海柴达木能源投资开发股份有限公司副总经理。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

以上人员任职期限见上表。

（三）高级管理人员情况

谢康民，男，1963年出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。曾任青海盐湖科技有限公司党总支书记、副经理。2002年2月至2007年12月任青海盐湖发展有限公司总经理；2007年12月至2008年5月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员。2008年5月至2011年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司副总裁，2009年4月至2011年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司董事。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

方勤升，男，1965年出生，中共党员，大学本科学历，党校在职研究生，高级工程师。2000年1月至2007年12月任青海盐湖钾肥股份有限公司副董事长、总经理；2007年12月至2008年5月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员。2008年5月至2011年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司副总裁。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

张生顺，男，1960年出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师，1993年3月至2007年12月任青海盐湖科技开发有限公司副总经理、总经理；2007年12月至2008年5月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员。2008年5月至2011年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司副总裁、党委委员。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

李浩放，男，1963年出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。2002年2月至今任青海盐湖技术中心副主任；2006年5月至今任青海盐湖技术中心党支部书记。2007年12月至2008年5月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员。2007年12月至今任青海盐湖化工公司总经理。2008年5月任至2011年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司副总裁、党委委员。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

吴文好，男，1963年出生，中共党员，研究生，高级经济师。曾任青海钾肥股份有限公司副总经理、董事会秘书，青海盐湖工业（集团）有限公司证券处副处长。2003年3月至2008年5月任青海盐湖工业（集团）有限公司办公室主任、董事会秘书、办公室党支部书记；2007年12月至2008年5月任青海盐湖工业（集团）有限公司证券处处长。2008年5月至2011



年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司董事会秘书、办公室主任、证券处处长、董事会办公室主任、办公室党支部书记、党委委员。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、财务负责人、董事会秘书。

张荣祥，男，1962年出生，中共党员，大专学历，高级工程师。1996年1月至1997年7月任盐湖监理公司总工程师、党支部书记；1997年8月至1999年2月任盐湖监理公司副经理、党支部书记（主持党政全面工作）；1999年3月至今任盐湖集团金世纪项目管理公司总经理、党支部书记。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

马宏义，男，1961年5月出生，中共党员，在职研究生学历，高级经济师，1989年4月至1991年10月在黄南州粮食加工厂任厂长；1991年11月至1993年10月在青海省商业厅粮油综合处任主任科员；1993年11月至1998年9月在省财经委财贸办、贸易处任主任科员；1998年10月至1996年9月在省节能技术中心、监测中心、监察办公室任副主任、主任；2006年10月至2010年10月在省国资委产权综合处任处长。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

以上人员任职期限见上表。

三、年度报酬情况

（一）高级管理人员报酬的决策程序由公司年度董事会确定。公司经营层在公司领取薪酬，确定依据是：2011年初董事会确定的生产经营目标和公司经营层的基薪，2011年底，根据目标实现情况，由董事会进行考核，确定全年的薪酬。

（二）董事兼任高级管理人员，只享受高级管理人员的薪酬。外部董事、监事、高管人员均在各自股东单位领取薪酬，在本公司不拿薪。分别是：曹大岭、冯志斌、冯明伟、姚卫星董事，李凯、姜弘、汪雄飞、夏丹宁、梁晓天、卢刚监事。

（三）独立董事的津贴：每人20000元/年（不含税）

四、公司员工情况

（一）2011年公司及其所属子公司年末正式职工人数共计11,047人。其中：生产人员7,796人，销售人员341人，财务人员246人，行政人员1,559人，技术人员1,105人。大学本科1,537人，大专3,234人，中专1,518人。高级职称147人，中级职称476人，初级职称991人。

（二）公司员工已于1996年开始参加统筹社会养老保险，公司无需单独承担离退休职工费用。

第六节 公司治理结构

一、对照《上市公司治理准则》公司治理的实际状况

（一）公司治理结构情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他法律法规的



要求，形成了以股东大会、董事会、监事会、管理层为架构的经营决策和管理体系；公司根据监管部门的要求，并结合公司规范运作的需要，建立并不断完善了以《公司章程》为基础，报告期公司修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《专门委员会议事工作制度》等，公司形成了以三会议事制度为主要内容的公司治理制度框架，各层级以对应的制度作为行为规范，明确分工、各尽其责。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的规定。

1、关于股东及股东大会

公司历次股东大会的召集、召开合法合规，在保证股东大会合法有效的前提下，公司在股东大会的时间、地点及投票方式的选择上，为股东提供便利，其中在审议重大事项时为股东提供网络平台投票方式、在董、监事选举中严格推行累积投票制，确保股东尤其是中小股东充分行使其权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有违反相关法律法规及公司章程的规定直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有发生占用上市公司资金的情况，控股股东对公司董事监事候选人的提名，严格遵循了法律法规和公司章程规定的条件和程序，公司的重大决策均由股东大会和董事会做出。

3、关于董事及董事会

公司拥有完善的董事选聘程序和制度，公司董事能够积极参加各种相关培训，了解董事的权利、义务和责任，具备履行职责的能力并勤勉履行职责和义务。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，公司根据《公司章程》及其他法律法规规定制定了《董事会议事规则》，公司董事会下设了战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，确保董事会高效运作和科学决策。

4、关于监事与监事会

公司监事会的人数及构成符合有关法律、法规的要求，能够按照有关法律、法规和公司章程的规定勤勉履行职责和义务，检查公司依法运作情况、财务情况、董事及高级管理人员的行为规范、募集资金投入情况及关联交易的公允性等，起到了良好的监督作用。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司实行薪酬与绩效挂钩的激励约束机制，制订了《经济责任制原则及经济指标考核办法》，每年根据企业效益情况及个人工作业绩对分子公司及员工进行绩效考评，确定奖惩及职级的升降，起到了较好的激励约束效果。

6、关于利益相关者及履行社会责任

公司在创造经济效益、保护股东利益的同时，积极履行相应的社会责任，能够保护债权人、员工的合法权益，诚信对待供应商、客户、消费者等的合法权益，实现了企业发展与社会、环境保护及相关利益者之间的和谐统一。



7、关于信息披露及透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》及深交所股票上市规则等相关规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，公司已制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》及《外部信息使用人管理制度》。公司指定《证券时报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（二）公司治理活动情况

报告期内，公司根据中国证监会和深圳证券交易所的要求，将公司治理专项活动进一步向前推进，继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，完善各项制度、规范各项职能，建立长效机制；重视培训工作，继续加强对董事、监事和高管人员的法律、证券知识培训，提升法律意识，强化日常管理，加强规范治理意识，促使其忠诚、勉履行职责，进一步规范了公司运作行为，保障了公司健康平稳发展。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》和《公司章程》等的有关规定认真履行了职责，均参加了历次董事会，独立董事上任以来，能够依法履行职责，认真阅读公司财务及其他相关资料，公司独立董事在本报告期，能根据法律法规要求独立履行职责，积极参加董事会和股东大会；从行业发展、法律、财务角度对董事会的议案、生产经营和投资决策发表专业性的意见，对重大关联交易、担保等事宜发表了独立意见，切实履行了诚信、勤勉义务。报告期公司独立董事对公司召开的董事会议题均无异议。有效保证了董事会的科学决策、促进公司良性发展，切实维护了公司整体利益和广大中小投资者的利益。

1、公司独立董事出席董事会情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席
任 萱	5	5	0	0
王富贵	5	4	1	0
王建军	10	9	1	0
程友海	10	10	0	0

2、公司独立董事出席股东大会情况

姓名	出席股东大会次数	亲自出席	委托出席	缺席
任 萱	2	2	0	0
王富贵	2	2	0	0
王建军	4	4	0	0
程友海	4	4	0	0

注：任萱女士、王富贵先生为五届董事会新当选独立董事，于2011年4月29日上任，故



参会是上任后的实际会议。

公司独立董事没有对董事会议案的其他事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的分开情况

公司控股股东为青海省国有资产投资管理有限公司。公司与控股股东之间业务、人员、资产、机构、财务等业务部门完全分开，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

（一）业务分开情况

公司经营氯化钾、硫酸钾、硝酸钾、碳酸钾、氢氧化钾、金属镁、氯化镁、氧化镁、氢氧化镁、氢氧化钠、甲醇、纯碱、硫化碱、二甲醚、PVC、合成氨、尿素、氯化铵、氯化锂、碳酸锂、钠浮选药剂、ADC 发泡剂、乌洛托品、水泥、光卤石、低钠光卤石以及塑料编织品的制造和销售等。公司控股股东青海省国有资产投资管理有限公司与公司在业务方面没有相近、相似处。公司拥有独立对外的产、供、销系统。公司独立拥有销售部门，负责钾肥、水泥、化工等产品的销售；公司独立拥有物资分公司，负责公司主要原料的采购。公司与控股股东业务完全分开，不存在同业竞争情况。

（二）资产分开情况

在资产方面，公司与控股股东之间产权清晰、资产独立完整，不存在控股股东占用公司资产的情形。本公司拥有完全独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立开展生产经营活动，双方资产完全分开。

（三）人员分开情况

公司设立了独立的劳动人事和工资管理部门，除股东单位推荐董事、监事外的领导都在本公司领取薪酬，且不在控股股东任职。公司拥有独立的员工队伍，这些员工均与公司签订劳动合同，在公司领取工资，与控股股东及其附属公司完全分开。上市公司推荐董事和经理人选均通过合法程序进行，不存在由控股股东直接推荐公司高级管理人员的情况。不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

（四）机构分开情况

公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规章制度的规定，建立了股东大会、董事会、监事会、经理层等组织机构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《个专业委员会会议事规则》等基本管理制度，公司控股股东依法定程序参与公司决策，公司拥有独立完整的组织机构，与控股股东之间不存在交叉关联、合署办公情况。

（五）财务分开情况

公司与控股股东之间各自拥有独立的财务负责人和财务工作人员，各自独立建帐，拥有独立的银行帐号，实行独立的财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，依法独立纳税。

四、公司内部控制机制建立健全情况

（一）公司内部控制建设的总体架构



公司依据《公司法》、《证券法》和其他规范性文件建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层和各控股子公司及职能部门构成的内控组织架构，根据实际情况、业务特点和相关内部控制的要求，设置内部机构及岗位分工，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位，具体包括：

1、公司的股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利；

2、公司董事会是公司的决策机构，负责建立和监督公司内部控制体系，完善公司内部控制的总体政策和方案；

3、公司监事会是公司的监督机构，对董事会建立与实施内部控制进行监督，对董事、总经理及其他高管人员的行为及各控股子公司的财务状况进行监督和检查，并向股东大会汇报工作；

报告期内，公司治理结构及组织机构健全，设计合理。实际运作中股东大会、董事会、监事会及公司管理层分别行使权力机构、决策机构、监督机构及执行机构的职责，同时相互配合、相互协调及相互制衡，整体运行规范，效果良好。

4、公司管理层对内控制度的具体制定和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督等手段对各控股子公司和职能部门实施规范管理，确保公司经营活动的正常运转；

5、各控股子公司和职能部门具体实施生产经营业务，管理日常事务。

公司通过制定内控制度的形式明确界定了各层级、各部门、各岗位的控制目标、职责和权限和业务流程，建立了相应的授权、检查和逐级问责制度，确保各层级能够在授权范围内有效履行各自职能。设立完善的控制架构，并制定各层级之间的控制程序，保证董事会及高级管理人员下达的指令能够被严格执行。

6、财务报告内部控制制度的建立和运行

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关法律法规的要求，逐步完善了财务报告内部控制制度。

健全编报授权审批制度。从机构设置、计划编制、审批及下达到报告对外报送，以及会计政策和会计估计的审批、重大交易事项会计处理的审批等各重大环节，公司建立了一套较为严密和完善的审批制度，确保财务报告编制及时正确，报送完整有效。主要制度包括《财务报告编制管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年报工作规程》等。

完善会计信息稽核制度。依据《中华人民共和国会计法》和《会计基础工作规范》等有关制度和规定的要求，公司不断加强和完善会计基础工作，从原始会计记录入手，完善内部多级次的稽核审批制度，确保会计信息的真实、准确和完整。

建立和有效利用会计信息系统。根据内部管理需要，公司报告期启用用友软件的 NC 系统软件，从人员培训、软件、硬件管理到最终的会计处理管理、严格划分权限设置和档案管



理等相关环节制定了明确详尽的规范，最大限度减少差错的出现，避免人为调整，保证会计信息的真实和安全。

报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

（二）内部控制规范建立健全情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关法律法规的规定，陆续制定了一系列具体实施办法，具体包括《控股子公司管理办法》、《对外担保管理办法》、《募集资金管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理工作制度》、《财务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》和《资金预算管理办法》，修订完善了《关联交易管理办法》、《信息披露事务管理制度》等多项内部控制制度，随着内部控制规范体系将于 2012 年 1 月 1 日在主板上市公司实施，公司于 2011 年 8 月 6 日在公司办公楼会议室召开了建立健全内部控制规范体系的动员大会，各部门按业务归口，整理公司已制定的管理制度，10 月聘请中介机构进入公司与各部门负责人及业务骨干就工作流程进行访谈，同时梳理内控制度，查找风险点等工作。

上述内部控制制度能够涵盖公司日常生产经营活动中的各个环节，并在公司的日常经营管理中得以有效的贯彻执行，对公司经营活动起到较好的管理、控制及监督作用，确保提升公司的经营管理效率，保障公司资产的安全、完整。

（三）子公司管理控制情况

公司通过向子公司委派董事、监事及高级管理人员、定期获取子公司财务报表及经营情况汇报、重大信息内部报告制度等方式对子公司进行管理。子公司所有与生产经营相关的重大活动如对外贷款、对外担保、对外投资、处置资产、签署重大合同等必须事先经过本公司的批准。

（四）关联交易的内部控制情况

公司针对关联交易建立了一系列的长效机制。

（1）在《公司章程》中约定了关联交易的审批权限，规定了关联董事回避制度与关联股东回避表决机制；建立了独立董事审查机制，在关联交易提交董事会审议时，需取得独立董事的事前认可，并对外披露独立董事的独立意见。

（2）本公司关联交易的审批程序均严格依照中国证监会、交易所、《公司章程》的相关规定，对关联交易的内容、关联人和关联关系、关联交易的决策程序等进行审议和披露。公司独立董事进行事前和事中审核。公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反以上规定的情形发生。另外，外部审计机构在对公司进行年度报告审计时，需对公司上一年度关联方资金占用情况出具独立审核意见。

（五）信息披露的内部控制情况

公司已按有关规定制订了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》



和《外部信息使用人管理制度》对定期报告的编制、审议、披露程序，对重大事件的报告、传递、审核、披露程序及保密措施等做出了明确的规定。

通过与外部信息使用单位签订保密协议，对报告的编制、传递的整个过程中接触到信息的人员，均签订内幕信息知情人登记确认书，使信息在披露前尽可能缩小知情范围，保证信息披露前的安全，同时及时充分地履行了信息披露义务。

公司自上市以来，未出现延期披露定期报告的情形，年度财务报告未被审计机构出具过非标准意见。除此以外，公司始终保持日常主动信息披露的自觉性，力保投资者平等获得信息的权利。公司不存在因信息披露问题而被深交所实施批评、谴责等惩罚措施的情况。

（六）重点控制活动中的问题及整改计划

公司历来高度重视内部控制制度的建设和完善工作，根据中国证监会的有关规定、《深圳证券交易所内部控制指引》以及财政部《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，公司已逐步建立了一套较为完善的内部控制管理体系，控制目标涵盖了公司经营管理的各个层面和各类业务。随着经营环境的变化、公司业务的发展和管理要求的提高，公司将进一步完善内控制度，突出并强化风险管理，推动管理创新，保障公司持续、健康、快速和稳定的发展。

1、不断完善公司法人治理结构，着力提高公司规范治理水平，进一步明确董事会在加强公司风险管理和内部控制体系建设方面的职责。

2、充分发挥董事会下设各专门委员会的专业职能，进一步提升公司整体的科学决策能力和风险防范能力。

3、充分发挥审计委员会的监督职能，强化内部审计的监督评价职能，特别是风险管理职能，加强内控体系对公司的整体管控能力，完善经营管理监督体系，提升防范、控制及应对各种风险的能力和水平。

4、加强公司内部控制，优化业务和管理流程，持续规范运作，根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等规范的要求，不断完善各项内控制度，定期和不定期地对公司及控股子公司的内控制度执行效果进行检查，保障公司内控制度作用得以长期有效发挥。

5、着力实施全方位的内控规范培训，通过对公司董事、监事、高级管理人员以及全体员工实施的内控相关制度及规范的培训，强化管理层的内控责任主体意识，树立员工的风险防范意识，在公司内部营造注重风险防范、强化责任意识的内控文化氛围，为内控制度的不断完善奠定良好的环境基础。

（七）董事会对公司内部控制情况总体评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律法规的规定，着力完善公司治理结构，规范治理结构的运作，并不断提高公司法人治理水平。在现有治理结构架构内，公司股



东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、制衡有效，决策科学、运作协调。公司建立起一套适合自身特点的内部控制制度并在各项经营活动得到有效执行，达到了保护公司资产的安全和完整，保证经营活动的有效进行，保证会计记录和其他相关信息的真实、准确、完整和及时的控制目标，为实施公司长远发展战略，防范经营风险提供了有效的制度保证。

随着业务发展步伐的加快以及对内部管理要求的提高，公司将在今后不断完善并严格执行公司内部控制制度，保证财务管理、子公司管理、重大投资决策、关联交易决策等重点活动和其他内部工作程序的严格、规范，提高公司科学决策能力和风险防范能力，加强信息披露管理，切实保障投资者的合法权益，以实现公司持续、健康、稳定的发展目标。

1、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了涵盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整，设置科学，内部审计部门及人员配备齐全到位，其内部稽核、内控体系完备有效，保证了内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 2011年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确反映了公司内部控制的实际情况，内部控制设计合理、执行有效。

2、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司的法人治理、财务管理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，相关环节可能存在的部分均得到了合理控制，公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，公司对内部控制的评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督管理的实际情况。因此，我们认为公司的内部控制是有效的。

五、年报信息披露重大差错责任追究制度情况

公司2010年4月26日召开的四届二十一次董事会通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确具体的责任形式和差错的量化标准，便于执行、操作，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情形。

六、高级管理人员的考评及激励机制的建立和实施

公司建立了高级管理人员考评及激励机制，主要内容是：总裁向公司董事会负责，总经理按照董事会下达的年度生产经营计划要求组织生产经营。年度终止，董事会对总经理完成的经济效益情况进行考核，考核的结果作为确定经营者年薪和奖惩的依据，从而有效地激励和调动公司经营层的工作积极性。



第七节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了 2011 年度三次临时股东大会及 2010 年年度股东大会。

一、股东大会的通知、召集、召开情况及股东大会公告披露情况

(一)、临时股东大会

(1) 2011 年第一次临时股东大会

盐湖钾肥董事会于 2011 年 1 月 9 日召开了四届二十四次董事会，于 2011 年 1 月 11 日在《证券时报》、巨潮资讯网上刊登了《青海盐湖钾肥股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》，决定公司将于 2011 年 1 月 26 日召开公司 2011 年第一次临时股东大会。会议如期于 2011 年 1 月 26 日上午 9:00 在青海省西宁市五楼 501 会议室召开，出席会议的股东及股东代理人共 7 人，代表股份 403,167,569 股，占公司总股本的 52.5266%。

审议通过会议议案：

1.《关于延长股东大会授权董事会全权办理盐湖钾肥以新增股份换股吸收合并盐湖集团暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份有关事宜有效期的议案》；

青海树人律师事务所钟永福、马青虎出席了会议并对会议的合法性和有效性出具了法律意见书。

本次股东大会决议公告刊登于 2011 年 1 月 27 日《证券时报》第 D019 版，公告披露的网站为：www.cninfo.com.cn。

(2) 2011 年第二次临时股东大会

盐湖股份董事会于 2011 年 9 月 9 日召开了五届一次临时董事会，于 2011 年 9 月 10 日在《证券时报》、巨潮资讯网上刊登了《青海盐湖工业股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知》，决定公司将于 2011 年 9 月 26 日下午 14:00 召开公司 2011 年第二次临时股东大会。会议如期于 2011 年 9 月 26 日下午 14:00 在青海省西宁市胜利路 19 号盐湖大厦 502 会议室召开，本次会议采取网络与现场结合的方式召开。出席现场会议的股东及股东授权委托代表人 5 人，持有和代表股份数量 1,060,179,639 股，占公司表决权股份总数的 66.6566%；通过网络投票出席会议的股东 86 人，持有和代表股份数量 43,148,429 股，占公司表决权股份总数的 2.7129%。

审议通过会议议案：

1.审议关于公司符合发行公司债券条件的议案；

2.审议公司发行公司债券的议案；

青海竞帆律师事务所王正文、崔浩出席了会议并对会议的合法性和有效性出具了法律意见书。

本次股东大会决议公告刊登于 2011 年 9 月 27 日《证券时报》第 D022 版，公告披露的网站为：www.cninfo.com.cn。

(3) 2011 年第三次临时股东大会



盐湖股份董事会于 2011 年 11 月 18 日召开了五届二次临时董事会，于 2011 年 11 月 22 日在《证券时报》、巨潮资讯网上刊登了《青海盐湖工业股份有限公司关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知》，决定公司将于 2011 年 12 月 14 日下午 14:30 召开公司 2011 年第三次临时股东大会。会议如期于 2011 年 12 月 14 日下午 14:30 在青海省西宁市胜利路 19 号盐湖大厦 5 楼 502 会议室召开，本次会议采取网络与现场结合的方式召开。出席现场会议的股东及股东授权委托代理人 5 人，持有和代表股份数量 1,061,205,059 股，占公司总股本 1,590,509,203 股的 66.7211%。

通过网络投票出席会议的股东 78 人，持有和代表股份数量 44,094,845 股，占公司总股本 1,590,509,203 股的 2.7724%。

审议通过会议议案：

1. 审议关于公司申请贷款并对控股子公司提供财务资助的议案；

青海竞帆律师事务所王正文、崔浩出席了会议并对会议的合法性和有效性出具了法律意见书。

本次股东大会决议公告刊登于 2011 年 12 月 15 日《证券时报》第 D019 版，公告披露的网站为：www.cninfo.com.cn。

（二）2010 年度股东大会

盐湖钾肥董事会于 2011 年 4 月 8 日召开了公司四届二十七次董事会，于 2011 年 4 月 9 日在《证券时报》、巨潮资讯网上刊登了《青海盐湖钾肥股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会通知》，决定公司将于 2011 年 4 月 29 日召开公司 2010 年度股东大会。会议如期于 2011 年 4 月 29 日上午 9:30 在青海省西宁市胜利路盐湖海润酒店五楼 502 会议室召开。出席会议的股东及股东代理人共 11 人，代表股份：1,074,980,141 股，占公司总股本的 67.5871%。

审议通过会议议案：

1. 审议公司 2010 年度财务决算 2011 年度财务预算报告；
2. 审议公司 2010 年度董事会工作报告；
3. 审议公司 2010 年度监事会工作报告的议案；
4. 审议公司 2010 年度利润分配方案的议案；
5. 审议 2011 年度公司续聘会计师事务所的议案；
6. 审议公司 2011 年日常关联交易的议案；
7. 审议《关于青海盐湖发展有限公司新增 100 万吨钾肥产能装置的议案》；
8. 审议原青海盐湖工业集团股份有限公司 2010 年度利润分配的议案；
9. 审议原青海盐湖工业集团股份有限公司《增资青海盐湖镁业有限公司的议案》；
10. 审议关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案；
 - （1）选举安平绥先生任公司五届董事会董事；
 - （2）选举李小松先生任公司五届董事会董事；



(3) 选举曹大岭先生任公司五届董事会董事；

(4) 选举冯志斌先生任公司五届董事会董事；

(5) 选举王兴富先生任公司五届董事会董事；

(6) 选举冯明伟先生任公司五届董事会董事；

(7) 选举姚卫星先生任公司五届董事会董事；

11. 审议关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案；

(1) 选举王建军先生任公司五届董事会独立董事；

(2) 选举程友海先生任公司五届董事会独立董事；

(3) 选举王富贵先生任公司五届董事会独立董事；

(4) 选举任萱女士任公司五届董事会独立董事；

12. 审议公司监事会换届选举的议案；

(1) 选举李凯先生任公司五届监事会监事；

(2) 选举梁晓天先生任公司五届监事会监事；

(3) 选举卢刚先生任公司五届监事会监事；

(4) 选举汪雄飞先生任公司五届监事会监事；

(5) 选举夏丹宁女士任公司五届监事会监事；

(6) 选举姜弘先生任公司五届监事会监事；经公司三届工会委员会选举，汪贵元、王德胜、方建梅为本公司职工代表监事。

13. 审议公司变更公司名称的议案；

14. 审议公司修改《公司章程》部分条款的议案；

15. 审议公司修订《股东大会议事规则》的议案；

16. 审议公司修订《董事会议事规则》的议案；

17. 审议公司《累积投票制实施细则》议案；

18. 审议公司《监事会议事规则》的议案；

19. 审议本公司为孙公司青海蓝科锂业股份有限公司提供担保的议案；

20. 本公司独立董事向股东大会做 2010 年度述职报告

青海竞帆律师事务所王正文、崔浩出席了会议并对会议的合法性和有效性出具了法律意见书。

本次股东大会决议公告刊登于 2011 年 4 月 30 日《证券时报》第 B 0 2 4 版，公告披露的网站为：www.cninfo.com.cn。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况的讨论与分析

2011 年度, 原青海盐湖钾肥股份有限公司换股吸收合并原青海盐湖工业集团股份有限公司工作基本完成。合并后两公司原持续存在的矿产资源使用费用、药剂、编织袋、给排卤、



水、电等关联交易事项自行消除，从而使氯化钾产品的制造成本下降，管理效率提升，公司资源得到统一调配和利用，合并后的优势逐渐体现。目前，公司仍然以氯化钾产品为公司的主要盈利点。报告期，公司综合利用化工一期也在加快化工项目的调整和试车进度，争取早日实现盐湖资源综合利用带来的循环经济新的利润增长点，实现股东利益最大化。

鉴于钾肥在农业生产中的重要作用，为确保国家粮食安全，报告期，企业积极开拓市场，努力提高现有装置的产品生产产量、质量，公司钾肥生产区察尔汗盐湖较往年持续低温天气的情况下，通过调整工艺等技术手段，使氯化钾产品产量、质量都有稳步提升，各氯化钾生产装置完成了计划产量。上半年，钾肥产品市场需求有较大好转，产品销售价格持续稳中有升，但是，四季度以来钾肥市场价格出现小幅回落，公司为防止频繁调整价格会不利于产品销售的稳定性，公司未做降价的调整，同时受到铁路运输能力紧张的影响，氯化钾产品的销售收到一定影响，公司 2011 年度氯化钾产品仍然执行包到价政策。水泥产品的生产也完成了年度的生产经营目标；面对今年以来通货膨胀的经济形势，化工产品的价格也达到较高水平，公司加快了化工一期项目的试车进度，部分装置已生产出合格产品，综合利用项目化工一期整体项目的联动投料试车，争取尽早使整套产业链联动生产出合格的化工产品投放市场；化工二期的工程建设已进入收尾阶段；同时本公司从质量、成本、安全、节能减排入手，不断优化工艺，加强设备标准化管理，促进了各系统稳定、优质、高效的运行。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司实现营业收入 677,756.31 万元，营业利润 271,512.60 万元，归属于母公司股东的净利润 248,113.11 万元，较上年同期分别增长 15.20%、19.87%、9.38%。公司本报告期生产氯化钾产品 242 万吨，销售氯化钾产品 240.75 万吨，报告期氯化钾产品平均含税销售单价为 2,782.28 元/吨，比去年同期增加 523.28 元/吨，生产水泥产品 90 万吨，其中 65 万吨为试生产出的低碱高端水泥，综合利用化工一期试车累计生产 25000 多吨中间和终端化工产品，实现销售收入近亿元。

（一）在建工程项目进展情况

1. 一期工程建设进展情况

综合利用项目一期工程总概算 38.75 亿元，目前累计完成 44.70 亿元，完成总体概算的 115.35%。综合利用化工项目一期工程今年上半年已经进入部分装置投料试车阶段，部分装置已生产出合格产品，根据综合利用一期的实际情况，部分生产装置达到预定可使用状态，入固定资产，综合利用化工一期工程在 2012 年加快整个系统联动试车进度，争取开创新局面。

2. 二期工程建设进展情况

截止 2011 年 12 月 31 日，二期项目建设概算 50.68 亿元，报告期累计完成投资 40.5 亿元，完成总投资的 79.91%。综合利用项目二期工程大部分装置基本建成，公司正在抓紧建设，尽早为试车做好前期的一切准备工作，初步计划 2012 年底至 2013 年开始试车。

3. 盐湖镁钠资源综合利用金属镁一体化工程建设进展情况

金属镁一体化项目累计完成投资 19.12 亿元，报告期初步设计工作已累计完成 95%。其



中，PVC 装置、选煤装置、纯碱装置、供热中心、DMTO、焦化六套装置进入详细设计阶段，已完成砼浇筑 57761 立方，供热中心 1#炉、2#炉已具备安装条件，2012 年争取部分装置达到机械竣工条件。

4. 盐湖镁钠资源综合利用甘河滩项目进展情况

截止 2011 年 12 月 31 日，项目完成投资 20.80 亿元。水泥项目：生产厂区建设已经完成，目前正在试生产阶段，长距离运输皮带已基本建成，石灰石矿山正在建设过程中，目前已完成 50%的工程量；电石装置：15 万吨电石装置土建主体工程已基本建设完成，设备安装基本完成；20 万吨电石装置长周期设备定购完成 30%，装置初步及基本设计工作已经完成；乙炔装置初步及基本设计工作已经完成，长周期设备定购完成 10%；PVC 装置：土建主体工程已基本建设完成；烧碱装置：土建主体工程已基本建设完成，设备已基本到货，目前正在进行设备安装过程中；公用工程：配套各项目的公用工程已完工 40%左右。

5. 子公司三元公司的 10 万吨精制氯化钾项目，报告期已经试车成功，2012 年可以生产部分产品。间接控股子公司青海盐湖三元化工有限公司 10 万吨硫化碱项目已进入试车阶段，2012 年逐步调整工艺，进行产品试生产。

6. 公司新建 100 万吨钾肥生产装置项目，项目申请报告已上报有关部门，其他前期工作已开始进行总图及工艺设计即将完成，项目审批文件已报送有关部门审批。

(二) 报告期内公司主要经营成果如下

单位：元

项目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	增减比例%
营业收入	6,777,563,100.50	5,883,152,779.48	15.20%
营业利润	2,715,125,991.62	2,264,995,599.52	19.87%
利润总额	3,353,863,656.29	2,799,933,367.06	19.78%
归属于母公司的净利润	2,481,131,054.32	2,268,275,020.64	9.38%
经营活动产生的现金流量净额	1,189,013,945.63	2,985,739,531.32	-60.18%
项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减比例%
总资产	29,371,212,265.07	24,953,325,578.02	17.70%
归属于母公司股东权益合计	13,676,158,811.97	11,225,506,993.35	21.83%

1、占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况:

分行业 或分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年 同期增减(%)
氯化钾	592,773.40	157,240.24	73.47%	17.79%	18.79%	-0.23%

说明：毛利率比上年同期增减比例变动对比口径为与重述后的上年同期数对比。

2、主营业务收入按地区构成

地区	收入(万元)	主营业务收入比上年增减(%)
国内	592,773.40	17.79%



3、报告期内，主营业务或其结构未发生重大变化；

4、报告期公司资产构成变动情况

单位：元

项 目	本年末		上年末		本年占总资产比例 较上年增减
	金 额	占总资产 比例%	金 额	占总资产 比例%	
应收账款	77,094,793.72	0.26%	93,760,308.14	0.38%	-0.12%
其它应收款	170,580,063.63	0.58%	143,640,524.31	0.58%	0.00%
存货	1,735,183,855.52	5.91%	1,668,781,433.38	6.69%	-0.78%
长期股权投资	478,125,400.00	1.63%	95,125,400.00	0.38%	1.25%
固定资产	6,598,528,155.10	22.47%	3,111,888,654.17	12.47%	10.00%
在建工程	11,657,064,735.30	39.69%	10,589,775,928.83	42.44%	-2.75%
短期借款	1,707,000,000.00	5.81%	363,000,000.00	1.45%	4.36%
长期借款	6,190,304,615.87	21.08%	4,725,311,849.69	18.94%	2.14%
总资产	29,371,212,265.07	100.00%	24,953,325,578.02	100.00%	0.00%

说明：报告期公司资产采用的计量属性为历史成本。

(1) 长期股权投资本期较上期大幅增加的原因是本期增加投资青海能源发展(集团)有限责任公司 23,000.00 万元、青海银行股份有限公司 15,300.00 万元。

(2) 固定资产增加主要是综合利用化工项目转固定资产所致。

(3) 短期借款较上期增加的主要原因是报告期向银行增加信用贷款所致。

5、报告期公司期间费用、所得税情况

项 目	本年数	上年数	增减(%)
销售费用	544,584,187.05	705,219,985.79	-22.78%
管理费用	548,210,331.82	418,425,059.15	31.02%
财务费用	97,442,488.91	109,608,712.59	-11.10%
所得税	536,251,978.59	431,067,799.68	24.40%

说明：

(1) 销售费用减少，主要原因是：①报告期公司氯化钾产品销量下降导致运费相应减少；②上年同期因运力紧张，产品短距离周转运输产生较多费用。

(2) 管理费用增加的主要原因新增人员工资及工资增长、折旧及税费等增加所致。

6、现金流量变动情况

项 目	本期数	上年数	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,189,013,945.63	2,985,739,531.32	-60.18%
投资活动产生的现金流量净额	-6,292,750,156.41	-3,312,433,480.07	89.97%



筹资活动产生的现金流量净额	4,171,866,014.34	272,398,058.38	1431.53%
---------------	------------------	----------------	----------

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是报告期销售商品冲减预收款项所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期项目建设购置资产及长期股权投资支付增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系报告期银行借款增加所致。

7、主要供应商、客户情况：

报告期，公司向前五名供应商合计的采购金额为 151,142 万元，占年度采购总额的 15.73%。前五名客户销售总额为 234,244 万元，占公司销售总额的 34.58%。

8、主要控股公司及子公司的经营情况及业绩。

(1) 子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
青海盐湖镁业有限公司	控股子公司	有限责任	格尔木市	谢康民	工业
青海盐湖新域资产管理有限公司	全资子公司	有限责任	西宁市	黄明山	工业
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	格尔木市	王兴富	工业
青海晶达科技股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	格尔木市	张生顺	工业
青海盐湖科技开发有限公司	全资子公司	有限公司	格尔木市	张生顺	工业
青海盐湖海润酒店管理有限公司	全资子公司	有限公司	西宁市	李星海	服务业
青海盐云钾盐有限公司	控股子公司	有限公司	格尔木市	葛兆民	工业

(2) 子公司经营情况

单位：万元

子公司名称	注册资本（万元）	持股比例（%）	总资产	净利润
青海盐湖镁业有限公司	600,000.00	89.38	451,188	312
青海盐湖新域资产管理有限公司	25,930.00	100.00	153,720	3,863
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	6,000.00	57.00	231,733	47,487
青海晶达科技股份有限公司	11,091.00	73.20	23,083	2,150
青海盐湖科技开发有限公司	2,500.00	100.00	195,287	2,124
青海盐湖海润酒店管理有限公司	2,000.00	100.00	3,163	95



青海盐云钾盐有限公司	1,433.00	35.00	26,003	3,605
------------	----------	-------	--------	-------

三、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势

(1) 钾肥行业：目前全球经历着作物经济快速发展的阶段。发展中国家人口急剧膨胀，人均收入水平快速提高，这不仅推动了本国农业的快速发展，也增加了全球粮食的贸易量。随着全球粮食需求的增加，消费水平和消费数量都在增长，而可耕地面积的减少加大了农业对化肥的依赖，也促使钾肥需求量增长较快，提高粮食产量成为各国政府艰巨的任务。

公司生产的氯化钾产品，目前公司也是全国最大的氯化钾生产企业，由于行业的特殊性和资源的优势性，国内氯化钾产品的竞争性相对较弱。由于我国是一个缺钾大国，每年近三分之二的的需求依赖进口，加之近年国家对农业方面政策的倾斜，从宏观上对公司长远发展构成有力的支持，根据国家规划，未来钾肥市场需求通过三个三分之一来解决，三分之一进口，三分之一通过与国外合作生产供给，三分之一由国内企业供给，加之近年国家对农业方面政策的倾斜，从宏观上对公司钾肥产品的长远发展构成有力的支持。

(2) 化工行业：据有关资料统计，我国聚氯乙烯消耗量与发达国家相比差距很大，美国年人均 24 千克，德国 18 千克，我国人均不到 10 千克。工业发达国家塑料建材消耗量为 15%-25%，我国只占 5%。随着我国经济的持续快速增长，工业化进程、城市化建设和新农村建设的加快，在建筑建材及其它下游行业的带动下，环境保护的要求，我国 PVC 行业近年需求的增长率会较快增长。公司采用天然气部分氧化法不仅符合国家的环保和产业政策，在成本上也具有较强竞争力。

尿素是一种含氮量最高的中性固体肥料，也是重要的化工原料。在地少人多的中国发展农业必然使化肥需求进一步增加，特别是农业结构的调整有助于化肥用量的增长，我国化肥市场面临长期稳步增长的市场需求。

2、近期公司发展规划

随着国力的增强、人民生活水平的日益提高，对经济作物的需求增长强劲，同时我国南方土壤缺钾严重，钾肥产品使用会提高经济作物的品质、产量，农业对钾肥的需求量较大，但是我国是一个人多地少的农业大国，钾肥是关系国计民生的生产资料，公司是国有控股的上市公司，应该肩负起支援农业的社会责任，价格应该是理性的稳定。目前国内氯化钾产品多数依赖进口，公司上市几年来利用资本市场的有力支持，产品产量和质量稳步提升，同时察尔汗盐湖固体矿转液体矿试验的成功，为公司新增 100 万吨产能项目奠定了依据，目前公司正在抓紧实施此项目，争取早日达标达产，创造经济效益。

3、新年度的经营计划

2012 年公司将在稳定钾肥产业根基的基础上，坚持稳步推进项目建设和试车工作，力争取得新进展和新突破为重要目标不动摇，2012 计划完成氯化钾产品 247 万吨，确保全年经营目标顺利实现。



4. 公司未来发展战略所需资金及使用计划以及资金来源:

根据公司目前实际情况, 预计 2012 年除公司已披露的工程项目外, 不会有大量的资本支出和新的巨额资金使用计划; 但本公司正在抓紧项目建设, 资金需求量较大, 公司会在银行贷款的基础上采取多种负债融资品种, 以满足建设需要。

5. 公司未来的政策风险和不确定因素

目前, 氯化钾市场价格相对稳定, 但会受到国际市场价格影响而产生波动。公司综合利用项目一期生产的 pvc、甲醇、尿素等化工产品属于周期性行业的产品, 价格波动会相对较大, 根据化工项目建设经验, 达产期需三年左右, 请投资者关注风险。

四、公司投资情况

(一) 公司无募集资金延续到报告期使用的情况。

(二) 公司投资情况

报告期, 合并报表长期股权投资比年初增长 402.63%, 主要原因是对外投资参股青海银行股份有限公司、青海能源发展(集团)有限公司所致, 投资设立 4 家公司, 其中两个全资子公司, 两个控股子公司, 具体情况如下表:

公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例 (%)
青海能源发展(集团)有限公司	355,500	煤炭开发、生产、销售	6.45
青海银行股份有限公司	186,139	吸收存款、发放短期、中期、长期贷款等银行金融业务	5.37
青海盐湖圣邦非标装备制造有限公司	5000	D1、D2 压力容器设计、A2 压力容器制造、管道设备	50
青海盐湖机电设备装备制造有限公司	5000	化工设备、非标设备、干燥设备、环保设备、除尘设备、冶炼设备、常压容器及设备的设计、制造、安装及维修; 化工设备管道制造、维修、清洗、保温、防腐; 机电设备、工程机械维修; 机械配件加工; 设备远程监控; 钢结构件加工。	50
青海木里煤业开发集团盐湖能源有限公司	5000	经营煤的开采、销售	100
青海盐湖天石矿业有限公司	3000	经营矿业开采、加工、销售, 矿产品石灰石的开采销售	100

五、会计师对公司年度财务报告审核的意见

国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)接受公司委托, 审计了公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表、2011 年度的合并及母公司的利润表、2011 年度的合并及母公司的现金流量表、2011 年度的合并及母公司的股东权益变动表。出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内, 公司董事会会议召开情况见下表

会议届次	召开日期	信息披露报纸	披露日期
------	------	--------	------



四届二十四次董事会	2011年1月9日	证券时报	2011年1月11日
四届二十五次董事会	2011年1月26日	证券时报	2011年1月27日
四届二十六次董事会	2011年3月6日	证券时报	2011年3月8日
四届二十七次董事会	2011年4月7日	证券时报	2011年4月9日
四届二十八次董事会	2011年4月19日	证券时报	2011年4月21日
五届一次董事会	2011年4月29日	证券时报	2011年4月30日
五届二次董事会	2011年8月16日	证券时报	2011年8月17日
五届一次临时董事会	2011年9月9日	证券时报	2011年9月10日
五届三次董事会	2011年10月24日	证券时报	2011年10月25日
五届二次临时董事会	2011年11月18日	证券时报	2011年11月22日

A. 四届二十四次会议

青海盐湖钾肥股份有限公司四届二十四次董事会会议于2011年1月9日以通讯方式召开，会议应参加董事11人，实际参加董事11人。沈奇董事因出差原因委托冯明伟先生表决。会议召开符合《公司法》、《公司章程》的规定，会议审议通过了如下议案：

1. 《关于延长股东大会授权董事会全权办理盐湖钾肥以新增股份换股吸收合并盐湖集团暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份有关事宜有效期的议案》；

2. 《关于制定公司章程修正案的议案》；

3. 关于公司召开2011年第一次临时股东大会的议案；

B. 四届二十五次会议

青海盐湖钾肥股份有限公司四届二十五次董事会会议于2011年1月16日下午14:00在青海省西宁市胜利路盐湖大厦501号会议室召开，应到董事11人，实际到会董事9人，沈奇、冯明伟董事由于工作原因分别委托郑长上、徐世森董事表决。会议由董事长郑长山先生主持，公司部分监事和高级管理人员列席了会议。会议召开符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定，会议审议通过了如下议案：

1. 《关于青海盐湖发展有限公司新建100万吨钾肥产能装置的议案》。

C. 四届二十六次会议

青海盐湖钾肥股份有限公司四届二十六次董事会会议于2011年3月6日上午9:00在青海省西宁市胜利路盐湖大厦501号会议室召开，应到董事11人，实际到会董事9人，刘生福、沈奇董事由于出差原因分别委托唐德新、冯明伟董事表决。会议由董事长郑长山先生主持，公司部分监事和高级管理人员列席了会议。会议召开符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定，会议审议通过了如下议案：

1. 审议公司2010年度总经理工作报告；

2. 审议公司2010年度财务决算2011年度财务预算报告；

3. 审议公司2010年度董事会工作报告；



4. 审议公司 2010 年年度报告及摘要的议案；
5. 审议公司 2010 年度利润分配方案的议案；
6. 审议 2011 年度公司续聘会计师事务所的议案；
7. 审议公司 2011 年度经营层年薪的议案；
8. 审议公司 2011 年日常关联交易的议案；
9. 审议公司内部控制及自我评价报告；
10. 审议公司社会责任报告；
11. 独立董事做 2010 年度述职报告。

D. 四届二十七次会议

青海盐湖钾肥股份有限公司四届二十七次董事会会议于 2011 年 4 月 8 日上午 9:00 在青海省格尔木市黄河路 28 号盐湖大厦十六楼会议室召开，应到董事 11 人，实际到会董事 7 人，沈奇、冯明伟董事由于出差原因委托徐世森董事表决；独立董事董德敏、王天恒分别委托程友海、王建军董事表决。会议由董事长郑长山先生主持，公司部分监事和高级管理人员列席了会议。会议召开符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定，会议审议通过了如下议案：

1. 审议关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案；
2. 审议关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案；
3. 审议公司变更公司名称的议案；
4. 审议公司修改《公司章程》部分条款的议案；
5. 审议公司修订《股东大会议事规则》的议案；
6. 审议公司修订《董事会议事规则》的议案；
7. 审议公司《累积投票制实施细则》议案；
8. 审议公司《董事会专业委员会工作制度》的议案；
9. 审议公司修订《独立董事制度》的议案；
10. 审议郑长山先生辞去公司董事长职务的议案；
11. 审议选举安平绥先生担任本公司董事长职务的议案；
12. 审议本公司为孙公司青海蓝科锂业股份有限公司提供担保的议案；
13. 审议公司会计估计变更的议案；
14. 审议公司召开 2010 年年度股东大会的议案；

E. 四届二十八次会议

青海盐湖钾肥股份有限公司四届二十八次董事会会议于 2011 年 4 月 19 日以通讯方式召开，会议应参加董事十一人，实际参会董事十人，沈奇董事因工作变动原因委托冯明伟董事进行了表决。会议召开符合《公司法》、《公司章程》的规定，会议审议通过了如下议案：

1. 审议公司 2011 年一季度报告的议案；

F. 五届一次董事会



青海盐湖工业股份有限公司五届一次董事会会议于2011年4月29日上午11:00在青海省西宁市胜利路盐湖海润酒店501会议室召开,应到董事11人,实际到会董事11人。会议由董事长安平绥先生主持,公司部分监事和高级管理人员列席了会议。符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定,会议审议通过了如下议案:

- 1.聘任安平绥先生任本公司五届董事会董事长的议案;
- 2.聘任曹大岭、冯志斌先生任本公司五届董事会副董事长的议案;
- 3.经董事长提名,董事会聘任李小松先生任本公司总裁的议案;
- 4.经董事长提名,董事会聘任吴文好先生任本公司董事会秘书的议案;
- 5.经公司总裁提名,聘任王兴富、谢康民、方勤升、张生顺、李浩放、吴文好、张荣祥、马宏义先生任公司副总裁,吴文好先生任公司财务负责人;经选举,董事会聘任李小松先生任公司总工程师,聘任李勇先生任公司董事会证券事务代表。
- 6.审议通过了《关于设立公司五届董事会专门委员会人员组成的议案》;

G. 五届二次董事会

青海盐湖工业股份有限公司五届二次董事会会议于2011年8月16日上午9:00在青海省格尔木市黄河路28号盐湖大厦16楼会议室召开,应到董事11人,实际出席会议董事5人,冯志斌、冯明伟董事因出差委托安平绥董事;曹大岭、姚卫星、王建军、王富贵因出差分别委托李小松、王兴富、程友海、任萱出席会议并代为行使表决权。会议由董事长安平绥先生主持,公司部分监事和高级管理人员列席了会议。符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定,会议审议通过了如下议案:

- 1.审议公司2011年半年度报告及摘要的议案;
- 2.审议关于公司符合发行公司债券条件的议案;
- 3.审议公司发行公司债券的议案;
- 4.审议公司申请银行贷款的议案;
- 5.审议设立新公司的议案:关于设立青海盐湖圣邦非标装备制造有限公司的议案;关于设立青海盐湖机电设备装备制造有限公司;关于设立青海盐湖天石矿业有限公司的议案;关于设立青海木里煤业开发集团盐湖能源有限公司的议案。

H. 五届一次临时董事会

青海盐湖工业股份有限公司五届一次临时董事会会议于2011年9月9日以通讯方式召开,会议应参加董事十一人,实际参会董事十一人。符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定,会议审议通过了如下议案:

关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案。

I. 五届三次董事会

青海盐湖工业股份有限公司五届三次董事会会议于2011年10月24日以通讯方式召开,会议应参加董事十一人,实际参会董事十一人。符合《公司法》、《公司章程》等法规的规



定，会议审议通过了如下议案：

审议公司 2011 年三季度报告的议案。

J. 五届二次临时董事会

青海盐湖工业股份有限公司五届董事会第二次临时会议于 2011 年 11 月 18 日以通讯方式召开，会议应参加董事十一人，实际参会董事十一人。符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定，会议审议通过了如下议案：

- 1.关于公司申请贷款并对控股子公司提供财务资助的议案；
- 2.审议公司内幕信息知情人登记管理制度的议案；
- 3.审议关于公司召开 2011 年第三次临时股东大会的议案。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1.公司于 2011 年 1 月 26 日召开了公司 2011 年第一次临时股东大会。会议审议通过了《关于延长股东大会授权董事会全权办理盐湖钾肥以新增股份换股吸收合并盐湖集团暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份有关事宜有效期的议案》，董事会于 2011 年 3 月 25 日基本完成了吸收合并工作。（股东大会决议公告刊登于 2011 年 1 月 27 日《证券时报》第 D019 版及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。）

2.公司于 2011 年 9 月 26 日采取网络与现场结合的方式召开了公司 2011 年第二次临时股东大会。会议审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》和《公司发行公司债券的议案》，由于吸收合并前原盐湖集团在上海涉及的接近收尾的房地产项目，根据中介机构意见希望公司将其处置，鉴于 2011 年房地产受到国家宏观政策调控，在此环境下处置房地产会对股东不利，因此，公司暂未发行债券。（股东大会决议公告刊登于 2011 年 9 月 27 日《证券时报》第 D022 版及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。）

3.公司于 2011 年 12 月 14 日采取网络与现场结合的方式召开公司 2011 年第三次临时股东大会。会议审议通过了《关于公司申请贷款并对控股子公司提供财务资助的议案》，公司已办理完毕了贷款手续，并已如期将款项拨付子公司项目建设资金的需要。（股东大会决议公告刊登于 2011 年 12 月 15 日《证券时报》第 D019 版及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。）

4.公司于 2011 年 4 月 29 日召开公司 2010 年度股东大会。（股东大会决议公告刊登于 2011 年 4 月 30 日《证券时报》第 B024 版，及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。）

(三) 重大环保或其他重大社会安全问题

公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题

(四) 2011 年度利润分配预案

1、根据公司五届四次董事会审议通过：经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2011 年度公司合并会计报表中实现归属于母公司的净利润 2,481,131,054.32 元，按 10%提取法定盈余公积金 414,854,548.85 元。

公司董事会拟定本报告期分配方案为：以总股本 1,590,509,203 股为基数每 10 股派送现



金股利 1.60 元(含税),共派发现金红利 254,481,472.48 元(含税);公司 2011 年度不进行公积金转赠股本。

2、公司近三年已实施的利润分配情况：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	2,268,275,020.64	0.00%	2,027,759,834.42
2009 年	309,322,650.00	1,229,746,627.62	25.15%	1,339,607,041.08
2008 年	1,283,343,600.00	1,353,560,128.48	94.81%	1,517,029,502.67
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				98.48%

（四）公司建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司具体内部控制体系的工作计划和实施方案详见 2012 年 3 月 29 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

（五）董事会专业委员会工作情况

公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司专业委员会议事工作制度的规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了以下工作职责：

1、审计委员会履职情况

公司审计委员会在年审会计师事务所正式进场前、审核过程中及审计工作结束后均认真审阅了会计师事务所提供的公司 2011 年度审计工作计划、公司提供的相关年度财务报告资料。对公司 2011 年度财务报告审计工作的全程进行了必要的监督和审查，并形成了书面审核意见。主要工作内容如下：

(1) 与负责公司年度审计工作的国富浩华会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计计划工作的时间安排，并对年审会计师事务所对公司 2011 年度财务报告的审计安排进行了审核确认。

(2) 在年审注册会计师审计过程中，审计委员会对审计工作进行了督促，与公司年审注册会计师就审计过程中需要关注的问题进行了充分的沟通和交流；年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，认为公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制合理规范，公允地反映了公司资产、负债、权益和经营成果，财务会计报表真实、准确、完整。

(3) 在国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开了会议，对公司 2011 年度财务会计报表出具的审计意见无异议。

审议委员会认为：公司 2011 年度财务会计报表编制符合企业会计准则，会计政策运用恰当，会计估计合理；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。并一致同意继续聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务报告，同时聘任国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度内部控制的审计机构，提交公司董事会



审议。

2、薪酬与考核委员会履职情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司董事会薪酬委员会对2011年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了其工作目标和经济效益指标，认为：年度内，公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，年报中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与实际发放的一致，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

（六）内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司五届董事会第二次临时会议于2011年11月18日以通讯方式召开，审议重新修订的《公司内幕信息知情人登记管理制度》并予以公告，2011年年度报告的审计过程中及向相关部门需法定报送的与年报相关的资料的事项，公司已经严格按照制度进行了登记，同时签订了保密协议，从制度上防范了内幕信息的泄露、防止了内幕交易。

（七）报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》。

第九节 监事会报告

报告期，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，本着对股东负责的精神，公司监事会对公司依法运行情况、关联交易情况、公司财务状况、董事会、总经理及高级管理人员等工作情况进行了必要的审查和监督，没有发现公司利用内幕交易侵害上市公司股东及中小股东权益的情况。报告期监事会通过深入调查，强化监督职能，积极参与企业的经营活动监督，为公司生产经营工作的顺利进行提供了可靠保证，监事会运作正常。

一、监事会对公司依法运作情况的独立意见。

2011年公司监事会根据有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员履职情况及公司管理制度进行了监督，并列席了董事会和股东大会，认为：公司董事会能够严格遵守国家各项法律法规，按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及《公司章程》相关的法规细则依法规范运作，不断完善内部控制制度和治理结构，工作认真负责。监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法的行为，亦未发现任何损害股东权益的问题。

二、监事会对检查公司财务情况的独立意见。

监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真、细致的检查，并详细审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司2012年度财务决算报告、公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案、经审计的2011年公司年度财务报告等有关资料。监事会认为：公司财务结



构合理，财务状况良好，财务管理规范，各项财务报告真实地反映了公司财务状况。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2011 年度财务报告出具的标准无保留意见审计报告客观公正，能够真实地反映公司财务状况和经营成果。

三、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，严格执行相关协议价格，遵守有关规定，履行合法程序，关联交易及定价原则公平、合理，没有损害公司及股东的利益。

监事会成员列席了公司 2011 年度董事会历次会议和股东大会并对公司定期报告发表了审核意见。

四、报告期内公司监事会召开会议及决议情况

报告期内，公司监事会共召开 6 次会议

（一）四届十一次监事会决议

2011 年 3 月 6 日上午，青海盐湖钾肥股份有限公司四届十一次监事会在青海省西宁市胜利路盐湖大厦 501 号会议室召开。应到公司监事 9 人，实际参会监事 5 人。陈丰监事会主席、叶小玲和魏业秋、秦丽萍监事因出差分别委托何世钎、李春仓、杨占山、叶发银监事表决。经参会全体监事推举李春仓为会议主持人，会议召开符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定，会议审议通过了如下议案：

1. 公司 2010 年度监事会工作报告；
2. 公司 2010 年度财务决算 2011 财务预算报告的议案；
3. 公司 2010 年度利润分配方案的议案；
4. 公司 2011 年度续聘会计师事务所的议案；
5. 审议公司 2011 年日常关联交易的议案：

关联交易之一：审议本公司向关联方盐湖集团采购水、电、编制袋、药剂、劳务，向中化化肥有限公司、山西文通盐桥复合肥有限公司销售氯化钾的议案；以上关联交易均在公司近年董、监事会进行审议，属例行关联交易。

关联交易之二：审议本公司控股子公司青海盐湖发展有限公司（以下简称“发展公司”）向本公司控股股东盐湖集团采购氯化钾生产所需矿产资源（卤水）的议案；

关联交易之三：审议本公司及所属公司采购氯化钾生产所需矿产资源（卤水、光卤石）向盐湖集团交纳费用的议案；

6. 审议公司内部控制及自我评价的报告；

监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法

规的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，公司的内部控制是有效的。

公司对内部控制的评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和



监督管理的实际情况。公司应进一步加强对内部控制的执行力度以及继续完善各项内控制度，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供有力的保障。

7. 审核 2010 年年度报告及摘要的准确真实性。

根据《证券法》第 68 条要求，公司监事会对公司 2010 年年度报告及摘要的内容和编制情况进行了全面审核，意见如下：

(1) 公司 2010 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的有关规定，所报告的信息真实反映了公司本年度财务状况和经营成果。

(2) 参与年度报告编制和审议的人员严格遵守保密规定，无损害公司和投资者利益的行为发生。

(3) 公司监事会和监事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 四届十二次监事会

2011 年 4 月 8 日上午，青海盐湖钾肥股份有限公司四届十二次监事会在青海省格尔木市黄河路 28 号盐湖大厦 16 楼会议室召开。应到公司监事 9 人，实际参会监事 5 人。陈丰监事会主席、魏业秋、何世钎监事因出差分别委托李春仓、杨占山、叶发银监事表决，叶小玲监事因退休原因未出席本次会议。经参会全体监事推举李春仓为会议主持人，会议召开符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定，会议审议通过了如下议案

1. 公司会计估计变更的议案；
2. 公司监事会换届选举的议案；
3. 本公司为孙公司青海蓝科锂业股份有限公司提供担保的议案；
4. 公司《监事会议事规则》的议案。

(三) 五届一次监事会

2011 年 4 月 29 日上午 11:30，青海盐湖工业股份有限公司五届一次监事会在青海省西宁市胜利路盐湖海润酒店 501 会议室召开。应到会公司监事 9 人，实际参与表决 9 人。会议召开符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定，会议审议通过了如下议案：

1. 审议通过了选举汪贵元先生任公司五届监事会主席的议案。

(四) 五届二次监事会

2011 年 8 月 16 日上午，青海盐湖工业股份有限公司第五届第二次监事会会议在青海省格尔木市黄河路 28 号盐湖大厦办公楼 16 楼会议室召开。应到公司监事 9 人，实际出席会议监事 9 人。姜弘、汪雄飞监事因出差委托李凯监事；夏丹宁、王德胜监事因出差分别委托汪贵元、方建梅监事出席会议并代为行使表决权。会议召开符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定。会议审议通过了如下议案：

1. 审议公司 2011 年半年度报告及摘要的议案；
2. 审议公司发行公司债券的议案；



3. 审议公司申请银行贷款的议案。

(五) 五届三次监事会

青海盐湖工业股份有限公司五届三次监事会会议通知于2011年10月13日以传真、电子邮件方式发给各位监事。本次监事会于2011年10月24日以通讯方式召开,会议应到公司监事9人,实际参会监事9人。会议召开符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定,会议审议通过了如下议案:

1. 审议公司2011年三季度报告的议案。

(六) 五届四次监事会

青海盐湖工业股份有限公司五届四次监事会会议通知于2011年11月11日以传真、电子邮件方式发给各位监事。本次监事会于2011年11月18日以通讯方式召开,会议应到公司监事9人,实际参会监事9人。会议召开符合《公司法》、《公司章程》等法规的规定,会议审议通过了如下议案:

审议关于公司申请贷款并对控股子公司提供财务资助的议案。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、参股商业银行股权事宜

报告期公司吸收合并基本完成,原盐湖集团2011年3月6日召开的五届二十四次董事会审议同意,投资青海银行股份有限公司10,000万股,占总股本186,139万股的5.37%,具体情况见下表:。

初始投资成本 (万元)	持股比例 (%)	期末账面值 (万元)	本期收益 (万元)	会计核算科目	股份来源
15,300.00	5.37	15,300.00	0.00	长期股权投资	对外投资形成

三、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况

本年度公司无收购及出售资产事项。

吸收合并事项:

1. 2011年1月26日,公司召开2011年第一次临时股东大会,通过了《关于延长股东大会授权董事会全权办理盐湖钾肥以新增股份换股吸收合并盐湖集团暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份有关事宜有效期的议案》。

2. 2011年1月29日,公司公布了《青海盐湖钾肥股份有限公司关于以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司相关事宜的实施公告》。(详情见《证券时报》、巨潮网:www.cninfo.com.cn)。



3. 2011年2月10日公司进行了异议股份收购请求权权利派发，2月24日办理了异议股份收购请求权申报结果及过户。

4. 2011年3月12日公司公告了《关于以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司的换股实施公告》。（详情见《证券时报》、巨潮网：www.cninfo.com.cn）。

5. 2011年3月25日公司公告了《关于公司以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司之换股吸收合并及注销盐湖集团所持公司股份实施结果暨新增股份上市公告》。（详情见《证券时报》、巨潮网：www.cninfo.com.cn）。

6. 2011年4月8日披露了公司四届二十七次董事会决议公告、四届十二次监事会决议公告，涉及公司董事会、监事会改选、公司章程修订、变更公司名称、审议各项议事规则等。（详情见《证券时报》、巨潮网：www.cninfo.com.cn）。

7. 2011年4月30日公司披露了，公司2010年度股东大会决议公告，审议通过了董事会成员、监事会成员及各项议事制度等。（详情见《证券时报》、巨潮网：www.cninfo.com.cn）。

2012年3月21日公司收到相关通知，至此公司吸收合并的资产权属变更手续全部办理完毕。

三、重大关联交易事项

（一）购销商品发生的关联交易

公司氯化钾产品的销售

（1）向中化化肥有限公司销售产品

①关联交易方及关联交易的内容：公司向中化化肥有限公司销售氯化钾产品。②关联交易的定价原则和市场参考价格是参照公司统一对外销售价格和销售政策，实行量大返利的原则。2011年公司销售氯化钾的平均售价为2,782.28元/吨（含税）。③关联交易的交易价格：2011年向该关联方销售的氯化钾产品价格每吨2,617.79元（含税），售价低于平均价的主要原因是中化化肥有限公司报告期在年初价格较低时采购量较大且享受大客户优惠政策。④关联交易的金额及销售总金额的比例：2011年度，公司向中化化肥公司销售金额为59,470.49万元（含税），占总销售金额的8.88%。⑤关联交易的结算方式：货款采取每月结算的方式进行结算。⑥关联交易的必要性和持续性说明及其对公司的影响：中化化肥公司是目前国内最大的钾肥经销商之一，公司认为其具有良好的经营状况并拥有众多的钾肥使用客户，在销售中与公司自身销售没有冲突且与公司建立了相互间良好的信用关系。此类交易为长期供应合作，由于具有需求稳定且数量较大等特点，有利于公司生产计划安排和管理、降低生产成本，所以该关联交易将会给公司的生产经营带来积极影响。

（2）向山西盐桥复合肥有限公司销售产品



①关联交易方及关联交易的内容：公司向山西盐桥复合肥有限公司销售氯化钾产品。②关联交易的定价原则和市场参考价格是参照公司统一对外销售价格和销售政策，实行量大返利的原则。2011年公司销售氯化钾的平均参考售价为2,782.28元/吨（含税）。③关联交易的交易价格：2011年向该关联方销售的氯化钾产品价格每吨2,794.08元（含税），售价高于均价的原因是该公司在价格较高时采购且氯化钾产品品位较高。④关联交易的金额及其占销售金额的比例：2011年公司向山西文通盐桥复合肥有限公司销售氯化钾共30,607.19万元（含税），占总销售金额的4.57%。⑤关联交易的结算方式：货款采取每月结算的方式进行结算。⑥关联交易的必要性和持续性说明及其对公司的影响：山西盐桥复合肥有限公司是公司子公司三元公司控股的元通钾肥公司之股东，主要利用氯化钾生产硝酸钾、碳酸钾复合肥等，公司认为其具有良好的经营状况，能及时支付货款。此类交易为长期供应合作，由于具有需求稳定且数量较大等特点，有利于公司生产计划安排和管理，降低生产成本。所以该关联交易将会给公司的生产经营带来积极影响。

（二）、公司与关联方存在债权、债务往来、担保情况

与关联资金往来均为与关联方发生的经营性资金往来。2011年度公司与关联方无担保情形。

1. 其他重大关联交易

报告期无其他重大关联交易。

四、报告期重大合同及重大担保情况

（一）重大合同及履行情况

报告期公司除披露的关联交易事项外，无托管、承包、租赁或其他公司托管、承包租赁上市公司资产事项。

（二）重大担保情况

1. 重大担保

截止2011年12月31日，本公司的担保余额为368,900万元，包括：吸收合并完成前原盐湖集团2010年12月31日前就存在的363,900万元，本报告期公司为间接控股公司青海蓝科锂业股份有限公司借款提供的担保5000万元。

具体情况为：

（1）为青海水泥厂在青海省建设银行青海铝厂专业支行借款提供了9,900万元的担保，此担保系为本公司之孙公司水泥股份对青海水泥厂提供的担保，是本公司2002年收购水泥股份时就存在的历史遗留担保。本公司预计扣除抵押资产价值以外可能承担的连带责任为3,000



万元。

(2) 本公司为孙公司青海蓝科锂业股份有限公司借款 19,000 万元提供的担保(2007 年 12 月 28 日为青海蓝科锂业股份有限公司担保 28,000 万元,按当时持股比例 51%公司应承担的担保责任为 14280 万元,因公司目前持股比例为 50%即担保责任现为 14000 万元。),担保期限为 2007 年 12 月至 2012 年 12 月。

(3)、本公司为全资子公司青海盐湖海纳化工有限公司提供贷款担保 34 亿元,原青海盐湖工业集团股份有限公司(证券代码:000578)就此担保通过了股东大会的审议。

五、报告期公司现金资产委托管理情况

报告期公司无现金资产委托管理事项,且无以前期间发生延续至本年度现金资产委托管理事项。

六、其他重大合同及其履行情况

公司除大宗原材料、工程物资采购合同外,无其他重大合同。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期,公司续聘国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2012 年度财务报告审计机构,同时聘请国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2012 年度内部控制审计机构。本年度支付给聘任会计师事务所的报酬总额为 66 万元(未包含子公司),该所已为公司审计年度报告十二次。

八、公司董事及高级管理人员受监管部门检查的情况

报告期内,没有出现公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

九、公司及股东承诺

报告期末公司持股 5%以上的原非流通股股东所持股份数无变化。详见下表

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	一、青海省国有资产投资管理有限公司。 二、中国中化股份有限公司。 三、中化化肥有限公司。 四、中国信达资产管理公司	一、青海省国有资产投资管理有限公司承诺:1. 关于避免同业竞争的承诺。2. 关于规范关联交易的承诺。3. 关于保持上市公司独立性的承诺。4. 关于清偿债务和提供担保的承诺。5. 关于股份限售期的承诺,承诺青海国投通过换股获取的盐湖钾肥的股份自登记完成之日起三十六个月内不转让及上市流通。 二、中国中化股份有限公司承诺中化股份通过换股获取的盐湖钾肥的股份自登记完成之日起三十六个月内不转让及上市流通。 三、中化化肥有限公司承诺本次吸收合并持有的盐湖钾肥的新增股份,自本次吸收合并股份登记完成之日起	截止本报告期承诺人严格履行承诺。



		36 个月内不转让，之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。 四、中国信达资产管理公司承诺本次吸收合并持有的盐湖钾肥的新增股份，自本次吸收合并股份登记完成之日起 36 个月内不转让，之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

十、报告期来公司调研人员及相关情况

2011 年公司董事会秘书在公司接受来访调研人员 23 人，公司未向来访人员提供任何资料，情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 05 月 25 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司郭荆濞、印培	关于化工一、二期项目建设的情况及钾肥业务生产情况，未提供任何书面材料
2011 年 05 月 26 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	银华基金研究员徐斌、上投摩根基金研究员朱晓明、景顺投资管理有限公司投资总监邓伟基、华商基金管理有限公司研究员孙祺、香港惠理投资顾问有限公司上海代表处高级分析员俞春梅、齐力资本（香港）有限公司助理董事徐欧亮、北方信托证券投资部经理金勇、新华资产管理股份有限公司投资经理林先国、财通基金管理有限公司黄瑞庆、中国对外经济贸易信托有限公司投资二部总经理姚满瀛、长盛基金管理有限公司国际业务部总监吴达、益民基金研究员何多根、泰康资产管理有限责任公司投资经理刘忠卫、富国基金分析员沈维伦、工银销售基金张剑锋、高盛高华证券赖平伦、金俊	关于化工一、二期项目建设的情况及钾肥业务生产情况，未提供任何书面材料
2011 年 05 月 31 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	恒泰证券股份有限公司研究发展中心研究员刘艳平	关于化工一期项目建设的情况及钾肥业务生产情况，未提供任何书面材料
2011 年 09 月 06 日	投资部	实地调研	机构	新加坡政府资产管理有限公司龙心远经理、王世伟经理	关于综合利用化工一、二期及金属镁一体化项目的进展情况，未提供任何书面材料。
2011 年 10 月 20 日	投资部	实地调研	机构	南方基金管理有限公司高级研究员陈玮	关于一、二、三期项目进展情况、钾肥销售情况，未提供任何书面材料。

十一、报告期内，公司会计政策、会计估计变更、会计差错更正情况

报告期，公司召开了四届二十七次董事会审议通过公司固定资产分类及折旧年限的会计估计变更议案，并于 2011 年 1 月 1 日起执行。（内容详见 2011 年 4 月 9 日《证券时报》、巨潮网：www.cninfo.com.cn），公司报告期无会计政策、会计差错更正的事项。

十二、财务报告



资产负债表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,946,691,289.32	1,216,297,734.42	2,878,561,372.54	1,501,138,310.69
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			2,224,295.83	
应收票据	1,898,272,669.04	1,883,771,669.04	3,545,245,847.85	2,454,203,602.45
应收账款	77,094,793.72	54,456,223.47	93,760,308.14	695,787.82
预付款项	2,911,643,315.28	389,217,309.28	1,125,886,723.02	59,228,918.68
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		44,277,880.50		
其他应收款	170,580,063.63	3,581,457,833.62	143,640,524.31	2,879,558.26
买入返售金融资产				
存货	1,735,183,855.52	875,323,650.49	1,668,781,433.38	344,694,434.34
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	8,739,465,986.51	8,044,802,300.82	9,458,100,505.07	4,362,840,612.24
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	147,443.26		147,443.26	
长期应收款				
长期股权投资	478,125,400.00	3,130,814,560.08	95,125,400.00	616,337,397.06
投资性房地产	13,316,061.19	5,702,820.86	21,308,119.23	
固定资产	6,598,528,155.10	4,681,901,932.95	3,111,888,654.17	672,281,012.48
在建工程	11,657,064,735.30	6,699,790,963.82	10,589,775,928.83	2,911,798.30
工程物资	965,860,120.88	166,555,338.38	804,426,974.92	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	775,142,560.62	572,355,766.35	699,499,811.47	
开发支出				
商誉	21,340,512.90		21,453,209.78	
长期待摊费用	2,290,204.84		1,788,670.67	



递延所得税资产	119,931,084.47	56,719,934.86	149,810,860.62	6,473,400.25
其他非流动资产				
非流动资产合计	20,631,746,278.56	15,313,841,317.30	15,495,225,072.95	1,298,003,608.09
资产总计	29,371,212,265.07	23,358,643,618.12	24,953,325,578.02	5,660,844,220.33
流动负债：				
短期借款	1,707,000,000.00	1,500,000,000.00	363,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			2,290,000.00	
应付账款	2,128,104,352.06	1,206,938,666.49	1,351,810,984.68	410,547,338.68
预收款项	1,234,245,910.68	1,071,353,481.50	3,157,314,547.77	3,014,021,924.67
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	135,671,150.46	83,378,938.43	113,331,180.28	15,100,805.72
应交税费	92,630,138.23	140,410,212.38	369,399,843.76	65,735,148.90
应付利息	1,572,697.64		1,572,697.64	
应付股利	14,902,293.52	8,059,530.35	526,224,460.49	8,390,748.92
其他应付款	683,445,984.86	520,460,939.49	848,364,683.01	79,541,515.87
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	1,247,289,000.00	874,206,000.00	690,174,958.48	
其他流动负债				
流动负债合计	7,244,861,527.45	5,404,807,768.64	7,423,483,356.11	3,593,337,482.76
非流动负债：				
长期借款	6,190,304,615.87	4,432,304,615.87	4,725,311,849.69	
应付债券				
长期应付款	628,985,706.70	195,289,749.17	382,669,205.04	
专项应付款	255,228,261.77	194,094,051.77	190,228,261.77	
预计负债	38,613,078.07		40,972,651.75	
递延所得税负债				
其他非流动负债	100,230,000.00	11,000,000.00	77,850,000.00	
非流动负债合计	7,213,361,662.41	4,832,688,416.81	5,417,031,968.25	
负债合计	14,458,223,189.86	10,237,496,185.45	12,840,515,324.36	3,593,337,482.76
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,590,509,203.00	1,590,509,203.00	767,550,000.00	767,550,000.00



资本公积	5,916,822,901.36	6,018,664,716.28	6,761,124,063.09	206,674,339.71
减：库存股				
专项储备	283,688,822.76	264,157,571.78	292,826,099.73	12,010,392.04
盈余公积	1,015,110,423.65	989,760,954.06	600,255,874.80	574,906,405.21
一般风险准备				
未分配利润	4,870,027,461.20	4,258,054,987.55	2,803,750,955.73	506,365,600.61
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	13,676,158,811.97	13,121,147,432.67	11,225,506,993.35	2,067,506,737.57
少数股东权益	1,236,830,263.24		887,303,260.31	
所有者权益合计	14,912,989,075.21	13,121,147,432.67	12,112,810,253.66	2,067,506,737.57
负债和所有者权益总计	29,371,212,265.07	23,358,643,618.12	24,953,325,578.02	5,660,844,220.33

法定代表人：安平绥

主管会计工作负责人：吴文好

会计主管：唐德新

利润表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	6,777,563,100.50	2,434,570,874.01	5,883,152,779.48	1,310,570,114.74
其中：营业收入	6,777,563,100.50	2,434,570,874.01	5,883,152,779.48	1,310,570,114.74
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,063,344,654.80	1,911,844,755.75	3,619,573,061.50	1,014,209,039.14
其中：营业成本	2,351,848,588.50	1,135,232,832.97	1,917,335,252.08	716,160,211.32
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	463,219,712.41	107,325,739.90	431,012,970.30	80,452,327.81
销售费用	544,584,187.05	235,575,428.34	705,219,985.79	155,011,166.25
管理费用	548,210,331.82	314,210,965.66	418,425,059.15	69,315,044.51
财务费用	97,442,488.91	72,772,785.83	109,608,712.59	-6,978,610.29
资产减值损失	58,039,346.11	46,727,003.05	37,971,081.59	248,899.54



加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	90,333.59		-3,390,691.54	
投资收益（损失以“-”号填列）	817,212.33	3,388,477,957.42	4,806,573.08	742,878,591.46
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）	2,715,125,991.62	3,911,204,075.68	2,264,995,599.52	1,039,239,667.06
加：营业外收入	655,566,011.16	371,338,224.26	603,738,468.60	131,634,545.02
减：营业外支出	16,828,346.49	8,554,617.40	68,800,701.06	2,378,951.67
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,353,863,656.29	4,273,987,682.54	2,799,933,367.06	1,168,495,260.41
减：所得税费用	536,251,978.59	125,442,194.05	431,067,799.68	63,901,383.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,817,611,677.70	4,148,545,488.49	2,368,865,567.38	1,104,593,877.01
归属于母公司所有者的净利润	2,481,131,054.32	4,148,545,488.49	2,268,275,020.64	1,104,593,877.01
少数股东损益	336,480,623.38		100,590,546.74	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.7917	2.6083	2.9552	1.4391
（二）稀释每股收益	1.7917	2.6083	2.9552	1.4391
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	2,817,611,677.70	4,148,545,488.49	2,368,865,567.38	1,104,593,877.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,481,131,054.32	4,148,545,488.49	2,268,275,020.64	1,104,593,877.01
归属于少数股东的综合收益总额	336,480,623.38		100,590,546.74	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-17,998,447.30 元。

法定代表人：安平绥

主管会计工作负责人：吴文好

会计主管：唐德新

现金流量表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

2011年1-12月

单位：元



项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	6,332,127,696.73	3,038,835,986.83	6,875,395,809.95	4,103,661,751.37
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	591,897,000.09	94,573,916.28	554,975,334.08	130,135,024.41
收到其他与经营活动有关的现金	201,452,496.00	151,841,739.32	155,830,875.90	28,077,057.23
经营活动现金流入小计	7,125,477,192.82	3,285,251,642.43	7,586,202,019.93	4,261,873,833.01
购买商品、接受劳务支付的现金	3,030,080,616.79	1,513,915,938.30	1,720,006,305.93	2,293,202,603.68
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	841,746,586.06	446,047,005.08	742,237,923.41	122,631,918.15



支付的各项税费	1,827,993,817.87	584,389,074.74	1,900,779,073.82	366,897,933.57
支付其他与经营活动有关的现金	236,642,226.47	195,852,873.42	237,439,185.45	17,707,651.50
经营活动现金流出小计	5,936,463,247.19	2,740,204,891.54	4,600,462,488.61	2,800,440,106.90
经营活动产生的现金流量净额	1,189,013,945.63	545,046,750.89	2,985,739,531.32	1,461,433,726.11
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,026,294.80		28,211,723.17	
取得投资收益收到的现金			4,806,573.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,200,342.74		9,605,476.90	1,350,176.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	168,666,389.70	158,255,438.26	146,142,932.67	
投资活动现金流入小计	177,893,027.24	158,255,438.26	188,766,705.82	1,350,176.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,945,550,184.07	1,278,779,751.09	3,349,234,205.99	14,623,353.24
投资支付的现金	385,218,300.00	1,658,400,000.00	2,314,629.42	
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	139,874,699.58	96,651,948.20	149,651,350.48	
投资活动现金流出小计	6,470,643,183.65	3,033,831,699.29	3,501,200,185.89	14,623,353.24
投资活动产生的现金流量净额	-6,292,750,156.41	-2,875,576,261.03	-3,312,433,480.07	-13,273,176.94
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	240,198,800.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	240,198,800.00			



取得借款收到的现金	6,527,343,247.66	3,761,152,766.18	2,192,535,875.09	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	135,383,413.14	563,708,022.74		
筹资活动现金流入小计	6,902,925,460.80	4,324,860,788.92	2,192,535,875.09	
偿还债务支付的现金	1,532,520,000.00	1,379,520,000.00	1,131,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,059,297,033.32	760,909,441.91	788,165,403.18	291,927,237.74
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	139,242,413.14	138,742,413.14	472,413.53	472,413.53
筹资活动现金流出小计	2,731,059,446.46	2,279,171,855.05	1,920,137,816.71	292,399,651.27
筹资活动产生的现金流量净额	4,171,866,014.34	2,045,688,933.87	272,398,058.38	-292,399,651.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	113.22			
五、现金及现金等价物净增加额	-931,870,083.22	-284,840,576.27	-54,295,890.37	1,155,760,897.90
加：期初现金及现金等价物余额	2,878,561,372.54	1,501,138,310.69	2,932,857,262.91	345,377,412.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,946,691,289.32	1,216,297,734.42	2,878,561,372.54	1,501,138,310.69

法定代表人：安平绥

主管会计工作负责人：吴文好

会计主管：唐德新



合并所有者权益变动表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	767,550,000.00	6,761,124,063.09		292,826,099.73	600,255,874.80		2,803,750,955.73		887,303,260.31	12,112,810,253.66	767,550,000.00	6,921,007,376.38		257,400,560.36	464,447,017.51		1,339,607,041.08		881,182,061.23	10,631,194,056.56		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	767,550,000.00	6,761,124,063.09		292,826,099.73	600,255,874.80		2,803,750,955.73		887,303,260.31	12,112,810,253.66	767,550,000.00	6,921,007,376.38		257,400,560.36	464,447,017.51		1,339,607,041.08		881,182,061.23	10,631,194,056.56		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	822,959,203.00	-844,301,161.73		-9,137,276.97	414,854,548.85		2,066,276,505.47		349,527,002.93	2,800,178,821.55		-159,883,313.29		35,425,539.37	135,808,857.29		1,464,143,914.65		6,121,199.08	1,481,616,197.10		



(一) 净利润							2,481,131,054.32		336,480,623.38	2,817,611,677.70						2,268,275,020.64		100,590,546.74	2,368,865,567.38	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							2,481,131,054.32		336,480,623.38	2,817,611,677.70						2,268,275,020.64		100,590,546.74	2,368,865,567.38	
(三) 所有者投入和减少资本	822,959,203.00	-844,301,161.73							141,608,468.71	120,266,509.98										
1. 所有者投入资本	822,959,203.00	-822,959,203.00							143,645,938.78	143,645,938.78										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-21,341,958.73							-2,037,470.07	-23,379,428.80										
(四) 利润分配					414,854,548.85		-414,854,548.85		-128,562,089.16	-128,562,089.16				110,459,387.70		-938,664,949.69		-94,469,347.66	-922,674,909.65	
1. 提取盈余公					414,854,548.85		-414,854,548.85							110,459,387.70		-110,459,387.70				



积				54,548.85		854,548.85							59,387.70		459,387.70			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配								-128,562,089.16	-128,562,089.16						-828,205,561.99		-94,469,347.66	-922,674,909.65
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转											-159,883,313.29		25,349,469.59		134,533,843.70			0.00
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											-159,883,313.29		25,349,469.59		134,533,843.70			0.00
(六) 专项储备				-9,137,276.97				-9,137,276.97					35,425,539.37					35,425,539.37
1. 本期提取				134,728,522.93				134,728,522.93					135,217,345.81					135,217,345.81



2. 本期使用				143,865,799.90					143,865,799.90				99,791,806.44					99,791,806.44
(七) 其他																		
四、本期期末余额	1,590,509,203.00	5,916,822,901.36		283,688,822.76	1,015,110,423.65	4,870,027,461.20	1,236,830,263.24	14,912,989,075.21	767,550,000.00	6,761,124,063.09		292,826,099.73	600,255,874.80		2,803,750,955.73		887,303,260.31	12,112,810,253.66

法定代表人：安平绥

主管会计工作负责人：吴文好

会计主管：唐德新

母公司所有者权益变动表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	767,550,000.00	206,674,339.71		12,010,392.04	574,906,405.21		506,365,600.61	2,067,506,737.57	767,550,000.00	206,674,339.71		25,644,311.21	464,447,017.51		-178,446,238.70	1,285,869,429.73
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																



二、本年年初余额	767,550,000.00	206,674,339.71		12,010,392.04	574,906,405.21		506,365,600.61	2,067,506,737.57	767,550,000.00	206,674,339.71		25,644,311.21	464,447,017.51		-178,446,238.70	1,285,869,429.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	822,959,203.00	5,811,990,376.57		252,147,179.74	414,854,548.85		3,751,689,386.94	11,053,640,695.10				-13,633,919.17	110,459,387.70		684,811,839.31	781,637,307.84
(一) 净利润							4,148,545,488.49	4,148,545,488.49							1,104,593,877.01	1,104,593,877.01
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							4,148,545,488.49	4,148,545,488.49							1,104,593,877.01	1,104,593,877.01
(三) 所有者投入和减少资本	822,959,203.00	5,811,990,376.57					17,998,447.30	6,652,948,026.87								
1. 所有者投入资本	822,959,203.00	5,814,506,775.43					17,998,447.30	6,655,464,425.73								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他		-2,516,398.86						-2,516,398.86								
(四) 利润分配					414,85		-414,8						110,45		-419,7	-309,3



				4,548.85		54,548.85					9,387.70		82,037.70	22,650.00
1. 提取盈余公积				414,854,548.85		-414,854,548.85					110,459,387.70		-110,459,387.70	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-309,322,650.00	-309,322,650.00
4. 其他														
（五）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（六）专项储备				252,147,179.74		252,147,179.74					-13,633,919.17			-13,633,919.17
1. 本期提取				388,509,074.97		388,509,074.97					60,952,635.00			60,952,635.00



2. 本期使用				136,361,895.23				136,361,895.23				74,586,554.17			74,586,554.17	
(七) 其他																
四、本期期末余额	1,590,509,203.00	6,018,664,716.28		264,157,571.78	989,760,954.06		4,258,054,987.55	13,121,147,432.67	767,550,000.00	206,674,339.71		12,010,392.04	574,906,405.21		506,365,600.61	2,067,506,737.57

法定代表人：安平绥

主管会计工作负责人：吴文好

会计主管：唐德新



国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼

总机: 0086-10-88219191

传真: 0086-10-88210558

Website: www.chncpa.com

审计报告

国浩审字[2012]708A1365号

青海盐湖工业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的青海盐湖工业股份有限公司(以下简称盐湖股份公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是盐湖股份公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



三、 审计意见

我们认为，盐湖股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盐湖股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：童成录

中国·北京

中国注册会计师：唐良辉

二〇一二年三月二十七日



青海盐湖工业股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

一、公司基本情况

青海盐湖工业股份有限公司（原青海盐湖钾肥股份有限公司）（以下简称“本公司”）是经青海省经济体制改革委员会以青体改函字[1997]第 035 号文批准，由原青海盐湖工业（集团）有限公司为主发起人联合北京华北电力实业总公司、中国农业生产资料成都公司、中国科学院青海盐湖研究所、中蓝连海设计研究院、化工部长沙设计研究院、湖北东方农化中心共同发起，于 1997 年 8 月 25 日以募集方式设立的股份有限公司。本公司设立时的注册资本为人民币 20,000 万元，本公司于 1999 年实施 10 配 3 的配股方案，2002 年增发新股 3500 万股，2003 年实施资本公积 10 转增 10 的利润分配方案，2004 年实施资本公积 10 转增 5 的利润分配方案，上述变更后本公司总股本为 76,755 万股。

本公司原控股股东青海盐湖工业（集团）有限公司于 2004 年 6 月 15 日将持有的本公司 15,351 万股份转让给中国中化集团公司。本公司于 2006 年进行了股权分置改革，非流通股股东向方案实施股权登记日在登记结算公司登记在册的流通股股东共计支付 3,600 万股股份和 36,000 万元现金对价。本公司股东中国中化集团公司于 2007 年 10 月 16 日将其持有的本公司股份 141,907,561 股转让给其子公司中化化肥有限公司。

根据 2008 年 1 月 23 日中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]127 号《关于核准青海数码网络投资（集团）股份有限公司以新增股份吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司暨注销青海盐湖工业（集团）有限公司受让股份的通知》，批准青海数码网络投资（集团）股份有限公司（以下简称“数码网络”）定向增发吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司，同时，数码网络更名为青海盐湖工业集团股份有限公司。本公司控股股东由青海盐湖工业（集团）有限公司变更为青海盐湖工业集团股份有限公司（以下简称“盐湖集团”）。

2009 年 8 月 26 日《青海盐湖钾肥股份有限公司以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份报告书》获得青海省人民政府青证函【2009】70 号文批准，2009 年 10 月 20 日获得商务部反垄断局【2009】



80号文审查同意,2010年1月7日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2010)5号文审查同意。2010年6月12日,获中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会有条件通过,2010年12月20日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1860号批复核准本公司新增股份换股吸收合并盐湖集团的重大资产重组方案。

本公司新增股份822,959,203股,新增发行1,057,798,607股股份换股吸收合并盐湖集团,同时注销盐湖集团持有本公司234,839,404股股份,变更后本公司注册资本为1,590,509,203.00元。其中:青海省国有资产投资管理有限公司持有492,901,654股,占注册资本的30.9902%;中国中化股份有限公司持有238,791,954股,占注册资本的15.0136%;中化化肥有限公司持有142,260,369股,占注册资本的8.9443%;中国信达资产管理股份有限公司持有115,702,308股,占注册资本的7.2745%。

2011年5月5日本公司名称变更为青海盐湖工业股份有限公司。企业法人营业执照注册号:630000100009557;法定代表人:安平绥;公司住所:青海省格尔木市黄河路28号。

本公司经营范围:氯化钾、硫酸钾、碳酸钾、金属镁、氯化镁、氧化镁、氢氧化镁、纯碱、PVC、合成氨、尿素、氯化铵、氯化锂、碳酸锂、钠浮选药剂、ADC发泡剂、乌烙托品、光卤石、低钠光卤石以及塑料编织品的制造和销售;钾盐露天开采;建设监理,设备安装工程施工(不含特种设备),出口自产的化学品(不含危险化学品),进口本企业生产、科研所需要的原材料、机电设备、仪器仪表及零配件;房地产开发,酒店和物业管理;百货、针纺织品、五金交电、化工产品(不含危险化学品)、日用杂货、仓储、计算机系统工程、软件开发、硬件销售、维护、计算机耗材销售、技术培训、有色金属、建材、钢材的销售、房屋租赁、劳务服务。

本公司设办公室、投资部、财务部、研发中心、工程预算部、人力资源部、企业管理部等职能管理部门和采矿服务分公司、综合开发分公司、化工分公司、钾肥分公司、发展分公司、销售分公司、物资供应分公司等生产经营单位。

本公司2011年度财务报告已于2012年3月27日经五届四次董事会会议批准。按照有关法律、行政法规等规定,本公司股东大会或其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错



1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

本期合并财务报表期初数和上期数编制以盐湖钾肥和盐湖集团2010年度财务报告为基础，假设企业合并方案于报告期初已并施，按照权益结合法编制吸收合并后的盐湖股份2010年12月31日合并资产负债表以及相应会计期间合并利润表、合并股东权益变动表和合并现金流量表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行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，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发



行的权益性证券等的公允价值。本公司作为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，于发生时计入当期损益；本公司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。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。



在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，



此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司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的或既没有



转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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之和。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应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。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋



势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。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，不通过损益转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指款项余额在 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按账龄组合计提坏账准备应收款项

本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1
1-2 年	5
2-3 年	9
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

11、存货

(1) 存货的分类



本公司将存货分为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。



②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按



照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤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，本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。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情



况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、27 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、27。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋	10-40	3	2.43-9.70



构筑物	25	3	3.88
机器设备	15	3	6.47
交通运输设备	10	3	9.70
电器设备	15	3	6.47
电子产品及通信设备	5	3	19.40
仪器仪表、计量器具、衡器	5	3	19.40
文体、文化及其他	5	3	19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、27。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固



定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、27。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款



的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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；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无形资产通常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。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

类 别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权	34—50	17-46	土地使用证
采矿权	30	28-30	采矿权证
非专利技术、专利权	10	8-10	转让合同
电算化软件	10	1-10	

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。



本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、27。

18、研发支出

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

20、预计负债



(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

21、股份支付

(1) 股份支付种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 股份支付的会计处理

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

22、收入

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

23、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：



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

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

25、经营租赁、融资租赁

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从



租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、



按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外) 的资产减值, 按以下方法确定:

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额; 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为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时, 本公司将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言, 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。相关的资产组或资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合, 且不大于本公司确定的报告分部。

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, 首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, 确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较其账面价值与可收回金额, 如可收回金额低于账面价值的, 确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

28、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等, 在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的, 如果折现的影响金额重大, 则以其现值列示。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本公司本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

经本公司第四届二十七次董事会批准, 对本公司固定资产分类、折旧年限自 2011



年1月1日起进行了会计估计变更，变更情况如下表：

变更前				变更后			
固定资产类	折旧年	残值	年折旧	固定资产类别	折旧年限	残值	年折旧
房屋	35	3	2.77	房屋	10-40	3	2.43-9.70
建筑物	25	3	3.88	构筑物	25	3	3.88
机器设备	15	3	6.47	机器设备	15	3	6.47
运输设备	12	3	8.08	交通运输设备	10	3	9.70
仪器仪表	12	3	8.08	电器设备	15	3	6.47
管理用具	20	3	4.85	电子产品及通信设	5	3	19.40
其他设备	10	3	9.70	仪器仪表、计量器具、	5	3	19.40
				文体、文化及其它	5	3	19.40

上述会计估计变更采用未来适用法，影响本期折旧计提增加 37,744,395.11 元。

30、前期差错更正

本公司本期无前期差错更正事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税		17%、13%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3.5%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
资源税	按氯化钾产量	135 元/吨
矿产资源补偿费	按氯化钾销售收入	0.9%

2、税收优惠及批文

(1) 根据 2004 年 12 月 21 日财政部、国家税务总局财税〔2004〕197 号文件规定，本公司从 2004 年 12 月 1 日起销售氯化钾由免征增值税改为实行先征后返。

(2) 根据中共青海省委办公厅、青海省人民政府办公厅青办发〔2010〕66 号《关于深入实施西部大开发战略政策意见的实施细则（试行）的通知》的规定，对设在青海省境内的国家鼓励类产业企业，在 2011 年至 2020 年期间，减按 15% 税率征收企业所得税。本期企业所得税按 15% 的税率计算缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
青海盐湖天石矿业有限公司	全资子公司	青海省德令哈市	采矿业	3,000	石灰石销售	3,000.00
青海盐湖机电装备制造有限公司	控股子公司	青海省格尔木市	工业	5,000	设备的设计、制造、安装、维修	2,500.00

接上表(单位:万元)

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
青海盐湖天石矿业有限公司		100.00%	100.00%	是		
青海盐湖机电装备制造有限公司		50.00	50.00	是	2,479.04	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出
青海晶达科技股份有限公司	控股子公司	青海省格尔木市	化工工业	11,091.40	钾、钠、镁、锂盐系列产品的研究、生产销	2,729.22
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	控股子公司	青海省格尔木市	化工工业	13,500.00	氯化钾生产、销售	2,904.52
青海盐湖科技开发有限公司	全资子公司	青海省格尔木市	化工工业	2,500.00	钾、钠、镁产品开发销售	2,500.00
青海盐云钾盐有限公司	控股子公司	青海省格尔木市	化工工业	1,433.00	钾肥生产销售	501.55
青海盐湖镁业有限公司	控股子公司	青海省格尔木市	化工工业	600,000.00	金属镁、纯碱、氯化钙、聚氯乙烯、聚丙烯、镁系列产品的研究开发、销售	144,310.18
青海金世纪工程项目管理有	全资子公司	青海省格尔木市	服务	400.00	工程监理	405.98
青海盐湖新城资产管理有限	全资子公司	青海省西宁市	资产管理	25,930.00	投资及资产管理	25,930.00
青海盐湖海纳化工有限公司	全资子公司	青海省西宁市	化工工业	82,000.00	石灰石、电石的生产销售	82,000.00
青海盐湖特立镁有限公司	全资子公司	青海省西宁市	有色金属	4,000.00	金属镁、镁合金、金属铝、铝合金	4,000.00
青海盐湖海润酒店管理有限	全资子公司	青海省西宁市	服务业	2,000.00	住宿、餐饮、茶艺服务、酒店管理; 日用	2,000.00

接上表(单位:万元)



子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
青海晶达科技股份有限公司		73.20	73.20	是	5,260.65	
青海盐湖三元钾肥股份有限公司		57.00	57.00	是	77,012.87	
青海盐湖科技开发有限公司		100.00	100.00	是	15,599.82	
青海盐云钾盐有限公司		35.00	35.00	是	11,914.19	
青海盐湖镁业有限公司		90.94	90.94	是	14,144.73	
青海金世纪工程项目管理有限公司		100.00	100.00	是		
青海盐湖新域资产管理有限公司		100.00	100.00	是		
青海盐湖海纳化工有限公司		100.00	100.00	是		
青海盐湖特立镁有限公司		100.00	100.00	是		
青海盐湖海润酒店管理有限公司		100.00	100.00	是		

本公司对青海盐云钾盐有限公司的投资比例低于 50%，但对其具有实际的控制权，故纳入合并范围。

2、合并范围发生变更的说明

(1) 本公司本期出资设立青海盐湖天石矿业有限公司，持股比例为 100%，将其纳入合并财务报表范围；本公司与青海机电国有控股有限公司共同出资设立青海盐湖机电装备制造有限公司，持股比例为 50%，本公司对其具有实际的控制权，将其纳入合并财务报表范围。

名称	期末净资产	本期净利润
青海盐湖天石矿业有限公司	30,000,000.00	
青海盐湖机电装备制造有限公司	49,580,779.31	-419,220.69

(2) 本报告期内不再纳入合并范围的子公司



本公司本期注销子公司青海盐湖发展有限公司，变更设立为青海盐湖工业股份有限公司发展分公司，故本期减少 1 家合并子公司。

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期末数是指 2011 年 12 月 31 日余额，期初数是指 2011 年 1 月 1 日余额；本期是指 2011 年度，上期是指 2010 年度，金额单位：人民币元。)

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算 率	人民币金额	外币金 额	折算 率	人民币金额
现金			930,983.03			704,240.72
银行存款			1,899,108,965.18			2,825,609,433.08
其他货币资金			46,651,341.11			52,247,698.74
合 计			1,946,691,289.32			2,878,561,372.54

其他货币资金主要为存出投资款。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		2,224,295.83
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益		
4.衍生金融资产		
5.其他		
合 计		2,224,295.83

3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,898,272,669.04	3,545,245,847.85

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	201,688,121.59	100.00	124,593,327.87	61.78



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	201,688,121.59	100.00	124,593,327.87	61.78

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	219,339,854.67	100.00	125,579,546.53	57.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	219,339,854.67	100.00	125,579,546.53	57.25

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	64,355,072.79	31.91	643,550.73	56,126,068.77	25.59	535,786.94
1 至 2 年	8,953,513.16	4.44	447,675.66	14,223,745.56	6.48	749,567.69
2 至 3 年	1,503,137.90	0.75	135,282.41	24,483,789.21	11.16	2,206,752.61
3 至 4 年	3,925,546.50	1.95	1,177,663.95	2,600,767.68	1.19	783,913.21
4 至 5 年	1,693,941.38	0.83	932,245.26	1,260,346.75	0.57	658,389.38
5 年以上	121,256,909.86	60.12	121,256,909.86	120,645,136.70	55.01	120,645,136.70
合计	201,688,121.59	100.00	124,593,327.87	219,339,854.67	100.00	125,579,546.53

(3) 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	销售客户	14,872,456.80	1 年以内	7.37
2	销售客户	11,650,965.00	1 年以内	5.78
3	销售客户	7,211,536.20	1 年以内	3.58
4	销售客户	5,648,260.50	1 年以内	2.80
5	销售客户	4,082,201.18	1 年以内	2.02



合 计		43,465,419.68		21.55
-----	--	---------------	--	-------

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,697,003,354.34	92.63	944,087,017.92	83.85
1 至 2 年	178,346,520.92	6.12	77,725,116.78	6.90
2 至 3 年	8,693,657.71	0.30	23,361,826.99	2.07
3 年以上	27,599,782.31	0.95	80,712,761.33	7.18
合 计	2,911,643,315.28	100.00	1,125,886,723.02	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

款项性质	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
设备款	供应商	224,308,789.20	1 年以内	预付款未结算
设备款	供应商	196,000,000.00	1 年以内	预付款未结算
设备款	供应商	190,000,000.00	1 年以内	预付款未结算
设备款	供应商	179,079,296.00	1 年以内	预付款未结算
设备款	供应商	169,726,078.12	1 年以内	预付款未结算
合 计		959,114,163.32		

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	298,650,300.87	100.00	128,070,237.24	42.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	298,650,300.87	100.00	128,070,237.24	42.88

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	283,344,397.90	100.00	139,703,873.59	49.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				



合 计	283,344,397.90	100.00	139,703,873.59	49.31
-----	----------------	--------	----------------	-------

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	149,912,839.53	50.20	2,065,681.66	80,779,482.83	28.51	7,738,147.34
1至2年	11,333,476.91	3.80	566,673.85	46,541,214.74	16.43	4,847,535.39
2至3年	7,591,371.12	2.54	4,164,011.19	63,174,561.70	22.30	34,743,286.24
3至4年	43,915,524.03	14.70	35,487,454.99	488,970.63	0.17	240,843.85
4至5年	221,347.46	0.07	110,673.73	2,502,618.72	0.88	2,276,511.49
5年以上	85,675,741.82	28.69	85,675,741.82	89,857,549.28	31.71	89,857,549.28
合计	298,650,300.87	100.00	128,070,237.24	283,344,397.90	100.00	139,703,873.59

(3) 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	往来款	21,460,313.44	2年以内	7.18
2	往来款	16,754,042.91	5年以上	5.61
3	联营商	13,561,400.00	1年以内	4.54
4	往来款	12,000,000.00	5年以上	4.02
5	代垫铁路运费	11,397,973.97	5年以上	3.82
合计		75,173,730.32		25.17

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	527,062,371.61	15,885,495.69	511,176,875.92	621,423,042.72	32,326,379.70	589,096,663.02
在产品	53,084,632.		53,084,632.	5,452,463.4		5,452,463.4



	03		03	6		6
库存商品	858,597,903.38	48,631,589.56	809,966,313.82	878,876,894.13	7,094,221.10	871,782,673.03
包装物及低值易耗品	94,037.40		94,037.40	177,127.45		177,127.45
委托加工物资	162,608.35	148,235.19	14,373.16	162,608.35	148,235.19	14,373.16
发出商品	257,842,792.02		257,842,792.02	72,389,535.57		72,389,535.57
自制半成品	2,430,335.56	2,098,465.96	331,869.60	2,430,335.56	2,098,465.96	331,869.60
开发成本	85,917,974.23		85,917,974.23	43,615,341.81		43,615,341.81
开发产品	16,754,987.34		16,754,987.34	85,921,386.28		85,921,386.28
合计	1,801,947,641.92	66,763,786.40	1,735,183,855.52	1,710,448,735.33	41,667,301.95	1,668,781,433.38

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	32,326,379.70	12,470,532.81		28,911,416.82	15,885,495.69
库存商品	7,094,221.10	41,537,368.46			48,631,589.56
委托加工物资	148,235.19				148,235.19
自制半成品	2,098,465.96				2,098,465.96
合计	41,667,301.95	54,007,901.27		28,911,416.82	66,763,786.40

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	冷背残次		
库存商品	可变现净值低于成本		
委托加工物资	残次		
自制半成品	残次		

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券投资	147,443.26	186,443.26
减：持有至到期投资减值准		39,000.00



备		
合 计	147,443.26	147,443.26

(2) 持有至到期投资中的长期债权投资

种 类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期利息	累计应收或已收利息	期末金额
重点建设债券	60,000.00	7.20	60,000.00	94.09.08		61,679.62	121,679.62
重点建设债券	12,704.00	4.00	12,704.00	94.05.25		13,059.64	25,763.64
合 计	72,704.00		72,704.00			74,739.26	147,443.26

9、长期股权投资

按成本法核算：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中化山东复合肥有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
泰州市晶达光电器件有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
北京润和生物科技有限公司	成本法	64,114,400.00	64,114,400.00		64,114,400.00
珠海神驰实业股份有限公司	成本法	4,060,000.00	4,060,000.00		4,060,000.00
青海商业边贸有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
青海咨询有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00
青海恒基有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
青海商业联合有限公司	成本法	993,900.00	993,900.00		993,900.00
青海恒丰房地产有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
连云港昆仑实业有限公司	成本法	381,690.32	381,690.32		381,690.32
青海新大实业有限公司	成本法	1,190,000.00	1,190,000.00		1,190,000.00
辽宁沈阳昆仑科工贸有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
湖北洪福水产股份有限公司	成本法	18,900,000.00	18,900,000.00		18,900,000.00
大柴旦饮马峡工业区五彩水务有限公司	成本法	11,011,000.00	11,011,000.00		11,011,000.00
青海能源发展(集团)有限责任公司	成本法	230,000,000.00		230,000,000.00	230,000,000.00



青海银行股份有限公司	成本法	153,000,000.00		153,000,000.00	153,000,000.00
合 计		505,550,990.32	122,550,990.32	383,000,000.00	505,550,990.32

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
中化山东复合肥有限公司	20.00	20.00				
泰州市晶达光电器件有限公司				300,000.00		
北京润和生物科技有限公司	30.00	30.00				
珠海神驰实业股份有限公司				4,060,000.00		
青海商业边贸有限公司				200,000.00		
青海咨询有限公司				250,000.00		
青海恒基有限公司				500,000.00		
青海商业联合有限公司				993,900.00		
青海恒丰房地产有限公司				500,000.00		
连云港昆仑实业有限公司				381,690.32		
青海新大实业有限公司				1,190,000.00		
辽宁沈阳昆仑科工贸有限公司				150,000.00		
湖北洪福水产股份有限公司				18,900,000.00		
大柴旦饮马峡工业区五彩水务有限公司	15.73	15.73				
青海能源发展(集团)有限责任公司	6.45	6.45				
青海银行股份有限公司	5.37	5.37				
合 计				27,425,590.32		

10、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产



项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、账面原值合计	32,203,083.91	4,497,718.99	20,242,413.60	16,458,389.30
1.房屋、建筑物	32,203,083.91	4,497,718.99	20,242,413.60	16,458,389.30
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合	10,894,964.68	614,390.17	8,367,026.74	3,142,328.11
1.房屋、建筑物	10,894,964.68	614,390.17	8,367,026.74	3,142,328.11
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值	21,308,119.23			13,316,061.19
1.房屋、建筑物	21,308,119.23			13,316,061.19
2.土地使用权				
四、减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值	21,308,119.23			13,316,061.19
1.房屋、建筑物	21,308,119.23			13,316,061.19
2.土地使用权				

11、固定资产

(1)、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产原值合计	5,235,514,359.12	3,869,058,552.50	34,202,167.25	9,070,370,744.37
房屋	1,032,756,204.67	494,112,482.84	7,253,401.21	1,519,615,286.30
构筑物	1,479,976,504.26	1,382,502,366.90	1,379,613.08	2,861,099,258.08
机器设备	1,938,735,484.03	1,646,070,313.13	10,127,306.83	3,574,678,490.33
交通运输设备	198,482,659.94	34,760,605.13	3,893,045.91	229,350,219.16
电器设备	370,902,451.21	222,677,376.54	9,839,316.55	583,740,511.20
电子产品及通信设备	110,807,881.51	16,489,008.27	205,930.31	127,090,959.47
仪器仪表、计量器具、	62,888,598.46	68,843,122.60	3,276.50	131,728,444.56
文体、文化及其他	40,964,575.04	3,603,277.09	1,500,276.86	43,067,575.27
二、累计折旧合计	2,069,149,669.47	370,608,760.21	7,370,771.22	2,432,387,658.46
房屋	226,093,691.98	44,283,058.87	1,254,315.12	269,122,435.73
构筑物	577,973,929.14	71,929,253.80	139,362.73	649,763,820.21
机器设备	915,751,225.50	142,442,271.59	1,032,675.04	1,057,160,822.05
交通运输设备	86,236,490.43	21,486,535.88	2,580,405.05	105,142,621.26
电器设备	161,647,684.48	24,906,054.80	712,089.70	185,841,649.58



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
电子产品及通信设备	45,923,672.00	37,530,553.98	196,654.78	83,257,571.20
仪器仪表、计量器具、	34,434,158.30	20,324,259.68		54,758,417.98
文体、文化及其他	21,088,817.64	7,706,771.61	1,455,268.80	27,340,320.45
三、固定资产账面净值	3,166,364,689.65			6,637,983,085.91
房屋	806,662,512.69			1,250,492,850.57
构筑物	902,002,575.12			2,211,335,437.87
机器设备	1,022,984,258.53			2,517,517,668.28
交通运输设备	112,246,169.51			124,207,597.90
电器设备	209,254,766.73			397,898,861.62
电子产品及通信设备	64,884,209.51			43,833,388.27
仪器仪表、计量器具、	28,454,440.16			76,970,026.58
文体、文化及其他	19,875,757.40			15,727,254.82
四、减值准备合计	54,476,035.48		15,021,104.67	39,454,930.81
房屋	11,244,778.13		5,059,647.87	6,185,130.26
构筑物	20,901,655.53		348,064.48	20,553,591.05
机器设备	10,841,117.70		1,730,025.56	9,111,092.14
交通运输设备	51,867.29			51,867.29
电器设备	11,108,220.36		7,883,366.76	3,224,853.60
电子产品及通信设备	10,424.64			10,424.64
仪器仪表、计量器具、	193,190.75			193,190.75
文体、文化及其他	124,781.08			124,781.08
五、固定资产账面价值	3,111,888,654.17			6,598,528,155.10
房屋	795,417,734.56			1,244,307,720.31
构筑物	881,100,919.59			2,190,781,846.82
机器设备	1,012,143,140.83			2,508,406,576.14
交通运输设备	112,194,302.22			124,155,730.61
电器设备	198,146,546.37			394,674,008.02
电子产品及通信设备	64,873,784.87			43,822,963.63
仪器仪表、计量器具、	28,261,249.41			76,776,835.83
文体、文化及其他	19,750,976.32			15,602,473.74

(2) 本期累计折旧增加额中, 本期计提折旧额 362,241,733.47 元, 投资性房地产转入 8,367,026.74 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 3,703,450,505.44 元。



(4) 处置固定资产原值为 34,202,167.25 元，累计折旧 7,370,771.22 元，固定资产减值准备 15,021,104.67 元，净值为 11,810,291.36 元，实现处置净收益为 1,089,274.12 元。

(5) 本期用于抵押的固定资产原值为 283,644,287.26 元、净值为 125,887,572.30 元，对应的短期借款额为 87,000,000.00 元。

12、在建工程

(1) 分项列示

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
盐湖嘉苑小区				75,428,849.42		75,428,849.42
盐湖第三小区				2,290,898.00		2,290,898.00
5 万立方米粉煤灰加气混凝土砌砖项目				100,000.00		100,000.00
200 万吨原盐精制项目				140,000.00		140,000.00
300 万吨水泥项目	1,002,906,483.29		1,002,906,483.29	299,476,023.82		299,476,023.82
20 万吨硫化碱项目	212,967,728.51		212,967,728.51	157,789,792.60		157,789,792.60
百万吨钾肥综合利用一期	2,320,824,903.09		2,320,824,903.09	3,895,987,535.28		3,895,987,535.28
百万吨钾肥综合利用二期	4,051,123,891.93		4,051,123,891.93	3,155,039,021.35		3,155,039,021.35
金属镁一体化项目(百万吨钾肥综合利用三期)	1,912,321,632.58		1,912,321,632.58	387,069,236.77		387,069,236.77
中采区第二水管道工程				2,911,798.30		2,911,798.30



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
青百二期项目				52,900,361.94		52,900,361.94
盐湖小区7号楼工程				41,500.00		41,500.00
龙门吊工程	2,682,940.00		2,682,940.00	3,172,620.00		3,172,620.00
水泥制成生产线	10,523,227.65		10,523,227.65	31,940,047.13		31,940,047.13
淡水工程	128,425,021.44		128,425,021.44	122,465,200.91		122,465,200.91
百万吨钾肥销售项目				24,065,338.77		24,065,338.77
热能项目				651,587,288.90		651,587,288.90
编织袋厂扩建工程	120,436,353.08		120,436,353.08	69,218,305.31		69,218,305.31
200吨碳酸锂项目				10,911,150.22	10,911,150.22	
1万吨碳酸锂项目	503,722,234.48		503,722,234.48	398,508,198.69		398,508,198.69
ADC发泡剂工程	151,080,563.20		151,080,563.20	760,372,570.04		760,372,570.04
10万吨精钾项目	340,173,653.19		340,173,653.19	244,177,545.16		244,177,545.16
钾盐综合利用项目	410,090,698.14		410,090,698.14	178,876,833.45		178,876,833.45
年产4000吨镁合金压铸件	99,498,389.19		99,498,389.19	75,976,962.99		75,976,962.99
物流仓储用房工程	3,670,136.34		3,670,136.34	240,000.00		240,000.00
新增100万吨/年氯化钾项目	78,980,794.28		78,980,794.28			
结晶器改造项目	8,426,532.19		8,426,532.19			



项目	期末数		期初数			
	账面余额	减值	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
金属镁一体化装备制造园项目	275,000.00		275,000.00			
金属镁一体化石灰石矿山项目	212,679.72		212,679.72			
加气标砖生产线	5,058,859.45		5,058,859.45			
35 万吨/年电石项目	168,747,234.98		168,747,234.98			
24 万吨 / 年 PVC 项目	8,905,349.26		8,905,349.26			
20 吨/年烧碱项目	14,153,867.34		14,153,867.34			
公用工程	101,856,561.97		101,856,561.97			
合计	11,657,064,735.30		11,657,064,735.30	10,600,687,079.05	10,911,150.22	10,589,775,928.83

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
盐湖嘉苑小区		75,428,849.42			75,428,849.42
盐湖第三小区		2,290,898.00	1,025,390.00		3,316,288.00
5 万立方粉煤灰加气混凝土砌砖项目		100,000.00			100,000.00
200 万吨原盐精制项目		140,000.00			140,000.00
300 万吨水泥项目	120673	299,476,023.82	703,430,459.47		
20 万吨硫化碱项目	33223	157,789,792.60	55,177,935.91		
百万吨钾	387500	3,895,987,535.28	298,635,086.45	1,873,797,718.64	



肥综合利用一期					
百万吨钾肥综合利用二期	506825	3,155,039,021.35	896,084,870.58		
金属镁一体化项目(百万吨钾肥综合利用三期)	200 亿元	387,069,236.77	1,525,252,395.81		
中采区第二淡水管道工程	350	2,911,798.30		2,911,798.30	
青百二期项目		52,900,361.94	50,377,225.99	103,277,587.93	
盐湖小区7号楼工程		41,500.00			41,500.00
龙门吊工程		3,172,620.00	1,457,540.00	1,947,220.00	
水泥制成生产线		31,940,047.13	18,244,689.54	39,661,509.02	
淡水工程	1500	122,465,200.91	5,959,820.53		
百万吨钾肥销售楼项目		24,065,338.77	4,049,434.07	17,645,565.34	10,469,207.50
热能项目	69844	651,587,288.90	6,319,387.98	657,906,676.88	
编织袋厂扩建工程	12870	69,218,305.31	51,218,047.77		
200 吨碳酸锂项目		10,911,150.22			10,911,150.22
1 万吨碳酸锂项目	53290	398,508,198.69	105,214,035.79		
ADC 发泡剂工程	108191	760,372,570.04	397,010,422.49	1,006,302,429.33	
10 万吨精钾项目	26569	244,177,545.16	95,996,108.03		
钾盐综合利用项目	61200	178,876,833.45	231,213,864.69		
年产 4000 吨镁合金压铸件	18224	75,976,962.99	23,521,426.20		



物流仓储用房工程		240,000.00	3,430,136.34		
新增 100 万吨/年氯化钾项目	250000		78,980,794.28		
结晶器改造项目	1400		8,426,532.19		
金属镁一体化装备制造园项目	3500		275,000.00		
金属镁一体化石灰石矿山项目	56268		212,679.72		
加气标砖生产线			5,058,859.45		
35 万吨/年电石项目	182433		168,747,234.98		
24 万吨/年 PVC 项目	373556		8,905,349.26		
20 吨/年烧碱项目	49400		14,153,867.34		
公用工程	50004		101,856,561.97		
合计		10,600,687,079.05	4,860,235,156.83	3,703,450,505.44	100,406,995.14

接上表

项目名称	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	期末数
盐湖嘉苑小区	100%				其他	
盐湖第三小区	100%				其他	
5 万立方粉煤灰加气混凝土砌砖项目					其他	
200 万吨原盐精制项目					其他	
300 万吨水泥项目	85%	34,553,230.99	32,796,525.36	6.345	其他. 贷款	1,002,906,483.29
20 万吨硫化碱项目	85%				其他	212,967,728.51



百万吨钾肥综合利用一期	98%	422,572,308.08	57,065,375.26	5.94	其他. 贷款	2,320,824,903.09
百万吨钾肥综合利用二期	85%	100,703,711.89	44,403,434.04	5.94	其他. 贷款	4,051,123,891.93
金属镁一体化项目 (百万吨钾肥综合利用三期)	18%	1,569,255.33	1,569,255.33	7.05	其他. 贷款	1,912,321,632.58
中采区第二淡水管道工程	100%				其他	
青百二期项目	100%				其他	
盐湖小区 7 号楼工程					其他	
龙门吊工程					其他	2,682,940.00
水泥制成生产线	60%				其他	10,523,227.65
淡水工程	99%				其他	128,425,021.44
百万吨钾肥销售楼项目	100%				其他	
热能项目	100%				其他	
编织袋厂扩建工程	90%	8,983,449.30	4,248,000.00	5.31	其他. 贷款	120,436,353.08
200 吨碳酸锂项目					其他	
1 万吨碳酸锂项目	95%	54,982,824.05	22,033,502.13	6.22	其他. 贷款	503,722,234.48
ADC 发泡剂工程	95%	77,819,309.08	45,492,914.35	6.30	其他. 贷款	151,080,563.20
10 万吨精钾项目	90%				其他	340,173,653.19
钾盐综合利用项目	66%	30,375,587.57	20,208,986.23	8.74	其他. 贷款	410,090,698.14
年产 4000 吨镁合金压铸件	55%				其他	99,498,389.19
物流仓储用房工程					其他	3,670,136.34
新增 100 万吨/年氯化钾项目	6%				其他	78,980,794.28
结晶器改造项目	60%				其他	8,426,532.19
金属镁一体化装备制造园项目					其他	275,000.00
金属镁一体化石灰石矿山项目					其他	212,679.72
加气标砖生产线					其他	5,058,859.45
35 万吨/年电石项目	10%	15,823,035.00	15,823,035.00	6.345	其他. 贷款	168,747,234.98
24 万吨/年 PVC 项	3%				其他	8,905,349.26



目						
20 吨/年烧碱项目	3%				其他	14,153,867.34
公用工程	20%				其他	101,856,561.97
合 计						11,657,064,735.30

(3) 在建工程减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
200 吨碳酸锂中试	10,911,150.22		10,911,150.22		
合 计	10,911,150.22		10,911,150.22		

(4) 在建工程本期转入固定资产 3,703,450,505.44 元。

(5) 在建工程其他减少 100,406,995.14 元，其中：盐湖嘉苑小区、盐湖第三小区和盐湖小区 7 号楼工程系代建工程，本期已转出；5 万立方粉煤灰加气混凝土砌砖项目和 200 万吨原盐精制项目为项目前期费，转入当期损益；百万吨钾肥销售楼项目系支付的土地使用权价款转入无形资产；200 吨碳酸锂项目已报废，本期核销。

13、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
综合利用项目物资	740,581,680.98	1,737,003,628.25	1,704,120,296.51	773,465,012.72
设备	49,248,200.82	674,691,636.37	531,748,174.03	192,191,663.16
工程材料	14,597,093.12		14,393,648.12	203,445.00
合 计	804,426,974.92	2,411,695,264.62	2,250,262,118.66	965,860,120.88

14、无形资产

(1) 分项列示

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	809,511,360.13	161,220,470.17	64,750,000.00	905,981,830.30
1、土地使用权	134,761,861.66	43,687,127.50		178,448,989.16
2、管理软件	4,769,875.85	3,148,720.00		7,918,595.85
3、石灰石采矿权	18,848,500.00			18,848,500.00
4、粘土矿采矿权	864,600.00			864,600.00
5、水资源开采权	3,586,441.69			3,586,441.69
6、非专利技术	129,719,771.21		64,750,000.00	64,969,771.21
7、专利技术		51,260,416.67		51,260,416.67
8、商标权	2,070,000.00			2,070,000.00
8、采矿权	512,149,284.06	63,124,206.00		575,273,490.06
10、QHS-钠浮选技术	1,000,000.00			1,000,000.00
11、四号工艺	1,100,000.00			1,100,000.00



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
12、P6 项目管理软件	641,025.66			641,025.66
二、累计摊销合计	110,011,548.66	38,654,724.25	17,827,003.23	130,839,269.68
1、土地使用权	12,325,990.05	3,011,397.33		15,337,387.38
2、管理软件	2,294,815.51	826,840.28		3,121,655.79
3、石灰石采矿权	4,764,481.58	628,283.29		5,392,764.87
4、粘土矿采矿权	218,551.93	28,820.03		247,371.96
5、水资源开采权	1,972,542.68	358,644.12		2,331,186.80
6、非专利技术	33,228,871.27	10,541,730.40	17,827,003.23	25,943,598.44
7、专利技术		4,731,730.80		4,731,730.80
8、商标权	2,070,000.00			2,070,000.00
8、采矿权	51,214,928.40	18,299,072.92		69,514,001.32
10、QHS-钠浮选技术	799,999.72	99,999.96		899,999.68
11、四号工艺	1,100,000.00			1,100,000.00
12、P6 项目管理软件	21,367.52	128,205.12		149,572.64
三、无形资产账面净值合计	699,499,811.47			775,142,560.62
1、土地使用权	122,435,871.61			163,111,601.78
2、管理软件	2,475,060.34			4,796,940.06
3、石灰石采矿权	14,084,018.42			13,455,735.13
4、粘土矿采矿权	646,048.07			617,228.04
5、水资源开采权	1,613,899.01			1,255,254.89
6、非专利技术	96,490,899.94			39,026,172.77
7、专利技术				46,528,685.87
8、商标权				
8、采矿权	460,934,355.66			505,759,488.74
10、QHS-钠浮选技术	200,000.28			100,000.32
11、四号工艺				
12、P6 项目管理软件	619,658.14			491,453.02
四、无形资产账面价值合计	699,499,811.47			775,142,560.62
1、土地使用权	122,435,871.61			163,111,601.78
2、管理软件	2,475,060.34			4,796,940.06
3、石灰石采矿权	14,084,018.42			13,455,735.13
4、粘土矿采矿权	646,048.07			617,228.04
5、水资源开采权	1,613,899.01			1,255,254.89
6、非专利技术	96,490,899.94			39,026,172.77



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
7、专利技术				46,528,685.87
8、商标权				
8、采矿权	460,934,355.66			505,759,488.74
10、QHS-钠浮选技术	200,000.28			100,000.32
11、四号工艺				
12、P6 项目管理软件	619,658.14			491,453.02

(2) 本期无形资产减少系由本公司子公司之子公司青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司的股东青海佛照锂能源开发有限公司以专利技术“在盐液中获得氯化锂的方法和实施此方法的设备”、青海威力新能源材料有限公司以专利技术“用于制造颗粒的吸附剂的方法和实施此方法的设备”置换其原股东核工业北京化工冶金研究院出资的“吸附剂卤水提锂技术”的非专利技术。上述专利技术入账价值为 51,260,416.67 元，剩余摊销年限为 130 个月。

15、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海富友房地产有限公司	52,011,845.66			52,011,845.66	34,600,000.00
青海百货有限责任公司	3,928,667.24			3,928,667.24	
青海盐湖镁业有限公司	112,696.88		112,696.88		
合 计	56,053,209.78		112,696.88	55,940,512.90	34,600,000.00

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修装潢	1,439,499.11	1,859,715.86	1,009,010.13		2,290,204.84	
项目前期筹建	349,171.56		349,171.56			
合 计	1,788,670.67	1,859,715.86	1,358,181.69		2,290,204.84	

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏帐准备差异	32,041,140.74	34,006,070.29
存货跌价准备差异	8,212,516.19	1,975,018.62
固定资产减值准备差异	6,924,356.30	11,930,593.34
已计提减值准备资产的折旧差异	-325,422.44	-244,066.83



长期股权投资减值准备差异	4,068,838.55	4,068,838.55
可抵扣亏损	14,486,539.53	4,434,522.59
公允价值变动损益		22,583.40
固定资产报废净损失未批准		3,588,831.20
未实现内部销售利润	21,707,705.72	68,171,909.19
或有负债	653,269.52	653,269.52
在建工程减值准备		1,636,672.53
安措费	9,733,062.55	4,604,118.22
盐湖维简费	5,201,577.81	
递延收益	17,227,500.00	14,962,500.00
合 计	119,931,084.47	149,810,860.62
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动		
合 计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
坏账准备		267,304.22
预计负债	36,000,000.00	36,000,000.00
商誉减值准备	34,600,000.00	34,600,000.00
存货跌价准备		16,440,884.01
长期股权投资减值准备差异	300,000.00	300,000.00
固定资产减值准备		6,708,387.48
递延收益	10,000,000.00	10,000,000.00
可抵扣亏损	108,036,212.52	50,601,482.96
合 计	188,936,212.52	154,918,058.67

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2011 年		10,667,444.45	
2012 年	4,234,838.76	4,234,838.76	
2013 年	5,289,728.11	5,289,728.11	
2014 年	10,751,581.58	10,751,581.58	
2015 年	19,657,890.06	19,657,890.06	
2016 年	68,102,174.01		
合 计	108,036,212.52	50,601,482.96	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额



递延所得税资产：	
坏帐准备差异	252,663,565.11
存货跌价准备差异	66,763,786.40
固定资产减值准备差异	39,454,930.81
已计提减值准备资产的折旧差异	-2,169,482.96
长期股权投资减值准备差异	27,125,590.32
可抵扣亏损	57,946,158.06
未实现内部销售利润	144,718,038.13
或有负债	2,613,078.07
安措费	62,244,823.76
盐湖维简费	34,677,185.40
递延收益	79,130,000.00
合 计	765,167,673.10
递延所得税负债：	
交易性金融资产公允价值变动	
合 计	

18、资产减值准备明细

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转 回	转销	
一、坏账准备	265,283,420.12	4,031,444.84		16,651,299.85	252,663,565.11
二、存货跌价准备	41,667,301.95	54,007,901.27		28,911,416.82	66,763,786.40
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备	39,000.00			39,000.00	
五、长期股权投资减值准备	27,425,590.32				27,425,590.32
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	54,476,035.48			15,021,104.67	39,454,930.81
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	10,911,150.22			10,911,150.22	
十、无形资产减值准备					
十一、商誉减值准备	34,600,000.00				34,600,000.00
合 计	434,402,498.09	58,039,346.11		71,533,971.56	420,907,872.64

19、短期借款



(1) 短期借款分类:

项 目	期末数	期初数
质押借款	300,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	87,000,000.00	53,000,000.00
保证借款		
信用借款	1,320,000,000.00	300,000,000.00
合 计	1,707,000,000.00	363,000,000.00

本公司无已到期未偿还的短期借款。

(2) 抵押、质押借款明细

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	抵押物/质押物价值
抵押	中国工商银行西宁青铝支行	6,800,000.00	2011.5.10—2012.5.9	青海水泥股份有限公司机器设备评估价值11,639.02 万元
抵押	中国工商银行西宁青铝支行	14,200,000.00	2011.11.30—2012.11.28	
抵押	中国工商银行西宁青铝支行	12,000,000.00	2011.11.28—2012.12.20	
抵押	中国工商银行西宁青铝支行	14,000,000.00	2011.12.16—2012.11.9	
抵押	中国银行西宁市城中支行	20,000,000.00	2011.10.9—2012.10.9	房屋和土地,评估价值合计10,003.73 万元
抵押	中国银行西宁市城中支行	20,000,000.00	2011.11.2—2012.10.9	
质押	中国工商银行格尔木支行	300,000,000.00	2011.12.23—2012.12.22	银行承兑汇票
合 计		387,000,000.00		

20、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,290,000.00
合 计		2,290,000.00

21、应付账款

(1) 应付款项按账龄列示

项 目	期末数	期初数
一年以内	1,309,432,221.98	861,365,779.08
一年以上	818,672,130.08	490,445,205.60
合 计	2,128,104,352.06	1,351,810,984.68

(2) 应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单



位或关联方的款项。

(3) 本公司期末应付账款中,一年以上的款项金额为 818,672,130.08 元,主要原因为未及时结算款项。

22、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项 目	期末数	期初数
一年以内	1,167,391,485.66	3,148,041,611.14
一年以上	66,854,425.02	9,272,936.63
合 计	1,234,245,910.68	3,157,314,547.77

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

单位名称	期末数	期初数
中化化肥有限公司	1,989,900.27	432,079,654.16
山西文通盐桥复合肥有限公司	1,432,960.40	405,688.91
合 计	3,422,860.67	432,485,343.07

(3) 本公司期末预收账款中,逾期 1 年以上未偿还的款项为 66,854,425.02 元,未偿还的原因为本公司预收的货款未结算。

23、应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	86,923,377.49	657,353,618.29	638,493,371.67	105,783,624.11
二、职工福利费	3,387,883.41	70,317,310.14	71,701,303.12	2,003,890.43
三、社会保险费	635,814.68	120,904,107.67	120,885,096.73	654,825.62
1. 医疗保险费	-562,181.30	23,113,130.90	22,970,457.37	-419,507.77
2. 基本养老保险费	230,201.35	64,748,504.14	64,732,606.24	246,099.25
3. 年金缴费	113,064.25	22,577,760.25	22,597,582.66	93,241.84
4. 失业保险费	844,462.30	7,314,871.78	7,433,181.51	726,152.57
5. 工伤保险费	3,253.80	2,620,737.91	2,616,154.83	7,836.88
6. 生育保险费	7,014.28	529,102.69	535,114.12	1,002.85
四、住房公积金	246,810.64	53,785,382.24	40,759,888.01	13,272,304.87
五、工会经费和职工教育经费	22,043,369.49	9,209,625.69	17,357,657.32	13,895,337.86
六、其他	93,924.57	56,717.80	89,474.80	61,167.57



项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
其中：以现金结算的 股份支付				
合 计	113,331,180.28	911,626,761.83	889,286,791.65	135,671,150.46

24、应交税费

项 目	期末数	期初数
1. 增值税	-540,488,981.93	-350,501,287.21
2. 营业税	24,871,763.25	34,496,671.26
3. 城市维护建设税	7,607,036.56	10,823,539.76
4. 所得税	405,805,288.85	455,942,042.73
5、个人所得税	2,426,829.65	21,922,574.22
6、印花税	6,402,682.58	1,793,510.48
7. 资源税	95,490,530.63	144,818,911.75
8. 教育费附加	12,343,639.15	12,329,908.43
9、土地使用税	2,498,421.16	4,394,129.17
10、房产税	1,757,801.27	2,841,824.90
11、土地增值税	39,768,694.83	1,770,204.58
12、矿产资源补偿费	10,867,675.79	9,656,001.80
13、矿产资源使用费	20,842,583.33	17,109,583.33
14、其他	2,436,173.11	2,002,228.56
合 计	92,630,138.23	369,399,843.76

25、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,572,697.64	1,572,697.64
合 计	1,572,697.64	1,572,697.64

26、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
本公司股东	8,059,530.35	517,842,697.32	
子公司的少数股东	6,842,763.17	8,381,763.17	-
合 计	14,902,293.52	526,224,460.49	

27、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项 目	期末数	期初数
一年以内	485,101,963.25	534,751,381.15
一年以上	198,344,021.61	313,613,301.86



合 计	683,445,984.86	848,364,683.01
-----	----------------	----------------

(2) 期末其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 本公司期末其他应付款中，一年以上的款项金额为 198,344,021.61 元，主要原因为尚未进行结算的投标及履约保证金。

28、1 年内到期的非流动负债

(1) 分项列示

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,146,640,000.00	620,000,000.00
一年内到期的长期应付款	100,649,000.00	70,174,958.48
合 计	1,247,289,000.00	690,174,958.48

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	240,000,000.00	
信用借款	906,640,000.00	620,000,000.00
合 计	1,146,640,000.00	620,000,000.00

上述保证借款 24,000 万元是本公司子公司之子公司青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司（以下简称“蓝科锂业”）的长期借款，由本公司及蓝科锂业少数股东青海佛照锂能源开发有限公司、青海威力新能源材料有限公司提供保证担保。

金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数
1	2007.12.28	2012.12.27	人民币	5.76	240,000,000.00
2	2009.11.11	2012.11.10	人民币	5.94	150,000,000.00
3	2008.1.31	2012.6.30	人民币	5.40	50,000,000.00
4	2008.1.31	2012.12.30	人民币	5.94	50,000,000.00
5	2009.03.06	2012.03.05	人民币	5.94	50,000,000.00
合 计					540,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付款

单 位	初始金额	期末余额	期初余额
青海省财政厅	678,078,700.00	60,270,000.00	60,270,000.00



西宁市国土资源局	46,530,400.00	9,296,000.00	9,904,958.48
招银金融租赁有限公司（300 万吨水泥生产线）	233,710,498.93	10,593,000.00	
招银金融租赁有限公司（20 万吨电石装置）	409,919,895.36	20,490,000.00	
合 计	1,368,239,494.29	100,649,000.00	70,174,958.48

29、长期借款

（1）长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	50,000,000.00	
保证借款	650,000,000.00	480,000,000.00
信用借款	5,490,304,615.87	4,245,311,849.69
合 计	6,190,304,615.87	4,725,311,849.69

（2）质押借款 5,000 万元，系蓝科锂业取得长期借款，由蓝科锂业少数股东青海佛照锂能源开发有限公司和青海威力新能源材料有限公司以其持有的蓝科锂业的股权和置换入蓝科锂业的专利技术（“在盐液中获得氯化锂的方法和实施此方法的设备”和“用于制造颗粒的吸附剂的方法和实施此方法的设备”）提供质押担保。

（3）保证借款中 5,000 万元，系蓝科锂业取得长期借款，由本公司为其提供保证担保；保证借款中 60,000 万元系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司取得长期借款，由本公司为其提供保证担保。

（4）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数
1	2007.10.31	2014.12.31	人民币	6.525%	979,980,000.00
2	2011.12.9	2021.12.7	人民币	7.05%	667,768,224.28
3	2011.12.21	2021.12.5	人民币	7.05%	549,830,418.52
4	2009.12.29	2016.12.28	人民币	7.05%	290,000,000.00
5	2011.12.28	2021.12.27	人民币	7.05%	147,422,257.20
合 计					2,635,000,900.00

（5）本公司无已到期未偿还的长期借款。

30、长期应付款



(1)长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	利率 (%)	未确认融资 费用	期末余额	借 款 条 件
青海省财政厅	10 年	678,078,700. 00	8	60,708,950.83	180,369,749.1 7	
西宁市国土资源局	5 年	46,530,400.0 0	5.53	2,462,400.00	14,920,000.00	
招银金融租赁有限公司(300万吨水泥生产线)	8 年	233,710,498. 93	6.11 4	44,100,549.08	164,530,422.5 3	保 证
招银金融租赁有限公司(20万吨电石装置)	8 年	409,919,895. 36	7.74 5	94,096,860.36	269,165,535.0 0	保 证
合 计		1,368,239,49 4.29		201,368,760.2 7	628,985,706.7 0	

本公司长期应付款中应付青海省财政厅的采矿权使用费系 2007 年购买的采矿权，价款分 10 年支付，2007 年支付首期 13,565.00 万元，自 2008 年起至 2016 年每年支付 6,027.00 万元。

本公司本期新增应付西宁市国土资源局的长期应付款—门旦峡矿山采矿权系购买的采矿权，价款分 5 年支付，本期支付 972.80 万元。自 2010 年 10 月 31 日至 2014 年 10 月 31 日每年支付价款分别为 1,012.40 万元、972.80 万元、929.60 万元、892.16 万元和 846.08 万元。

(2)长期应付款中的应付融资租赁款明细

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司(300万吨水泥生产线)		164,530,422.53		164,319,066.92
招银金融租赁有限公司(20万吨电石装置)		269,165,535.00		
合 计		433,695,957.53		164,319,066.92

招银金融租赁有限公司(300万吨水泥生产线)系本公司从招银金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的 300 万吨干法熟料水泥生产线。截止本期末租赁最低付款余额为 219,223,971.61 元，一年内到期的租赁费 10,593,000.00 元；本期确认融资利息



10,367,125.36 元，未确认融资费用为 44,100,549.08 元。

招银金融租赁有限公司（20 万吨电石装置）系本公司从招银金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的 20 万吨电石装置。截止本期末租赁最低付款额为 383,752,395.36 元，一年内到期的租赁费 20,490,000.00 元；本期确认融资利息 15,823,035.00 元，未确认融资费用为 94,096,860.36 元。

上述融资租赁业务均为本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司实施，均由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

31、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减	期末数
200T 日新干法生产线	9,900,000.00			9,900,000.00
水泥专项资金	233,400.00			233,400.00
节能改造资金	2,190,000.00			2,190,000.00
百万吨钾肥产品综合利用项目	2,660,000.00			2,660,000.00
技改费用	1,000,000.00			1,000,000.00
盐湖综合利用发展基金	165,434,051.77			165,434,051.77
镁、钠资源综合利用启动项目	5,000,000.00			5,000,000.00
三期产业发展规划及项目预可研	3,000,000.00			3,000,000.00
政府扶持基金	810,810.00			810,810.00
金属镁工业园区至 109 国道进场		48,000,000.00		48,000,000.00
昆仑经济开发区至金属镁一体化项目		17,000,000.00		17,000,000.00
合 计	190,228,261.77	65,000,000.00		255,228,261.77

本期与资产相关的政府补助的说明：

注 1、根据格尔木市财政局格政财字[2011]95 号《关于下达 2011 年第二批基本建设项目资金支出预算的通知》，格尔木市财政局拨付昆仑经济开发区至金属镁一体化项目园区快速公路项目专项资金 1700 万元。

注 2、根据海西州财政局西政财建字[2011]438 号《关于下达 2011 年第一批循环经济发展专项资金预算的通知》，海西州财政局拨付金属镁工业园区至 109 国道进场道路专项资金 4800 万元。

32、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



对外提供担保	30,000,000.00			30,000,000.00
税务罚款	6,000,000.00			6,000,000.00
预计赔偿损失	4,972,651.75		2,359,573.68	2,613,078.07
合 计	40,972,651.75		2,359,573.68	38,613,078.07

(1) 本公司子公司之子公司青海水泥股份有限公司于 2009 年 12 月 23 日收到中华人民共和国最高人民法院 (2009) 民二终字第 133 号《民事判决书》，判决青海水泥股份有限公司对青海水泥厂担保事宜中涉及的本金及利息 9,407 万元向中国东方资产管理公司兰州办事处承担连带清偿责任，本公司预计扣除抵押资产价值以外可能承担的连带责任为 3,000 万元。

(2) 本公司子公司之子公司深圳市信诚科技发展有限公司以前年度预计 600 万元的税务罚款。

(3) 本公司子公司之子公司青海盐湖房地产开发有限公司于 2010 年 6 月 25 日收到青海省西宁市中级人民法院 (2009) 宁民一初字第 15 号民事判决书，判决本公司在西宁西川南路 15 号院 7 号楼原址为原告李胜玲等 84 位业主重建同结构、同面积、同朝向、同楼层、同户型、质量合格的房屋；判决子公司赔偿重建费用 5,339,924.54 元，经济损失 952,271.96 元，案件受理费 168,295.60 元，共计 6,460,492.10 元。子公司已将重建费用 3,847,414.03 元计入上期损益，并计提预计负债 2,613,078.07 元。子公司于 2011 年 5 月 27 日收到青海省高级人民法院 (2010) 青民一终字第 32 号民事判决书，变更西宁市中级人民法院 (2009) 宁民一初字第 15 号民事判决，判决本公司赔偿重建费用 9,344,867.84 元，经济损失 1,666,265.70 元，案件受理费 81,326.70 元，共计 11,092,460.24 元。子公司本期已将追加重建费用 4,800,263.74 元，计入当期损益。

33、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
年产 1 万吨聚苯硫醚项目前期费用	1,000,000.00	1,000,000.00
年产 20 万吨硫化碱项目前期费用	1,000,000.00	1,000,000.00
年产 20 万吨硫化碱、1 万吨聚苯硫醚项目前期费用	400,000.00	400,000.00
ADC 发泡剂一体化项目补助资金	33,000,000.00	30,000,000.00
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	10,000,000.00	10,000,000.00



提高自主创新能力、新技术产业发展项目补助资金	6,400,000.00	6,800,000.00
三期产业发展规划及项目可研前期费	3,000,000.00	3,000,000.00
碳酸锂项目专项经费	10,000,000.00	10,000,000.00
第三批循环经济补助资金	500,000.00	500,000.00
10万吨精钾项目补助资金	14,550,000.00	14,550,000.00
高纯氧化镁补助资金	680,000.00	600,000.00
金属镁一体化项目投资补助资金	7,000,000.00	
1#、2#窖粉尘污染治理项目补助资金	1,900,000.00	
水泥行业高压变频调速节能系统示范应用	800,000.00	
道路建设拨款	1,000,000.00	
节能降耗项目资金	1,000,000.00	
产业结构调整项目贷款贴息及投资补助资金	8,000,000.00	
合 计	100,230,000.00	77,850,000.00

34、股本

股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	376,802,657	49.09%	970,195,201			-333,574,324	636,620,877	1,013,423,534	63.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股	234,839,404	30.60%	943,557,292			-331,115,772	612,441,520	847,280,924	53.27%
3、其他内资持股	141,907,030	18.49%	26,637,909			-2,432,721	24,205,188	166,112,218	10.44%
其中：境内非国有法人持股	141,907,030	18.49%	16,922,595			-1,866,278	15,056,317	156,963,347	9.87%
境内自然人持股			9,715,314			-566,443	9,148,871	9,148,871	0.58%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股	56,223					-25,831	-25,831	30,392	
二、无限售条件股份	390,747,343	50.91%	87,588,686			98,749,640	186,338,326	577,085,669	36.28%



1、人民币普通股	390,747,343	50.91%	87,588,686			98,749,640	186,338,326	577,085,669	36.28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	767,550,000	100.00%	1,057,783,887			-234,824,684	822,959,203	1,590,509,203	100.00%

35、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,759,155,419.40		844,301,161.73	5,914,854,257.67
其他资本公积	1,968,643.69			1,968,643.69
合 计	6,761,124,063.09		844,301,161.73	5,916,822,901.36

36、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全措施基金	40,254,082.05	72,691,424.61	26,068,305.80	86,877,200.86
盐湖维简费	252,572,017.68	62,037,098.32	117,797,494.10	196,811,621.90
合 计	292,826,099.73	134,728,522.93	143,865,799.90	283,688,822.76

37、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	589,691,951.61	414,854,548.85		1,004,546,500.46
任意盈余公积	10,563,923.19			10,563,923.19
合 计	600,255,874.80	414,854,548.85		1,015,110,423.65

38、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,803,750,955.73	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,803,750,955.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,481,131,054.32	
减：提取法定盈余公积	414,854,548.85	10%
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	4,870,027,461.20	

39、营业收入、营业成本

（1）分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,721,701,981.00	5,826,854,682.80



其他业务收入	55,861,119.50	56,298,096.68
合 计	6,777,563,100.50	5,883,152,779.48
主营业务成本	2,318,442,004.89	1,875,446,781.66
其他业务成本	33,406,583.61	41,888,470.42
合 计	2,351,848,588.50	1,917,335,252.08

(2) 按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯化钾	5,927,733,959.08	1,572,402,404.69	5,032,546,357.49	1,323,663,041.54
氢氧化镁			2,020,811.96	12,528,010.50
PVC	21,850,627.95	97,934,178.24		
液态氢氧化钾	24,314,294.83	107,522,822.00		
氯化镁			128,205.13	98,004.53
IT 及商品业务	209,775,721.18	194,618,347.98	200,847,871.09	181,804,595.66
水泥加工、制品、销售业务	350,525,495.83	266,607,364.38	395,630,523.55	271,077,744.03
房产销售	156,064,093.78	54,379,019.95	174,701,050.72	70,252,097.03
酒店业务	29,355,905.42	24,286,654.35	20,124,608.50	17,063,898.08
监理业务	2,081,882.93	691,213.30	450,000.00	
材料销售	22,646,894.76	14,161,872.99	9,179,695.92	11,739,775.00
储运业务	11,840,051.07	6,131,967.36	15,319,258.42	3,678,929.94
物业管理业务	15,103,714.08	10,880,863.36	28,393,224.55	24,720,758.82
房屋租赁业务	2,247,208.92	905,691.28	784,396.00	
其他	4,023,249.67	1,326,188.62	3,026,776.15	708,396.95
合 计	6,777,563,100.50	2,351,848,588.50	5,883,152,779.48	1,917,335,252.08

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
1	592,745,802.24	8.75
2	526,287,490.95	7.77
3	472,689,726.81	6.97
4	426,155,627.61	6.30
5	324,566,139.43	4.79
合 计	2,342,444,787.04	34.58

40、营业税金及附加



项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	25,669,958.86	48,313,688.01	5%
城市维护建设税	33,037,587.17	41,648,505.74	1%、5%
教育费附加	33,723,487.32	23,437,494.38	3.5%、5%
资源税	327,171,754.83	315,364,250.04	135 元/吨
价格调节基金	23,120.60	41,957.30	1%
土地增值税	43,433,401.85	2,101,147.92	
消费税	81,001.96		
其他	79,399.82	105,926.91	
合 计	463,219,712.41	431,012,970.30	

41、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资	44,116,399.14	37,882,028.58
福利费	6,980,380.88	4,194,355.39
社会保险	12,210,008.24	10,096,750.27
职工教育经费	123,945.74	261,100.56
工会经费	773,739.23	655,492.60
水电费	3,004,957.85	1,816,833.58
折旧	5,214,823.02	4,545,722.23
办公费	1,512,955.80	1,055,030.72
物料消耗	7,316,004.90	5,559,503.56
差旅费	960,661.55	827,346.80
交通费	1,849,144.56	1,197,998.39
业务招待费	710,967.70	693,946.48
修理费	9,509,143.41	2,622,128.66
宣传费	1,976,793.95	1,673,597.23
运费	385,249,883.29	581,811,387.36
服务费	695,990.24	490,806.95
包装费	45,069,586.02	31,733,916.31
合理损耗	6,153,797.14	6,191,332.05
劳务费	4,689,616.79	2,845,653.61
销售代理费	2,537,999.20	4,161,544.20
无形资产摊销	111,287.71	
其他	3,816,100.69	4,903,510.26
合 计	544,584,187.05	705,219,985.79



42、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	161,104,517.02	116,272,440.82
福利费	25,249,293.10	14,351,392.18
社会保险费	79,341,662.74	40,210,438.18
工会经费	3,059,196.89	2,331,449.11
职工教育经费	2,705,484.45	1,122,006.60
差旅费	9,913,512.23	6,672,048.38
物料消耗	18,391,995.68	8,933,554.58
办公费	9,501,668.48	7,852,312.51
维修费	13,775,095.73	14,648,621.39
矿产资源补偿费	52,630,582.59	46,273,884.57
税费	21,297,806.91	15,899,555.67
折旧	61,052,704.05	39,420,178.95
无形资产摊销	24,557,112.38	25,125,722.26
交通费	11,723,613.71	10,131,008.32
中介机构费用	15,673,847.31	14,795,858.44
董事会经费	1,938,154.18	1,271,720.65
业务招待费	2,190,545.43	4,643,618.88
水电、取暖费	7,701,415.68	8,176,748.93
租赁费	7,013,321.83	5,478,559.42
安全措施费	2,165,866.41	2,019,603.85
研究项目开发费	2,926,091.61	3,216,982.85
其他	14,296,843.41	29,577,352.61
合 计	548,210,331.82	418,425,059.15

43、财务费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	130,151,544.79	128,883,260.47
减：利息收入	36,666,912.10	21,919,985.40
贴现支出	56,239.02	434,853.94
手续费	2,271,503.98	2,210,511.28
汇兑损益		
融资费用	1,630,000.00	
其他	113.22	72.30
合 计	97,442,488.91	109,608,712.59



44、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,031,444.84	2,438,687.01
二、存货跌价损失	54,007,901.27	3,877,069.80
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		14,355,324.78
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		17,300,000.00
合 计	58,039,346.11	37,971,081.59

45、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	90,333.59	-3,390,691.54
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	90,333.59	-3,390,691.54

46、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	977,030.61	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-159,818.28	4,806,573.08



持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	817,212.33	4,806,573.08

47、营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产利得合计	7,043,201.61	7,958,478.77
其中：处置固定资产利得	7,043,201.61	7,958,478.77
2. 债务重组利得		
3. 政府奖励	152,000.00	
4. 罚款收入	266,507.00	197,487.06
5. 增值税返还	591,897,000.09	550,758,373.17
6. 政府补助收入	49,385,000.00	44,082,160.91
7. 废旧物资回收款	48,315.00	183,050.00
8. 赔款收入	116,615.00	4,240.00
9. 接受捐赠		119,000.00
10. 征地拆迁补偿费		139,436.00
11. 增值税免税收入	444,284.52	
12. 无法支付款项	1,606,105.79	
13. 其他	4,606,982.15	296,242.69
合 计	655,566,011.16	603,738,468.60

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生	上期发生	说明
一、与收益相关的政府补助			
1、物流企业发展专项资金	90,000.00	225,200.00	
2、2010 年促进流通发展基金		400,000.00	
3、商务部重点监测企业应急体系扶贫资金		30,000.00	
4、扩大再生产发展基金	620,000.00	620,000.00	
5、外经贸区域发展基金		200,000.00	
6、盐湖钾资源高效开发工程技术研究		500,000.00	
7、应用技术研究开发与		590,000.00	



项 目	本期发生	上期发生	说明
8、柴达木经济试验区盐湖资源综合开发高新技术研发基地建设		100,000.00	
9、察尔汗盐湖大规模开采动态条件下水文地质参数示		50,000.00	
10、盐湖资源综合开发科技创新平台建设		1,000,000.0	
11、氯化镁电解生产金属镁引进技术消化吸收		400,000.00	
12、资源综合利用退增值税		4,216,960.9	
13、PVC 一体化项目		3,000,000.0	
14、年产 100 万吨钾肥项目		8,000,000.0	
15、高效浓缩机载钾肥生产中的应用		280,000.00	
16、察尔汗盐湖地区池基地实验研究		190,000.00	
17、金属镁技术转让费贴息款		1,350,000.0	
18、CPVC 树脂生产工艺研究		300,000.00	
19、青海盐湖镁钠资源综合利用启动项目		10,000,000.	
20、热电厂循环项目		400,000.00	
21、乙炔项目		200,000.00	
22、镁资源项目		500,000.00	
23、氯化铵蒸发试验费		150,000.00	
24、盐湖资源综合利用重点实验室		100,000.00	
25、国家盐湖资源综合利用工程技术开发		3,000,000.0	
26、18 万吨/年原盐精制项目		600,000.00	
27、项目贴息补助资金		700,000.00	
28、钾盐项目贷款贴息		3,000,000.0	
29、节能技术改造专项资金		780,000.00	
30、除钙技改资金		500,000.00	
31、万吨级吸附法生产碳酸锂产业化示范工程技术研		2,300,000.0	
32、国家科技支撑计划课题任务书项目款	4,750,000.0		
33、2009BAB46B01 课题项目支撑拨款	1,500,000.0		
34、2009BAB46B03 课题经费	1,800,000.0		
35、盐湖地基实验研究项目款	50,000.00		
36、青海省政府人才小高地建设经费	150,000.00		
37、财政厅项目经费	1,900,000.0		
38、2011 科技项目经费	2,300,000.0		
39、察尔汗盐湖新增百万吨钾肥项目前期补助	1,000,000.0		
40、2011 年服务业发展专项资金	600,000.00		
41、农超对接重点超市建设补助资金	240,000.00		
42、市场调控骨干企业补贴资金	120,000.00		
43、重点商品价格调控补贴资金	10,000.00		



项 目	本期发生	上期发生	说明
44、平抑物价专项资金	20,000.00		
45、收财政局报送应急数据补贴款	5,000.00		
46、2011 年市场监测等商贸流通服务业发展资金、应急	10,000.00		
47、电价差补资金	400,000.00		
48、环境监察总队建设补助款	90,000.00		
49、甘河工业园区企业发展专项资金	33,330,000.		
小 计	48,985,000.	43,682,160.	
二、与资产相关的政府补助			
新技术产业补贴资金	400,000.00	400,000.00	
小 计			
合 计	49,385,000.	44,082,160.	

48、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、处置非流动资产损失合计	5,953,927.49	27,771,598.81
其中：处置固定资产损失	5,953,927.49	27,771,598.81
处置无形资产损失		
2、捐赠支出	2,701,820.00	11,392,035.88
3、罚没支出	304,302.23	275,637.92
4、预计负债		2,951,770.18
5、税收滞纳金	84,205.22	26,034.80
6、赞助支出	172,650.00	8,500.00
7、非常损失	5,227,970.76	1,167,917.04
8、原材料损失	566,104.30	24,860,219.23
9、违约赔偿支出	1,271,905.73	
10、其他	545,460.76	346,987.20
合 计	16,828,346.49	68,800,701.06

49、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	506,372,202.44	416,477,997.21
递延所得税调整	29,879,776.15	14,589,802.47
合 计	536,251,978.59	431,067,799.68

50、净资产收益率和每股收益的计算过程

(1) 收益指标

2011 年度



报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.93%	1.7917	1.7917
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.62%	1.7644	1.7644

2010 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.92%	2.9552	2.9552
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.04%	2.9720	2.9720

(2) 净资产收益率的计算过程

项 目	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	2,481,131,054.32	2,268,275,020.64
归属于普通股股东的税后非经常性损益	37,842,450.62	-12,904,650.41
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2,443,288,603.70	2,281,179,671.05
归属于普通股股东的期初净资产	11,225,506,993.35	9,750,011,995.33
归属于普通股股东的期末净资产	13,676,158,811.97	11,225,506,993.35
发行新股或债转股等新增的归属于普通股股东的净资产		
新增净资产下一月份起至报告期末的月份数		
回购或现金分红等减少的归属于普通股股东的净资产		828,205,561.99
减少净资产下一月份起至报告期末的月份数		8
归属于普通股股东的净资产加权平均数	12,450,832,902.66	10,349,725,234.01
归属于普通股股东的加权平均净资产收益率	19.93%	21.92%
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益率	19.62%	22.04%

(3) 每股收益率的计算过程

项 目	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	2,481,131,054.32	2,268,275,020.64
归属于普通股股东的税后非经常性损益	37,842,450.62	-12,904,650.41



扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2,443,288,603.70	2,281,179,671.05
期初普通股股份总数	767,550,000.00	767,550,000.00
普通股股份增、减总数	822,959,203.00	
普通股股份增、减下一月份起至报告期末的月份数	9	
普通股股份加权平均数	1,384,769,402.25	767,550,000.00
基本每股收益	1.7917	2.9552
扣除非经常性损益后基本每股收益	1.7644	2.9720
稀释每股收益	1.7917	2.9552
扣除非经常性损益后稀释每股收益	1.7644	2.9720

51、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到利息收入	36,666,912.10
收保证金等	59,291,170.28
收政府补助	59,385,000.00
收物资回收款、赔款、罚款收入等	583,437.00
收单位往来款	45,525,976.62
合 计	201,452,496.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
付现销售费用、管理费用金额	163,324,014.15
付银行手续费	2,271,503.98
捐赠支出	2,701,820.00
赞助支出、罚没支出、税收滞纳金支出	561,157.45
赔偿支出	1,271,905.73
支付保证金	48,728,413.61
支付单位往来款	17,783,411.55
合 计	236,642,226.47

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
收到工程投标及招标保证金	68,436,389.70
收到与资产相关的政府补助	100,230,000.00
合 计	168,666,389.70

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金



项 目	金 额
付融资租赁保证金及手续费	27,600,000.00
收到工程投标及招标保证金	112,274,699.58
合 计	139,874,699.58

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收到各股东行权资金	135,383,413.14
合 计	135,383,413.14

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
支付行权资金	137,612,413.14
融资费用	1,630,000.00
合 计	139,242,413.14

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	2,817,611,677.70	2,368,865,567.38
加: 资产减值准备	58,039,346.11	37,971,081.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	330,640,632.74	249,928,455.61
无形资产摊销	24,694,301.23	35,686,996.29
长期待摊费用摊销	1,358,181.69	1,141,597.78
预提费用增加		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益	-1,089,274.12	19,813,120.04
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)	-90,333.59	3,390,691.54
财务费用(收益以“-”号填列)	131,781,544.79	133,693,260.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-817,212.33	-4,806,573.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	29,879,776.15	15,414,891.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-825,089.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	-91,498,906.59	-43,847,845.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,644,136,412.47	-601,225,912.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,532,640,604.32	770,539,289.45
其他		



补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,189,013,945.63	2,985,739,531.32
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	1,946,691,289.32	2,878,561,372.54
减: 现金的期初余额	2,878,561,372.54	2,932,857,262.91
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	-931,870,083.22	-54,295,890.37

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	1,946,691,289.32	2,878,561,372.54
其中: 库存现金	930,983.03	704,240.72
可随时用于支付的银行存款	1,899,108,965.18	2,825,609,433.08
可随时用于支付的其他货币资金	46,651,341.11	52,247,698.74
二、现金等价物	1,946,691,289.32	
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	1,946,691,289.32	2,878,561,372.54
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
青海省国有资产投资管理有限公司	本公司之母公司	国有独资有限公司	青海省西宁市	姚洪仲	投资, 受托管理和经营国有资产等

接上表

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
青海省国有资产投资管理有	158,900.00	30.9902	30.9902	青海省政府国有资产监督管	710586069



限公司				理委员会	
-----	--	--	--	------	--

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	控股子公司	股份公司	青海省格尔木市	王兴富	钾肥生产销售
青海晶达科技股份有限公司	控股子公司	股份公司	青海省格尔木市	张生顺	钾肥生产销售
青海盐湖新域资产管理有限公司	全资子公司	有限公司	青海省西宁市	黄明山	投资及资产管理
青海盐湖科技开发有限公司	全资子公司	有限公司	青海省格尔木市	张生顺	钾、钠镁产品开发销售
青海盐湖海纳化工有限公司	全资子公司	有限公司	青海省西宁市	李小松	石灰石、电石的生产销售
青海盐云钾盐有限公司	控股子公司	有限公司	青海省格尔木市	葛兆民	钾肥生产销售
青海盐湖镁业有限公司	控股子公司	有限公司	青海省格尔木市	谢康民	金属镁、镁系列产品生产销售
青海金世纪工程项目管理有限公司	全资子公司	有限公司	青海省格尔木市	王有斌	服务
青海盐湖特立镁有限公司	全资子公司	有限公司	青海省西宁市	谢康民	金属镁、镁合金加工
青海盐湖海润酒店管理有限公司	全资子公司	有限公司	青海省西宁市	李新海	住宿、餐饮
青海盐湖天石矿业有限公司	全资子公司	有限公司	青海省德令哈市	王良才	石灰石销售
青海盐湖机电装备制造制造有限公司	控股子公司	有限公司	青海省格尔木市	谢康民	设备的设计、制造、安装、维修

接上表 单位：(万元)

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	13,500.00	57.00	57.00	22659272-3
青海晶达科技股份有限公司	11,091.40	73.20	73.20	71040299-5
青海盐湖新域资产管理有限公司	25,930.00	100.00	100.00	66193739-4
青海盐湖科技开发有限公司	2,500.00	100.00	100.00	22759534-4



青海盐湖海纳化工有限公司	82,000.00	100.00	100.00	67916872-2
青海盐云钾盐有限公司	1,433.00	35.00	35.00	22759579-0
青海盐湖镁业有限公司	600,000.00	90.94	90.94	71056582-3
青海金世纪工程项目管理有限公司	400.00	100.00	100.00	22758322-0
青海盐湖特立镁有限公司	4,000.00	100.00	100.00	69850870-2
青海盐湖海润酒店管理有限公司	2,000.00	100.00	100.00	69850678-2
青海盐湖天石矿业有限公司	3,000.00	100.00	100.00	57991127-5
青海盐湖机电装备制造有限公司	5,000.00	50.00	50.00	57991372-1

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国中化股份有限公司	本公司股东
中国信达资产管理股份有限公司	本公司股东
中化化肥有限公司	本公司股东
山西文通盐桥复合肥有限公司	本公司孙公司之股东

4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中化化肥有限公司	销售商品	销售氯化钾产品	市场价	526,287,490.95	8.88	32,068,602.33	0.64
山西文通盐桥复合肥有限公司	销售商品	销售氯化钾产品	市场价	270,860,077.75	4.57	110,986,460.18	2.21
关联交易说明	关联交易原则及定价政策 本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。 本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定						

5、关联方应收应付款项



项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	中化化肥有限公司	1,989,900.27	432,079,654.16
预收账款	山西文通盐桥复合肥有限公司	1,432,960.40	405,688.91

七、或有事项

1、本公司子公司之子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂在青海省建设银行青海铝厂专业支行借款提供了 9,900 万元的担保，该项担保款项已转入中国东方资产管理公司，2008 年 6 月 4 日东方资产管理公司就青海水泥股份有限公司为青海水泥厂借款 5000 万元担保事宜，向青海省高级人民法院提起诉讼。2009 年 6 月 29 日经青海省高级人民法院一审判决青海水泥厂自判决生效之日起三十日内向中国东方资产管理公司兰州办事处归还本金 5000 万元及截止 2007 年 12 月 20 日的利息 44,069,952.23 元，青海水泥股份有限公司对上述判决中的本金及利息承担连带清偿责任，中国东方资产管理公司兰州办事处对青海水泥厂设定的抵押物享有优先受偿权。本公司对上述判决结果不服，上诉至最高人民法院。2009 年 12 月 9 日，最高人民法院二审判决，驳回上诉，维持原判。青海水泥股份有限公司根据此案中抵押物二线资产的评估结果及预计变现价值，2009 年计提预计负债 3000 万元。

2、本公司子公司之子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂在青海省建设银行大通县支行借款 3,000 万元提供了担保，该担保已超过担保期限，且青海水泥厂的有关银行借款已转入资产管理公司，该担保责任尚无法确定。

截至 2011 年 12 月 31 日止，除上述或有事项外，本公司无需说明之其他或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2012 年 3 月 27 日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

《青海盐湖钾肥股份有限公司以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份报告书》于 2009 年 8 月 26 日获得青海省人民政府青证函【2009】70 号文批准、2009 年 10 月 20 日获得商务部反垄断局【2009】80 号文审查同意、2010 年 1 月 7 日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2010）5 号文审查同意。2010 年 6 月 12 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会有条件通过，2010 年 12 月 20 日中国证券监督管理委员会证监许可



[2010]1860 号批复核准本公司新增股份换股吸收合并盐湖集团的重大资产重组方案，上述合并事项已于 2011 年 5 月完成。本公司新增股份 822,959,203 股，本次发行 1,057,798,607 股股份换股吸收合并盐湖集团，同时注销盐湖集团持有本公司 234,839,404 股股份，变更后本公司注册资本为 1,590,509,203.00 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	156,737,755.63	100.00	102,281,532.16	65.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	156,737,755.63	100.00	102,281,532.16	65.26

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,681,213.19	100.00	13,985,425.37	95.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,681,213.19	100.00	13,985,425.37	95.26

(2)按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以 内	54,223,965.29	34.60		702,815.98	4.79	7,028.16
1 至 2 年	165,559.06	0.10	1,920.74			
2 至 3 年	9,049.26	0.01	814.43			
3 至 4 年	65,010.85	0.04	19,503.26			



4 至 5 年	29,754.88	0.02	14,877.44			
5 年以上	102,244,416.29	65.23	102,244,416.29	13,978,397.21	95.21	13,978,397.21
合计	156,737,755.63	100.00	102,281,532.16	14,681,213.19	100.00	13,985,425.37

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,657,838,311.29	100.00	76,380,477.67	2.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,657,838,311.29	100.00	76,380,477.67	2.09

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	16,453,757.99	100.00	13,574,199.73	82.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	16,453,757.99	100.00	13,574,199.73	82.50

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,571,465,757.87	97.64	91,003.84	964,677.86	5.86	9,646.78
1 至 2 年	461,810.04	0.01	26,409.54	496,730.71	3.02	24,836.53
2 至 3 年	1,648,735.80	0.05	115,596.71	1,596,300.00	9.70	143,667.00
3 至 4 年	11,593,596.30	0.31	3,479,056.30			
4 至 5 年						
5 年	72,668,411.28	1.99	72,668,411.28	13,396,049.42	81.42	13,396,049.42



以上						
合计	3,657,838,311.29	100.00	76,380,477.67	16,453,757.99	100.00	13,574,199.73

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
青海盐湖新城资产管理有限公司	成本法	259,300,000.00		259,300,000.00	259,300,000.00
青海盐湖科技开发有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00
青海盐云钾盐有限公司	成本法	5,015,500.00		5,015,500.00	5,015,500.00
青海盐湖镁业有限公司	成本法	1,443,101,828.36		1,443,101,828.36	1,443,101,828.36
青海金世纪工程项目管理有限公司	成本法	4,059,834.66		4,059,834.66	4,059,834.66
青海盐湖发展有限公司	成本法	560,000,000.00	560,000,000.00	-560,000,000.00	
青海盐湖海纳化工有限公司	成本法	820,000,000.00		820,000,000.00	820,000,000.00
青海盐湖特立镁有限公司	成本法	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00
青海晶达科技股份有限公司	成本法	29,045,221.75	29,045,221.75		29,045,221.75
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	成本法	27,292,175.31	27,292,175.31		27,292,175.31
青海盐湖天石矿业有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
青海盐湖机电装备制造有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00



青海盐湖海润酒店管理有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
青海能源发展(集团)有限责任公司	成本法	230,000,000.00		230,000,000.00	230,000,000.00
青海银行股份有限公司	成本法	153,000,000.00		153,000,000.00	153,000,000.00
中化山东复合肥有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
连云港昆仑实业有限公司	成本法	381,690.32		381,690.32	381,690.32
青海新大实业有限公司	成本法	1,190,000.00		1,190,000.00	1,190,000.00
辽宁沈阳昆仑科工贸有限公司	成本法	150,000.00		150,000.00	150,000.00
湖北洪福水产股份有限公司	成本法	18,900,000.00		18,900,000.00	18,900,000.00
珠海神驰实业股份有限公司	成本法	4,060,000.00		4,060,000.00	4,060,000.00
青海商业边贸有限公司	成本法	200,000.00		200,000.00	200,000.00
青海咨询有限公司	成本法	250,000.00		250,000.00	250,000.00
青海恒基有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00
青海商业联合有限公司	成本法	993,900.00		993,900.00	993,900.00
青海恒丰房地产有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00
合计		3,717,940,150.40	616,337,397.06	2,541,602,753.34	3,157,940,150.40

接上表



被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
青海盐湖新域资产管理有限公司	100.00	100.00				
青海盐湖科技开发有限公司	100.00	100.00				
青海盐云钾盐有限公司	35.00	35.00				4,200,000.00
青海盐湖镁业有限公司	90.94	90.94				
青海金世纪工程项目管理有限公司	100.00	100.00				
青海盐湖海纳化工有限公司	100.00	100.00				
青海盐湖特立镁有限公司	100.00	100.00				
青海晶达科技股份有限公司	73.20	73.20				22,731,880.50
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	57.00	57.00				21,546,000.00
青海盐湖天石矿业有限公司	100.00	100.00				
青海盐湖机电装备制造有限公司	50.00	50.00				
青海盐湖海润酒店管理有限公司	100.00	100.00				
青海能源发展(集团)有限责任公司						
青海银行股份有限公司	5.37	5.37				
中化山东复合肥有限公司	20.00	20.00				
连云港昆仑实业有限公司				381,690.32		
青海新大实业有限公司				1,190,000.00		
辽宁沈阳昆仑科工贸有限公司				150,000.00		



湖北洪福水产股份有限公司				18,900,000.00		
珠海神驰实业股份有限公司				4,060,000.00		
青海商业边贸有限公司				200,000.00		
青海咨询有限公司				250,000.00		
青海恒基有限公司				500,000.00		
青海商业联合有限公司				993,900.00		
青海恒丰房地产有限公司				500,000.00		
合 计				27,125,590.32		48,477,880.50

4、营业收入、营业成本

(1) 分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,174,830,247.30	1,240,728,589.12
其他业务收入	259,740,626.71	69,841,525.62
合 计	2,434,570,874.01	1,310,570,114.74
主营业务成本	1,057,993,895.95	659,458,117.91
其他业务成本	77,238,937.02	56,702,093.41
合 计	1,135,232,832.97	716,160,211.32

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钾肥	2,084,711,604.54	813,572,953.07	1,240,728,589.00	659,458,117.91
PVC	21,850,627.95	97,934,178.24		
液态氢氧化钾	24,314,294.83	107,522,822.00		
卤水	8,987,205.49	6,402,615.44		
编织袋	34,966,514.49	32,561,327.20		
运输	5,111,353.53			
房屋租赁	2,446,799.40			
矿产使用费	192,586,638.00			
水电气及其他	13,016,951.05	12,355,350.36		
设计服务	300,000.00	350,000.00		
材料销售	4,783,573.15	8,396,810.97		



光卤石	36,626,341.53	25,743,399.83	53,626,962.30	56,702,093.41
代销手续费	4,827,877.10	30,393,375.86	14,705,722.72	
其他收入	41,092.95		1,508,840.74	
合 计	2,434,570,874.01	1,135,232,832.97	1,310,570,114.74	716,160,211.32

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	48,477,880.50	742,878,591.46
权益法核算的长期股权投资收益		
子公司清算投资收益	3,340,000,076.92	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
合 计	3,388,477,957.42	742,878,591.46

本期投资收益主要是将子公司青海盐湖发展有限公司注销清算取得的收益。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海盐湖发展有限公司		693,729,593.71	子公司已清算注
青海晶达科技股份有限公司	22,731,880.50	27,602,997.75	
青海盐湖三元钾肥股份有限公	21,546,000.00	21,546,000.00	
青海盐云钾盐有限公司	4,200,000.00		同一控制下合并
合 计	48,477,880.50	742,878,591.46	

6、现金流量表补充资料

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	4,148,545,488.49	1,104,593,877.01
加: 资产减值准备	46,727,003.05	248,899.54
固定资产折旧、油气资产折耗	181,163,062.71	63,705,809.61
无形资产摊销	20,095,532.28	
长期待摊费用摊销		
预提费用增加		
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)	-252,645,589.60	-280,925.39
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)	81,533,559.00	



投资损失（收益以“-”号填列）	-3,388,477,957.42	-742,878,591.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,518,944.26	3,575,873.25
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）	676,633,686.63	116,535,756.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	516,671,497.78	-657,953,258.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,468,680,587.77	1,573,886,285.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	545,046,750.89	1,461,433,726.11
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	1,216,297,734.42	1,501,138,310.69
减：现金的期初余额	1,501,138,310.69	345,377,412.79
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	-284,840,576.27	1,155,760,897.90

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	1,089,274.12	
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）	49,385,000.00	
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	-3,633,609.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	46,840,664.58	
减：非经常性损益的所得税影响数	10,757,189.75	
非经常性损益净额	36,083,474.83	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-1,758,975.79	
归属于母公司普通股股东的非经常性损益（税后）	37,842,450.62	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的原因说明：

项目	涉及金额	原因
增值税返还	591,897,000.09	按本年应交增值税先征后返

根据2004年12月21日财政部、国家税务总局财税〔2004〕197号文件规定，销售农业用氯化钾缴纳的增值税实行先征后返，本公司从2004年12月1日起销售氯化钾由免征增值税改为实行先征后返。故将增值税返还确认为经常性损益。

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)、货币资金期末数较期初数减少931,870,083.22元，减少32.37%，主要原因为本期支付工程及设备款所致。

(2)、交易性金融资产期末数较期初数减少2,224,295.83元，减少100.00%，主要原因为本期转让所致。

(3)、应收票据期末数较期初数减少1,646,973,178.81元，减少46.46%，主要原因为应收票据到期收款所致。



(4)、预付账款期末数较期初数增加 1,785,756,592.26 元, 增长 158.61%, 主要原因为本期预付工程及设备款增加所致。

(5)、长期股权投资期末数较期初数增加 383,000,000.00 元, 增长 402.63%, 主要原因为本期新增对青海能源发展(集团)有限责任公司、青海银行股份有限公司的长期股权投资所致。

(6)、投资性房地产期末数较期初数减少 7,992,058.04 元, 减少 37.51%, 主要原因为子公司之子公司青海百货有限责任公司租赁固定资产收回进行改造转入在建工程所致。

(7)、固定资产期末数较期初数增加 3,486,639,500.93 元, 增长 112.04%, 主要原因为本期化工综合利用项目部分在建工程达到预计可使用状态转固定资产所致。

(8) 短期借款期末数较期初数增加 1,344,000,000.00 元, 增长 370.25%, 主要原因为本期新增短期借款所致。

(9) 应付账款期末数较期初数增加 776,293,367.38 元, 增长 57.43%, 主要原因为应付工程款、设备采购款增加所致。

(10)、预收账款期末数较期初数减少 1,923,068,637.09 元, 减少 60.91%, 主要原因为本期确认营业收入冲减预收账款所致。

(11) 应交税费期末数较期初数减少 276,769,705.53 元, 减少 74.92%, 主要原因为本期增值税留抵税额增加所致。

(12) 应付股利期末数较期初数减少 511,322,166.97 元, 减少 97.17%, 主要原因为本期支付上年股利所致。

(13) 长期借款(含一年内到期长期借款)期末数较期初数增加 1,991,632,766.18 元, 增长 37.26%, 主要原因为本期增加长期借款所致。

(14)、长期应付款(含一年内到期长期应付款)期末数较期初数增加 276,790,543.18 元, 增长 61.12%, 主要原因为本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司应付融资租赁设备款增加所致。

(15)、专项应付款期末数较期初数增加 65,000,000.00 元, 增长 34.17%, 主要原因



为本期收到金属镁工业园区至 109 国道进场道路专项资金增加所致。

(16)、管理费用本期数较上期数增加 129,785,272.67 元，增长 31.02%，主要原因为本期人工费用、折旧额较上期增加所致。

(17)、资产减值准备本期数较上期数增加 20,068,264.52 元，增长 52.85%，主要原因为本期计提了存货跌价准备增加所致。

(18) 营业外支出本期数较上期数减少 51,972,354.57 元，减少 75.54%，主要原因为本期固定资产处置损失及原材料损失减少所致。

青海盐湖工业股份有限公司

二〇一二年三月二十七日