



**青海盐湖工业股份有限公司**

**2013 年度报告**

**2014 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
谢康民	董事	工作原因	王兴富
冯志斌	董事	工作原因	冯明伟

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.67 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人王兴富、主管会计工作负责人吴文好及会计机构负责人(会计主管人员)唐德新声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2013 年度报告</b> .....	<b>2</b>
一、重要提示、目录和释义 .....	<b>6</b>
二、公司简介.....	<b>8</b>
三、会计数据和财务指标摘要 .....	<b>10</b>
四、董事会报告.....	<b>30</b>
五、重要事项.....	<b>41</b>
六、股份变动及股东情况 .....	<b>48</b>
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	<b>59</b>
八、公司治理.....	<b>65</b>
九、内部控制.....	<b>67</b>
十、财务报告.....	<b>190</b>
十一、备查文件目录 .....	错误！未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、盐湖股份	指	青海盐湖工业股份有限公司
金属镁一体化项目	指	青海盐湖镁业股份有限公司
海虹公司、10 万吨 ADC 发泡济一体化项目	指	青海盐湖海虹化工股份有限公司
蓝科锂业、1 万吨高纯优质碳酸锂项目	指	青海佛照蓝科锂业股份有限公司
海镁特	指	澳大利亚海镁特有限公司
盐湖镁钠资源综合利用甘河滩项目(pvc 一体化项目)	指	青海盐湖海纳化工有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 重大风险提示

本年度报告涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	盐湖股份	股票代码	000792
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青海盐湖工业股份有限公司		
公司的中文简称	盐湖股份		
公司的外文名称（如有）	Qinghai Salt Lake Industry Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	王兴富		
注册地址	青海省格尔木市黄河路 28 号		
注册地址的邮政编码	816000		
办公地址	青海省格尔木市黄河路 28 号		
办公地址的邮政编码	816000		
公司网址	<a href="http://www.qhyhgf.com">http://www.qhyhgf.com</a>		
电子信箱	yhjf0792@sina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴文好	李勇
联系地址	青海省格尔木市黄河路 28 号	青海省格尔木市黄河路 28 号
电话	0979-8448020	0979-8448123
传真	0979-8434445	0979-8434445
电子信箱	yhjf0792@sina.com	yhjf0792@sina.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 08 月 25 日	青海省西宁市	22659374-23-26	632801226593742	22659374-2
报告期末注册	2011 年 05 月 05 日	青海省西宁市	63000010000955 (3-3)	632801226593742	22659374-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1997 年 8 月公司上市主营业务为：主营氯化钾的开发、生产和销售，兼营光卤石、低钠光卤石及其他矿产品开发、加工、冶炼。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》。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。公司业务范围为：氯化钾（化肥）、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、乌洛托品、光卤石、低钠光卤石、联二脲、氢氧化钾、甲醇、次氯酸钠、盐酸、液氯、硫化钠、农用硝酸钾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；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、危险货物运输八类（许可证有效期 2017 年 1 月 21 日）。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	仲成贵、江波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	8,094,572,606.02	8,270,807,310.21	-2.13%	6,777,563,100.50
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,052,206,635.31	2,524,262,260.84	-58.32%	2,481,131,054.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	995,919,345.19	2,289,196,893.78	-56.49%	2,443,288,603.70
经营活动产生的现金流量净额(元)	133,938,866.67	1,487,176,109.95	-90.99%	1,189,013,945.63
基本每股收益(元/股)	0.6616	1.5871	-58.31%	1.7917
稀释每股收益(元/股)	0.6616	1.5871	-58.31%	1.7917
加权平均净资产收益率(%)	6.51%	17.07%	-10.56%	19.93%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	53,800,667,247.57	42,440,046,060.21	26.77%	29,371,212,265.07
归属于上市公司股东的净资产(元)	16,410,459,103.84	15,930,278,923.48	3.01%	13,676,158,811.97

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,052,206,635.31	2,524,262,260.84	16,410,459,103.84	15,930,278,923.48
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,052,206,635.31	2,524,262,260.84	16,410,459,103.84	15,930,278,923.48
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,758,565.05	5,665,526.87	1,089,274.12	
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）	62,400,158.51	111,324,019.05	49,385,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,864,297.53	173,530,044.14	-3,633,609.54	
减：所得税影响额	13,385,545.67	47,886,279.59	10,757,189.75	
少数股东权益影响额（税后）	10,350,185.30	7,567,943.41	-1,758,975.79	
合计	56,287,290.12	235,065,367.06	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的项目，应说明原因

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	546,108,729.32	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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年面对复杂多变的国际经济形势和国内经济增速放缓的运行环境，公司主要产品氯化钾，受到了来自国际钾肥制造商的冲击，致使公司主要盈利产品钾肥的盈利空间受到了较大挤压，化工产品受到原料天然气价格的快速上涨及产品销售价格大幅下降的影响，化工板块比上年同期增加了亏损。公司在中央经济工作“稳增长、调结构、促改革”基调下，通过提升管理、深化改革，加强内部成本控制，有效遏制了利润的下滑，综合利用化工一、二期项目试车取得了新突破，甘河滩一体化项目的水泥、电石项目基本达标达产，项目建设进度符合预期，金属镁一体化项目建设进度加快，选煤、热电、纯碱、焦化部分装置投料试车，并顺利产出产品，为后续项目的试车工作奠定了基础。

### 一、经营情况及项目建设情况

本报告期，实现营业收入80.95亿元，完成利润总额14.31亿元，生产氯化钾326.57万吨，销售氯化钾327.96万吨，氯化钾不含税销售均价1904.22元/吨，较上年同期下降568.83元/吨，氯化钾销售价格下降及销售增加综合影响导致营业收入减少8.44亿元，使利润大幅度下降，生产化工产品22.8万吨，销售化工产品16.84万吨，生产水泥232万吨，销售水泥226万吨。

#### （一）钾肥板块

2013年钾肥市场价格总体呈现下行趋势，在受到下游复合肥企业和贸易商库存较高，海运货源陆续抵港及俄罗斯乌拉尔钾肥公司（Uralkali）宣布退出BPC销售联盟等不利因素的影响，市场整体僵持，悲观情绪浓重，钾肥价格一路下行至九月钾肥价格到达最低点，在随后的三个月中钾肥价格企稳。

公司2013年新增100万吨钾肥装置9月基本建成，进行设备磨合状态的投料试车，达到了预期目标。报告期，通过工艺控制、延长生产期等措施，钾肥装置产量创历史新高达到326.57万吨，比上年同期增加62.76万吨，面对钾肥市场熊市，公司通过转变经营思路，正确判断市场形式，调整营销策略等措施，实现钾肥销售327.96万吨，将上年同期增加41.37万吨，实现收入62.45亿元。通过提升管理、降低成本等具体措施，在钾肥价格大幅下跌，销售大幅增加的形式下，钾肥销售总成本比上年减少0.19亿元，毛利率较上年同期只下降3.41个百分点，稳定了公司整体业绩。

#### （二）化工板块

在国内经济增速放缓及产能过剩和下游需求增速放缓的形势下，导致pvc、甲醇、尿素、钾碱等产品价格大幅下滑，报告期，公司以综合利用项目建设及试车为重点工作，努力推进各项目的建设、试车，取得了重大突破。综合利用一期能够较稳定的连续运行，综合利用二期项目除合成氨装置外其余装置工艺已打通，金属镁一体化项目、海纳公司PVC一体化项目、新增100万吨氯化钾项目均达到预定建设进度。

报告期，综合利用一期生产各类化工产品22.3万吨，较上年增加17.48万吨。海纳pvc一体化项目水泥及电石项目基本达标达产，项目建设及试车进度达到预期目标，实现利润1300多万元。ADC发泡剂项目、蓝科锂业共生产化工产品碳酸锂0.5万吨，其中：ADC发泡剂4456.30吨，销售3282.92吨，由于项目未实现达标达产，产生亏损3.09亿元。碳酸锂670.7吨，销售572.1吨，由于产量较低报告期亏损1.32亿元。

#### （三）项目建设

1、金属镁一体化项目，项目总投资279亿元，累计完成投资额142.78亿元，报告期内12个子装置初步设计、地基处理、长周期设备招标均已完成，进入全面开工阶段，其中包括选煤、热电、纯碱、焦化四个单元装置进入试车试生产阶段，110kv变电站建成带电运行，水源地及淡水系统已建成投用，铁路专用线正式通车。

2、新增100万吨氯化钾项目，项目总投资27.24亿元，累计完成投资16.13亿元，工程进度达到70%，公司于2013年9月14日开始投料试车，报告期内累计生产氯化钾21.02万吨，该项目试车基本达到了新增年产百万吨的设计要求。该项目光卤石采输项目、干燥系统及公用工程尚未建成。

3、海纳PVC一体化项目一期工程总投资72.12亿元，截止2013年12月底，完成项目投资48.36亿元，完成总体投资的92.15%。200万吨水泥装置基本达标达产；15万吨电石项目于2012年11月7日正式投产，15万吨电石炉达标达产。烧碱装置、PVC装置已顺利打通工艺，生产出合格产品。

4、10万吨ADC发泡剂一体化项目，该项目自进入试生产以来，经过大量的技术改造，打通了工艺路线，产出了合格产品，但仍未达到预期。年产1万吨高纯优质碳酸锂项目，报告期内对沉锂车间进行了大量技术性的改造，优化生产工艺，但由于氯化锂盐田渗漏、浓度梯度问题导致原料不足，造成碳酸锂产量未达产预期。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

(1) 报告期内公司实现营业收入80.95亿元，比去年下降1.76亿元，减少2.13%；归属于母公司的净利润10.52亿元，比去年下降14.72亿元，降幅58.32%，主要原因为报告期内氯化钾平均销售价格较去年下降568.83元/吨，综合利用化工一期、ADC发泡剂项目、碳酸锂项目合计亏损 11.97亿元，其中资产减值损失5.95亿元，比去年增加 4.42亿元，增幅 289.87%，主要是公司化工产品计提的存货跌价准备。

(2) 报告期内营业成本39.30亿元，比去年同期增加2.75亿元，增幅7.52%，其中氯化钾成本19.30亿元，较上年减少0.19亿元，主要原因是报告期内氯化钾产量的提高，单位生产成本下降所致；化工产品营业成本10.04亿元，比上年增加0.55亿元，主要原因是化工产品销售增加及原材料价格上涨所致。

(3) 报告期内销售费用较上年增加2.79亿元，增加31.47%，主要原因是销售量增加相应交通运输费、仓储费较上期增加所致；财务费用较上年增加2.70亿元，增加77.12%，主要原因是银行借款利息、应付债券利息支出增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明

报告期内公司营业收入较上年同期下降2.13%，其中生产氯化钾326.57万吨，较去年增加23.79%，销售氯化钾327.96万吨，较去年增加14.63%，平均不含税销售单价1904.22元/吨。氯化钾收入62.45亿元，较上年同期下降 11.91%，主要原因是氯化钾的销售价格的下降；化工

产品收入 5.51 亿元，较上年同期增加 95.41%，化工产品收入增加主要原因是报告期内化工产品产量、销售量较去年大幅增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
工业 (水泥)	销售量	226	91	148.35%
	生产量	241	87	177.01%
	库存量	17	2	750%
氯化钾制造业	销售量	327.96	286.6	14.43%
	生产量	326.57	263.82	23.79%
	库存量	103.38	104.77	-1.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内公司水泥产量和销量比去年有较大增幅，主要原因是公司海纳 PVC 一体化项目水泥装置产能的提高，共生产水泥 160.81 万吨，销售 152.99 万吨。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	2,842,451,820.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	35.12%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	793,537,028.70	9.8%
2	客户 2	742,002,775.09	9.17%
3	客户 3	547,600,440.43	6.77%
4	客户 4	428,480,466.81	5.29%
5	客户 5	330,831,109.91	4.09%
合计	--	2,842,451,820.94	35.12%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
------	----	--------	--------	----------

	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
制造业	3,552,176,643.45	91.74%	3,317,812,475.68	91.4%	0.34%
百货业	283,757,388.20	7.33%	279,920,901.12	7.71%	-0.38%
监理业		0%	663,010.65	0.02%	-0.02%
酒店业	23,501,133.81	0.61%	29,412,477.62	0.81%	-0.2%
其他	12,631,626.72	0.32%	2,165,199.64	0.06%	0.26%
合计	3,872,066,792.18	100%	3,629,974,064.71	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
氯化钾		1,930,472,544.51	49.86%	1,949,330,928.17	53.7%	-3.84%
联二脲		5,230,592.73	0.14%	183,050,381.33	5.04%	-4.91%
甲醇		192,872,093.32	4.98%	111,320,326.63	3.07%	1.91%
PVC		197,050,160.08	5.09%	320,862,502.93	8.84%	-3.75%
氢氧化钾、碳酸钾		261,132,322.50	6.74%	331,190,237.76	9.12%	-2.38%
氯化镁			0%	30,000.00	0%	0%
ADC		47,779,986.21	1.23%		0%	1.23%
碳酸锂		103,004,590.50	2.66%		0%	2.66%
尿素		47,664,334.66	1.23%		0%	1.23%
液氨		135,548,073.30	3.5%		0%	3.5%
其他化工产品		13,293,618.42	0.34%	2,593,341.15	0.07%	0.27%
原煤		27,084,103.36	0.7%		0%	0.7%
百货业务		283,757,388.20	7.33%	279,920,901.12	7.71%	-0.38%
水泥、制品、销售业务		591,044,223.86	15.26%	419,434,757.71	11.55%	3.71%
酒店业务		23,501,133.81	0.61%	29,412,477.62	0.81%	-0.2%
监理业务			0%	663,010.65	0.02%	-0.02%
短运费收入		2,450,282.52	0.06%		0%	0.06%
其他业务		10,181,344.20	0.27%	2,165,199.64	0.07%	0.2%
合计		3,872,066,792.18	100%	3,629,974,064.71	100%	

说明

序号	产品	项目	2013年度	2012年度
1	氯化钾	原材料	49.10%	36.59%
		燃料及动力	6.00%	7.14%
		工资及福利费	7.87%	8.76%
		制造费用	37.03%	47.51%
		小计	100.00%	100.00%
2	水泥	原材料	15.12%	12.62%
		燃料及动力	51.47%	48.86%
		工资及福利费	4.90%	5.70%
		制造费用	28.51%	32.82%
		小计	100.00%	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	918,542,609.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	23.3%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	575,899,410.54	14.61%
2	供应商 2	159,634,399.40	4.05%
3	供应商 3	67,622,799.16	1.72%
4	供应商 4	58,050,000.00	1.47%
5	供应商 5	57,336,000.00	1.45%
合计	--	918,542,609.10	23.3%

#### 4、费用

项目	本年数	上年数	增减（%）
销售费用	1,167,402,743.89	887,991,852.07	31.47
管理费用	457,505,258.48	432,619,732.54	5.75
财务费用	619,117,935.53	349,540,417.71	77.12
所得税费用	364,999,288.99	467,847,822.30	-21.98

（1）销售费用本年较上年增加279,410,891.82元，增加31.47%，主要原因是本年销售量增加相应交通运输费、仓储费较上期增加所致。

（2）财务费用本年较上年增加269,577,517.82元，增加77.12%，主要原因是本年银行借款利息、应付债券利息支出增加以及在建工程转入固定资产后利息费用化所致。

（3）关于2013年度企业所得税费的说明：

根据盐湖股份2013年度合并财务报表中的财务数据，比较报表所得税费用与当期利润总额比较情况如下表：

项目	2013年度	2012年度
----	--------	--------

利润总额	1,431,142,094.37	3,219,774,756.84
所得税费用	364,999,288.99	467,847,822.30
其中：当期应纳所得税	318,237,621.07	588,541,035.26
递延所得税调整	46,761,667.92	-120,693,212.96
所得税负率	25.50%	14.53%
扣除递所得税影响后税负率	22.24%	18.28%

2013年度所得税负率上升的原因：

1、扣除递延所得税影响后的当期应纳所得税负率上升3.96%，主要原因是子公司海虹化工、蓝科锂业、青海百货等公司2013年度形成较大金额的亏损，造成合并报表利润总额减少。

2、根据谨慎性原则未对上述公司2013年度形成较大金额的可弥补亏损确认递延所得税资产，同时其他可抵扣暂时性差异减少，造成2013年末递延所得税资产减少，递延所得税影响较上年增加167,454,880.88元，所得税费用增加167,454,880.88元。

## 5、研发支出

(1) 2013年度公司研发投入金额为832.85 万元，占公司最近一期经审计净资产、营业收入的比例分别为0.05%、0.1%。本年度共完成14个科研项目验收，其中4个国家课题和项目、8个青海省科研项目、2个海西州科研项目的验收工作，其中8个项目进行了成果鉴定，2项成果达到国际领先水平，2项成果达到国际先进水平，4项成果达到国内领先水平，目前这些成果都应用到实际生产中，这些科研成果的运用提升了公司竞争力，加速了科技成果的转化，实现了科研与生产的有机结合。

(2) 研发支出所占营业收入的比例情况：

单位：元

	2013年	2012年
研发投入金额（元）	8,328,537.62	3,850,241.54
研发投入占营业收入比例（%）	0.1%	0.05%

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	7,586,425,990.41	7,790,576,793.69	-2.62%
经营活动现金流出小计	7,452,487,123.74	6,303,400,683.74	18.23%
经营活动产生的现金流量净额	133,938,866.67	1,487,176,109.95	-90.99%
投资活动现金流入小计	244,596,487.24	283,072,107.53	-13.59%
投资活动现金流出小计	9,621,905,792.43	9,433,253,816.44	2%
投资活动产生的现金流量净额	-9,377,309,305.19	-9,150,181,708.91	3.19%

筹资活动现金流入小计	15,943,800,760.19	11,884,247,356.58	34.16%
筹资活动现金流出小计	6,535,003,387.37	4,001,925,748.37	63.3%
筹资活动产生的现金流量净额	9,408,797,372.82	7,882,321,608.21	19.37%
现金及现金等价物净增加额	165,426,934.30	219,316,009.25	-24.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本年较降幅 90.99%，主要原因是本年销售商品预收款结算导致收到的现金减少，购买商品、接受劳务支出的现金及支付职工薪酬增加所致。

(2) 筹资活动现金流入小计本年较上年增加 34.16%，主要原因是本年发行公司债券所致。

(3) 筹资活动现金流出小计本年较上年增加 63.3%，主要原因是本年偿还银行贷款及分派股利增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	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(%)
分行业						
制造业	7,624,978,352.82	3,552,176,643.45	53.41%	-3.02%	7.06%	-4.39%
百货业	310,919,782.20	283,757,388.20	8.74%	4.33%	1.37%	2.66%
监理业				-100%	-100%	-87.32%
酒店业	28,580,515.31	23,501,133.81	17.77%	-12.11%	-20.1%	8.22%
其他	23,435,432.16	12,631,626.72	46.1%	386.39%	483.39%	-8.96%
分产品						
氯化钾	6,245,047,629.02	1,930,472,544.51	69.09%	-11.91%	-0.97%	-3.42%
联二脲	2,187,329.57	5,230,592.73	-139.13%	-96.14%	-97.14%	84.28%
甲醇	75,348,732.32	192,872,093.32	-155.97%	171.95%	73.26%	145.81%
PVC	175,134,016.34	197,050,160.08	-12.51%	75.51%	-38.59%	209.03%
氢氧化钾、碳酸钾	197,445,417.74	261,132,322.50	-32.26%	103.29%	-21.15%	208.73%
氯化镁						
ADC	38,650,234.69	47,779,986.21	-23.62%			
碳酸锂	20,581,622.20	103,004,590.50	-400.47%			
尿素	28,034,465.00	47,664,334.66	-70.02%			

液氨	13,084,333.32	135,548,073.30	-935.96%			
其他化工产品	840,357.64	13,293,618.42	-1,481.9%	7.71%	412.61%	-1,249.51%
原煤	21,759,511.16	27,084,103.36	-24.47%			
百货业务	310,919,782.20	283,757,388.20	8.74%	4.33%	1.37%	2.66%
水泥、制品、销售业务	806,864,703.82	591,044,223.86	26.75%	64.43%	40.91%	12.23%
酒店业务	28,580,515.31	23,501,133.81	17.77%	-12.11%	-20.1%	8.22%
监理业务						
短运费收入	5,287,442.24	2,450,282.52	53.66%			
其他业务	18,147,989.92	10,181,344.20	43.9%	276.66%	370.23%	-11.16%
分地区						
国内	7,987,914,082.49	3,872,066,792.18	51.53%	-2.62%	6.67%	-4.22%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	2,331,434,232.87	4.33%	2,166,007,298.57	5.1%	-0.77%	
应收账款	295,967,809.60	0.55%	150,376,490.93	0.35%	0.2%	
存货	2,383,798,172.28	4.43%	2,063,614,420.12	4.86%	-0.43%	
投资性房地产	13,349,374.29	0.02%	15,861,630.67	0.04%	-0.02%	
长期股权投资	535,891,865.16	1%	534,017,981.09	1.26%	-0.26%	
固定资产	12,173,632,335.33	22.63%	8,960,692,065.69	21.11%	1.52%	
在建工程	26,224,455,000.16	48.74%	17,239,487,200.42	40.62%	8.12%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,809,000,000.00	3.36%	1,860,000,000.00	4.38%	-1.02%	
长期借款	20,245,717,699.64	37.63%	13,359,362,772.45	31.48%	6.15%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

报告期内公司始终专注于钾肥产业，尤其新增年产100万吨氯化钾项目的试车成功，已成为国内钾肥龙头企业，在品牌、技术、规模、资源、管理等方面形成了较强的竞争优势，主要体现在以下方面：

### 1、品牌优势

公司“盐桥”牌注册商标被评为“中国驰名商标”，“国家质量免检产品”，“中国名牌产品”；“盐桥”牌钾肥通过ISO9001国际质量管理体系认证。同时公司曾荣获第十届中国上市公司金牛奖百强、A股市值百强、股东回报百强，中国上市公司金牛奖百强评选十周年特别奖基业长青奖，中国化肥企业100强，中国A股公司最佳投资者关系管理百强等诸多奖项。无论从产品还是公司层面上都具有着巨大的品牌优势，在市场竞争中优势显著。

### 2、技术和研发优势

公司的钾肥生产核心技术“反浮选冷结晶技术”获国家专利，“冷结晶专利技术”被国家专利局和世界知识产权组织评为专利技术金奖，填补了我国氯化钾生产技术专利上的空白。公司自主开发研制的水采船技术获得国家技术装备奖，使国产钾肥生产技术达到世界先进水平。并拥有“一种氯化钾干燥产品冷却流化床”专利技术、“一种浮箱式采卤泵站”和“固体钾矿的浸泡式溶解转化方法”专利技术。其“固体钾矿的浸泡式溶解转化方法”研究成功，察尔汗盐湖的3.95亿吨固态钾矿将可以有效地转化为液体钾矿，可取得良好的经济效益和社会效益，为公司实现战略发展目标提供了有力的支撑，“固体钾矿的浸泡式溶解转化方法”专利在报告期获

得了国家专利优秀奖。

### 3、规模优势

公司是目前国内最大的钾肥生产企业，规模是企业降低生产成本的首要因素。公司目前产能国内第一，同时也是世界上第八大钾肥生产供应商，具有突出的规模优势。较大规模能摊薄企业运营过程中产生的成本费用，提高产品毛利率，降低期间费用率，带来明显的规模效应；较大规模能辐射更广阔的地域空间，有利于提高公司的影响力、扩大区域内的市场份额，提高主导价格的能力。

### 4、成本优势

公司在建的盐湖资源综合利用项目充分利用柴达木地区的资源、能源配套优势，对盐湖资源深度开发，在生产原料上直接利用氯化钾或者利用生产氯化钾的副产品甚至是生产氯化钾剩余的老卤、废卤，在生产工艺上进行闭合生产，循环利用，形成循环经济产业链，降低了资源消耗和环境污染，具有一定的成本优势。

### 5、资源利用优势

公司地处察尔汗盐湖。盐湖东西长168公里、南北宽20-40公里，总面积5,856平方公里，是我国最大的可溶性钾镁盐矿床，也是世界上大型盐湖矿床之一，湖内蕴含着丰富的盐类资源，各类盐的总储量达600多亿吨。其中：氯化钾储量超过5.4亿吨，氯化镁储量16.5亿吨，氯化锂储量824.6万吨，均占全国首位；氯化钠储量462.2亿吨，还有硼、溴、碘、铷等元素，盐湖开发综合利用具有非常广阔的发展前景，在国民经济中占有十分重要的地位。由此可见，丰富的资源为公司长远发展提供了可靠有力的资源保障。公司拥有察尔汗盐湖3700平方公里的采矿权。

### 6、管理优势

经过多年发展，公司积累了丰富的盐湖资源开发经验，造就了一大批优秀的技术人才，公司形成了科学合理的管理制度和具备丰富项目管理经验的管理团队，建立了统一的管控体系，在财务、供应、销售、投资、人力资源等方面均实行统一管理，实现了对资金、物资、人员的有效管控，为公司保持市场竞争优势提供了有力的保障。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
	55,091,015.11	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
澳大利亚海镁特有限公司	生产镁合金及向镁合金用户提供一揽子服务，包括设计、制造、废料回收和售后服务	27.83%
中化山东复合肥有限公司	前置许可经营项目：生产销售：硫酸钾复合肥、盐酸（副产品）（许可证有效期	20%

	至 2014 年 8 月 30 日)	
大柴旦饮马峡工业区五彩水务有限公司	区内工业及生活供水；安装维修供水管道工程、用水设备。	15.73%
青海能源发展（集团）有限责任公司	煤炭开发、生产、销售（筹建）	6.45%

## （2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
青海银行股份有限公司	商业银行	153,000,000.00	100,000,000	5.37%	100,000,000	5.37%	153,000,000.00	12,000,000.00	长期股权投资	吸收合并带入资产
合计		153,000,000.00	100,000,000	--	100,000,000	--	153,000,000.00	12,000,000.00	--	--

## （3）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
---------------------	--

## （2）衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											

## （3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

## 3、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	500,000
报告期投入募集资金总额	500,000
已累计投入募集资金总额	500,000
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

公司于 2013 年 3 月 6 日成功发行 50 亿元公司债券，资金的使用严格按照募集说明书中的要求，偿还银行贷款 180400 万元，剩余款项全部补充公司流动资金。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

## (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化	
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--	
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用							

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	子公司	工业	钾肥生产销售	175,500,000.00	2,959,129,858.70	1,648,005,124.20	1,504,607,524.62	7,597,096.45	141,207,585.77
青海晶达科技股份有限公司	子公司	工业	钾肥生产销售	110,914,000.00	214,328,187.54	206,849,295.58	105,299,343.38	13,286,333.16	19,436,437.79
青海盐湖镁业有限公司	子公司	工业	金属镁、镁系列产品生产销售	6,000,000.00	19,456,237,398.87	5,954,538,543.58		-15,604,324.53	-12,603,804.39
青海盐湖海纳化工有限公司	子公司	工业	电石、水泥、聚氯乙烯等	820,000,000.00	7,164,249,202.14	809,363,703.23	390,289,355.21	7,514,807.88	6,589,216.17
青海盐湖新城资产管理有限公司	子公司	工业	投资及资产管理	780,000,000.00	1,672,292,458.92	759,463,862.23	1,195,664,785.59	-34,985,127.71	-17,129,853.80
青海盐湖科技开发有限公司	子公司	工业	钾、钠镁产品开发销售	25,000,000.00	2,067,179,252.01	-261,210,053.59	128,041,290.06	-434,166,338.77	-471,605,154.58
青海盐湖海润酒店管理有限公司	子公司	服务业	住宿、餐饮	100,000,000.00	127,391,620.02	110,589,425.84	15,601,014.20	217,787.64	126,334.21
青海盐云钾盐有限公司	子公司	工业	钾肥生产销售	14,330,000.00	314,980,720.85	219,680,089.51	139,549,239.24	10,603,413.61	20,750,529.90
青海银行股份有限公司	参股公司	金融业	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；发行金融债券等	1,861,390,000.00	49,170,932,597.95	4,323,278,394.72	2,610,626,510.79	1,164,241,396.69	906,851,146.17

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内公司子公司青海盐湖新城资产管理有限公司、青海盐湖海润酒店管理有限公司注册资本发生变更，工商变更手续

还在办理之中。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
百万吨钾肥综合利用一期	448,000		439,442.31	100%	报告期内亏损 7.56 亿元
百万吨钾肥综合利用二期	506,825	73,074.62	529,826.7	95%	处于建设期
金属镁一体化项目 (百万吨钾肥综合利用三期)	2,790,000	738,654.27	1,427,831.67	50%	处于建设期
ADC 发泡剂工程	108,191	5,702.41	131,184.68	95%	报告期内亏损 3.09 亿元
新增 100 万吨/年氯化钾项目	272,437	103,722.64	161,306.01	70%	处于建设期
一万吨高纯优质碳酸锂项目	53,000		64,031.01	100%	报告期内亏损 1.32 亿元
海纳 PVC 一体化项目	721,180	199,134.28	483,606.71	90%	处于建设期
合计	4,899,633	1,120,288.22	3,237,229.09	--	--

## 七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 九、公司未来发展的展望

(一) 达产达标目标。公司要在未来的三年之内实现化工一、二期、海纳、镁业、海虹、蓝科锂业等项目达产达标。化工一、二期项目已处于试产阶段，今年要实现化工一期达产90%，在协调满足两个基本条件下化工二期达产40%。金属镁一体化项目2014年基本建成，今年要实现焦煤50万吨,纯碱50万吨的生产任务，计划2014年底包括电石、甲醇、DMTO、PVC等所

有装置基本建成，进入系统投料试车准备阶段。海纳已基本建成，今年要确保完成50%，2014年完成20万吨大电石炉装置，计划2014年5月份建成，100万吨电石渣水泥计划2014年6月份建成。海虹公司2014年将根据实际情况，调整产品结构，生产联二脲产品，2014年生产计划为联二脲4万吨，乌洛托品1.5万吨。2014年上半年计划完成对盐田改造，年底具备达产条件，蓝科锂业2014计划生产碳酸锂5000吨。

（二）经营目标。在完成第一个目标的基础上，与2013年比较，今年要实现销售收入100亿元、利润总额17亿元、项目投入100亿元。争取未来三年销售收入达到270亿元（含增值税）。

（三）企业和谐发展目标。公司发展的主要动力是人，公司在未来的三年内使员工工资增长平均每年不低于10%。要通过奋斗来实现这个目标，让员工在为企业做出贡献的同时也分享发展成果。推进清洁文明工厂建设，建设现场、车间现场要做到环保、卫生、清洁、文明、安全。企业发展同时也要让员工得到发展，提升员工素质，打造干部队伍，让员工在劳动中享有尊严、得到尊重。

今年的12项重点工作：

着力抓好项目试生产；努力完成2014年生产经营目标，积极开拓产品市场营销新局面；抓好项目建设四项控制；全面提升管理，加大监督力度；实施财务预算制度，有效控制成本；深化公司股权及“三项制度”改革；加强全员培训；争取政策支持推动企业发展；推进美丽家园建设，加强清洁文明生产；启动“十三五”发展规划编制；推动建设“大管控、大运行、大检修、大物流”体系；推动供应、销售、财务、监督等ERP建设工作。

（四）公司未来的政策风险和不确定因素

经营风险：公司目前除生产钾肥行业外，化工行业产品大多处于产能过剩，充分竞争，内部管理模式能否及时创新，节能降耗能否贯彻落实，产品成本能否控制到位等都关系到公司的盈利能力。

财务风险：公司目前建设项目较多，除主营业务氯化钾外，其他综合利用项目都在建设和试生产中，尚未产生经济效益，为保障项目建设的需要，需要公司提供稳健和持续的财务资金保障。公司将提升财务风险管控水平，加大货款回收力度，积极拓展融资渠道，确保公司健康持续发展。

运输风险：由于公司生产基地地处青海省格尔木市察尔汗盐湖，铁路运输一直是困扰钾肥产品销售的因素。随着公司氯化钾产量的提高以及盐湖资源综合开发项目化工产品的产出，产品运输问题将会给公司经营带来一定的风险。其此按铁道部《关于明确农用化肥铁路运价优惠政策有关事项的通知》（铁运函〔2004〕364号）第二条“各类线路化肥运价”执行的化肥运价率每吨公里增加0.015元，公司产品的运输成本将增加。

环保政策变化的风险，公司一贯履行社会责任，严格执行有关环境保护的法律，生产经营过程中的“三废”经过处理均达到国家排放标准要求，但随着国家环保力度的加强，有关标准和要求可能会发生变化，公司如不能及时适应相应的变化，公司综合利用项目生产和发展将会受到限制。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

未发生变化

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

为了进一步完善利润分配政策尤其是现金分红政策，强化股东回报意识，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，给股东以稳定的回报预期，保持利润分配政策的连续性和稳定性。2012年8月20日，公司股东大会通过决议，对现金分红章程作出修正，具体情况如下：

公司每年将根据当期经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上，正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的利润分配方案。

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；

2、利润分配方式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配；

3、分红的条件及最低比例：公司在任何三个连续年度内以现金或股票方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

4、利润分配需履行的决策程序：具体分配预案由董事会根据公司经营状况和中国证监会、证券交易所的有关规定拟定，独立董事对分配预案发表独立意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准；董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向上市公司股东征集其在股东大会上的投票权；

5、公司当年盈利但未提出现金利润分配预案，董事会应当在定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

6、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，应以股东权益保护为出发点，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准；

7、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台；并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过；

8、股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的

资金。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近三年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年公司以总股本1,590,509,203股为基数，向全体股东每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)未进行公积金转增股本；

2012年公司以总股本1,590,509,203股为基数,向全体股东每10股派送现金股利3.20元(含税)，共派现金红利508,962,944.96元（含税），不以公积金转增股本；

2013年公司以总股本1,590,509,203股为基数,向全体股东每10股派送现金股利0.67元(含税)，共派现金红利106,564,116.60元（含税），不以公积金转增股本；

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	106,564,116.60	1,052,206,635.31	10.13%
2012年	508,962,944.96	2,524,262,260.84	20.16%
2011年	254,481,472.48	2,481,131,054.32	10.26%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.67
分配预案的股本基数（股）	1,590,509,203
现金分红总额（元）（含税）	106,564,116.60
可分配利润（元）	1,052,206,635.31
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013年公司以总股本1,590,509,203股为基数,向全体股东每10股派送现金股利0.67元(含税),共派现金红利106,564,116.60元(含税),不以公积金转增股本。	

## 十六、社会责任情况

公司在《2013年度社会责任报告》详细描述了公司履行社会责任的工作情况。

披露日期：2014年3月27日

披露索引：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013年01月08日	投资部	电话沟通	个人	个人投资者	综合利用项目一期进展情况，未提供书面资料。
2013年01月22日	投资部	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司化工项目进展情况，未提供书面资料。
2013年03月19日	投资部	电话沟通	个人	个人投资者	关于 ADC 发泡剂一体化工程及金属镁一体化项目事项，未提供材料。
2013年03月20日	投资部	电话沟通	个人	个人投资者	关于金属镁一体化项目及综合利用一、二期项目，新增 100 万吨氯化钾项目进展情况，未提供材料
2013年03月22日	投资部	电话沟通	个人	个人投资者	关于 2013 年一季度报表事宜，未提供书面材料。
2013年04月11日	投资部	书面问询	个人	个人投资者	索要公司 2012 年年报。
2013年05月26日	投资部	书面问询	个人	个人投资者	索要公司 2011、2012 年年报
2013年05月02日	投资部	电话沟通	个人	个人投资者	关于 2013 年一季度报表事宜，未提供书面材料
2013年05月02日	投资部	电话沟通	个人	个人投资者	关于 2013 年一季度报表及 钾肥价格下调事宜，未提供书面材料
2013年05月14日	投资者	电话沟通	个人	个人投资者	综合利用项目一期进展情况，未提供书面材料
2013年06月07日	投资者	电话沟通	个人	个人投资者	碳酸锂项目进展情况，未提供书面材料
2013年08月30日	公司生产厂区	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所等 6 家机构	详见深交所互动易平台公司 2013 年 9 月 3 日投资者关系活动记录表

---

					<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssgs/S000792/">http://irm.cninfo.com.cn/ssgs/S000792/</a>
--	--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
报告期内有媒体发表《盐湖股份在建工程推迟转固 涉嫌虚增润 1 亿》和《盐湖股份被指折旧政策激进 疑虚增利润》报道，公司针对此事件及时发布了《盐湖资源综合利用项目一、二期项目试车、建设情况公告》。	2013 年 12 月 18 日	详见 2013 年 12 月 18 日关于《盐湖资源综合利用一、二期项目试车、建设情况公告》，公告编号 2013-062，巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						

### 四、破产重整相关事项

无

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注 5）	披露索引
------------	----------	----------	-----------	---------------	---------------	----------------------	---------	----------------------	-----------	------

						的比率(%)				
--	--	--	--	--	--	--------	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

## 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中化化肥有限责任公司	股东	销售商品	氯化钾	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	市场价	18,946.64	3.03%	现金结算	1904.22 吨/元(不含税)	2013年03月27日	2012年3月27日 《青海盐湖工业股份有限公司2013年日常关联交易公告》 www.cninfo.com.cn

				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，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。							
合计				--	--	18,946.64	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与关联方发生的关联交易，是企业自身发展的需要，既有历史原因，又有现实的实际意义，中化化肥有限公司是销售多年的有信誉的公司客户。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司日常关联交易相关事项符合公司的实际情况，交易不会影响公司的独立性。交易价格公允，不存在损害公司及其股东、特别是中小股东利益的行为。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解				无							

决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2013 年日常关联交易公告	2013 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于化工一期项目财产购买保险暨关联交易公告	2013 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

①300万吨水泥生产线系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限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。融资额179,242,824.49元，融资租赁期限96个月，初始最低租赁付款额为233,710,498.93元，未确认融资费用54,467,674.44元，支付保证金4,660,313.44元。2010年12月开始支付第一笔租赁款，截止本期末租赁最低付款余额为144,052,404.73元，一年内到期的租赁费35,346,279.96元；本期确认融资利息10,236,328.06元，未确认融资费用为24,822,784.76元。

②20万吨电石装置系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限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。融资额300,000,000.00元，融资租赁期限96个月，初始最低租赁付款额为409,919,895.36元，未确认融资费用109,919,895.36元，支付保证金16,800,000.00元。2011年7月开始支付第一笔租赁款，截止本期末租赁最低付款额为230,977,884.63元，一年内到期的租赁费59,612,768.36元；本期确认融资利息19,986,558.48元，未确认融资费用为50,662,992.36元。

上述①、②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。

③供热项目售后回租项目，系本公司从招银金融租赁有限公司以售后回租方式租入供热项目设备，最低租赁付款额635,424,790.32元，融资租赁期60个月。截止本期末租赁最低付款额319,169,790.22元，一年内到期的租赁费117,675,429.40元，本期确认融资费用30,986,475.52元，期末为确认融资费用为42,704,212.67元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
青海水泥厂	2009年07月14日	1,000	2001年10月25日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
青海水泥厂	2009年07月14日	8,900	2002年10月29日	8,900	连带责任保证	1年	否	否
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		9,900		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		9,900		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
青海盐湖海纳化工有限公司	2010年08月25日	340,000		340,000	连带责任保证	5年	否	否
青海盐湖海纳化工有限公司	2013年03月27日	107,300		107,300	连带责任保证	5年	否	否
青海盐湖海虹化工股份有限公司	2013年03月27日	40,000	2013年03月29日	40,000	连带责任保证	2年	否	否
青海蓝科锂业股份有限公司	2013年02月08日	16,000	2013年03月27日	11,667.6	连带责任保证	2年	否	否
青海盐湖海虹化工股份有限公司	2013年12月06日	68,700					否	否
青海盐湖海纳化工有限公司	2013年12月24日	20,000	2013年12月27日	20,000	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		252,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		178,967.6		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		592,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		518,967.6		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		252,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		178,967.6		
报告期末已审批的担保额度合		601,900		报告期末实际担保余额合计		528,867.6		

计 (A3+B3)	(A4+B4)
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	32.23%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	592,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	592,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

无

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承					

诺					
资产重组时所作承诺	青海省国有资产管理有 限公司	关于避免同业竞争的承诺	2009年07月20日	长期	截止本报告期承诺人严格履行承诺
	青海省国有资产管理有 限公司	关于规范关联交易的承诺	2009年07月20日	长期	截止本报告期承诺人严格履行承诺
	青海国有投资管理有 限公司	关于保持上市公司独立性承诺	2009年07月20日	长期	截止本报告期承诺人严格履行承诺
	青海国有投资管理有 限公司	青海国有投资管理有 限公司承诺通过换股 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。	2009年07月20日	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	截止本报告期承诺人严格履行承诺
	中国中化股份有 限公司	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。	2009年07月20日	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	截止本报告期承诺人严格履行承诺
	中化化肥有限 公司	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。	2009年07月20日	自本次吸收合并股份登记完成之日起36个月内	截止本报告期承诺人严格履行承诺
	中国信达资产 管理公司	中国信达资产 管理公司承诺	2009年07月20日	本次吸收合并股份登记完成	截止本报告期承诺人严格履行承诺

		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。		之日起 36 个月内	行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	124.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	仲成贵 江波
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

1、报告期内聘请了瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司内部控制审计，期间共支付内控审计费41.5 万元。

2、报告期内公司发行公司债券，聘请了相关的中介机构：

序号	项目	单位	金额(万元)
----	----	----	--------

1	信用等级评级费用	中诚信证券评估有限公司	25.00
2	保荐费用	华林证券有限责任公司	1500.00
3	承销佣金	华林证券有限责任公司	540.00
4	承销佣金	长江证券承销保荐有限公司	150.00
5	承销佣金	平安证券有限责任公司	150.00
6	承销佣金	长城证券有限责任公司	150.00
7	承销佣金	广发证券股份有限公司	510.00
8	律师费用	青海树人律师事务所	40.00
9	审计费用	国富浩华会计师事务所	4.00
	合 计		3069.00

### 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十四、其他重大事项的说明

公告编号	公告标题	披露时间	查询索引
2013-002	青海盐湖工业股份有限公司五届四次董事会决议公告	2013年2月8日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-006	青海盐湖工业股份有限公司五届董事会第五次临时会议决议公告	2013年3月6日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-009	青海盐湖工业股份有限公司新增年产100万吨氯化钾项目获得国家发改委核准批复的公告	2013年3月9日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-010	青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券（第一期）发行结果公告	2013年3月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-014	青海盐湖工业股份有限公司2013年第一次临时股东大会决议公告	2013年3月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-015	青海盐湖工业股份有限公司五届十次董事会决议公告	2013年3月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-025	青海盐湖工业股份有限公司2012年度股东大会决议公告	2013年4月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-030	青海盐湖工业股份有限公司五届董事会第六次临时会议决议公告	2013年5月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-033	青海盐湖工业股份有限公司2012年度权益分配实施公告	2013年6月19日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-034	青海盐湖工业股份有限公司五届董事会第七次临时会议决议公告	2013年6月29日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-039	青海盐湖工业股份有限公司关于提供贷款被强制执行的公告	2013年7月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-044	青海盐湖工业股份有限公司新增100万吨/年氯化钾项目投料试车公告	2013年9月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-049	青海盐湖工业股份有限公司五届十三次董事会决议公告	2013年10月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-054	青海盐湖工业股份有限公司五届董事会第九次临时会议决议公告	2013年12月6日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-062	青海盐湖工业股份有限公司盐湖资源综合利用项目一、二期项目试车、建设情况公告	2013年12月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-065	青海盐湖工业股份有限公司2013年第三次临时股东大会决议公告	2013年12月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-066	青海盐湖工业股份有限公司五届十四次董事会决议公告	2013年12月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

## 十五、公司子公司重要事项

- 1、公司对间接控股子公司青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司提供贷款担保（详见2013年2月8日，2013-003号公告，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）；
- 2、公司对间接控股子公司青海盐湖海虹化工股份有限公司提供财务资助变更为贷款担保（详见2013年3月27日，2013-019号公告，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）；
- 3、公司对全资子公司青海盐湖海纳化工股份有限公司提供贷款担保（详见2013年3月27日，2013-020号公告，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）；
- 4、公司对间接控股子公司青海盐湖海虹化工股份有限公司提供的部分贷款担保调整为提供财务资助（详见2013年6月29日，2013-035号公告，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）；
- 5、公司全资子公司青海盐湖海纳化工股份有限公司引进外部投资者暨增资扩股（详见2013年10月30日，2013-051号公告，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）；
- 6、公司全资子公司青海盐湖海纳化工股份有限公司增加项目投资（详见2013年10月30日，2013-052号公告，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）；
- 7、公司对间接控股子公司青海盐湖海虹化工股份有限公司提供贷款担保（详见2013年12月6日，2013-060号公告，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）；
- 8、公司对控股子公司青海盐湖海纳化工股份有限公司提供贷款担保（详见2013年12月24日，2013-068号公告，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

## 十六、公司发行公司债券的情况

2013年3月6日，公司发行成功50亿元公司债券，票面利率4.99%。（详见公司2013年3月11日，2013-009号公告，巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,013,423,533	63.72%	0	0	0	8,886	8,886	1,013,432,419	63.72%
1、国家持股			0	0	0	0	0		
2、国有法人持股	847,280,924	53.27%	0	0	0	0	0	847,280,924	53.27%
3、其他内资持股	166,142,609	10.45%	0	0	0	8,886	8,886	166,151,495	10.45%
其中：境内法人持股	156,963,347	9.87%	0	0	0	3,621	3,621	156,966,968	9.87%
境内自然人持股	9,179,262	0.58%	0	0	0	5,265	5,265	9,184,527	0.58%
4、外资持股			0	0	0	0	0		
其中：境外法人持股			0	0	0	0	0		
境外自然人持股			0	0	0	0	0		
二、无限售条件股份	577,085,670	36.28%	0	0	0	-8,886	-8,886	577,076,784	36.28%
1、人民币普通股	577,085,670	36.28%	0	0	0	-8,886	-8,886	577,076,784	36.28%
2、境内上市的外资股			0	0	0	0	0		
3、境外上市的外资股			0	0	0	0	0		
4、其他			0	0	0	0	0		
三、股份总数	1,590,509,203	100%	0	0	0	0	0	1,590,509,203	100%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股其他内资持股增加8886股，其中，8736股为公司原董事长安平绥持有的无限售流通股，由于其根据公司五届九次临时董事会决议予以离任，根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》相关规定，需在其离任六个月内对其持有公司全部股份予以锁定。其中，150股为何树军报告期内当选为公司监事，根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》相

关规定，对其持有的公司200股无限售流通股，按比例75%自动锁定。

有限售条件股境内法人持股增加3621股为自然人股东王加溢偿还北京亿隆实业股份有限公司代垫股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记存管部已于2013年12月12日就王加溢与北京亿隆实业股份有限公司代垫股份偿还业务办理完毕。

股份变动的过户情况

适用  不适用

自然人股东王加溢与北京市亿隆实业股份有限公司就代垫股份签署了《偿还股份协议》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2013年12月12日根据双方《偿还股份协议》将王加溢持有盐湖股份3,621股过户北京市亿隆实业股份有限公司。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
0						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
012 盐湖 01	2013 年 03 月 06 日	4.99	50,000,000	2013 年 04 月 24 日	50,000,000	
权证类						
0						

前三年历次证券发行情况的说明

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。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	无	

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	75,816	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	75,853					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	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	58,791	质押	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	43,052		
中化化肥有限公司	境内非国有法人	8.94%	142,260,369		141,907,561	352,808		
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	13,149		
中国建设银行股份有限公司青海省分行	国有法人	3.9%	62,004,881			62,004,881		
五矿有色金属股份有限公司	境内非国有法人	2.99%	47,496,500			47,496,500		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	2.08%	33,009,977			33,009,977		
广州市华美丰收资产管理有限公司	境内非国有法人	1.87%	29,679,406		9,563,105	20,116,301	冻结	29,679,405
王一虹	境内自然人	1.82%	28,932,924		9,138,526	19,794,398	冻结	28,932,924

北京华北电力实业总公司	国有法人	0.75%	11,952,157		11,952,157	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东：中化化肥有限公司是中国中化股份有限公司的控股子公司，广州市华美丰资产管理有限公司和王一虹存在关联关系外，除上述关联关系或一致行动人外公司未知其他股东之间的关系，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。					
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国建设银行股份有限公司青海省分行	62,004,881	人民币普通股	62,004,881			
五矿有色金属股份有限公司	47,496,500	人民币普通股	47,496,500			
中国华融资产管理股份有限公司	33,009,977	人民币普通股	33,009,977			
广州市华美丰收资产管理有限公司	20,116,301	人民币普通股	20,116,301			
王一虹	19,794,398	人民币普通股	19,794,398			
北京华北电力实业总公司	11,952,157	人民币普通股	11,952,157			
中国农业生产资料成都公司	8,307,026	人民币普通股	8,307,026			
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	7,369,865	人民币普通股	7,369,865			
深圳市禾之禾创业投资有限公司	6,115,917	人民币普通股	6,115,917			
云南烟草兴云投资股份有限公司	5,730,282	人民币普通股	5,730,282			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售股东除广州市华美丰资产管理有限公司和王一虹存在关联关系外，公司未知其他股东之间的关系，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。					
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
--------	--------	------	--------	------	--------

	单位负责人				
青海省国有资产投资管理有限公司	姚洪仲	2001年04月17日	71058606-9	400000万元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2013年末公司总资产10,947,138.55万元，负债2,636,821.12万元，净资产8,310,317.42万元，营业收入442,798.9万元，净利润17,241.95万元（以上财务指标未经审计）				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
青海省国有资产监督管理委员会					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	0				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
中国中化股份有限公司	刘德树	2009 年 06 月 01 日	71782493-9	3980000 万元	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。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
安平绥	董事长	离任	男	63	2011年04月28日	2013年12月05日	34,944			34,944
李小松	董事、总裁、总工程师	离任	男	52	2011年04月28日	2013年12月05日				
王兴富	董事长	现任	男	51	2011年04月28日	2014年04月28日				
谢康民	董事、总裁	现任	男	50	2011年04月28日	2014年04月28日				
曹大岭	副董事长	现任	男	49	2011年04月28日	2014年04月28日				
冯志斌	副董事长	现任	男	50	2011年04月28日	2014年04月28日				
吴文好	董事、副总裁、财务负责人、董事会秘书	现任	男	50	2011年04月28日	2014年04月28日				
冯明伟	董事	现任	男	51	2011年04月28日	2014年04月28日				
姚卫星	董事	离任	男	43	2011年04月28日	2014年03月22日				
马朝晖	董事	现任	男	46	2013年04月26日	2014年04月28日				
王建军	独立董事	离任	男	48	2011年04月28日	2013年12月23日				
张建祺	独立董事	现任	男	40	2013年12月23日	2014年04月28日				
程友海	独立董事	现任	男	47	2011年04月28日	2014年04月28日				
王富贵	独立董事	现任	男	50	2011年04月28日	2014年04月28日				

					月 28 日	月 28 日				
任萱	独立董事	现任	女	50	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
汪贵元	监事会主席	现任	男	51	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
李凯	监事	现任	男	55	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
姜弘	监事	现任	男	40	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
方建梅	监事	现任	女	48	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
王德胜	监事	现任	男	45	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
汪雄飞	监事	现任	男	45	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
夏丹宁	监事	现任	女	43	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
梁晓天	监事	离任	男	58	2011 年 04 月 28 日	2013 年 03 月 22 日				
何树军	监事	现任	男	45	2013 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 28 日	200			200
卢刚	监事	离任	男	50	2011 年 04 月 28 日	2013 年 08 月 06 日				
李志强	监事	现任	男	52	2013 年 12 月 23 日	2014 年 04 月 28 日				
方勤升	副总裁	现任	男	48	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
张生顺	副总裁	现任	男	53	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
李浩放	副总裁	现任	男	50	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
张荣祥	副总裁	现任	男	51	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日	5,578			5,578
马宏义	副总裁	现任	男	52	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日				
合计	--	--	--	--	--	--	40,722	0	0	40,722

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）董事会成员情况

王兴富，男，1962年出生，中共党员，大学本科，高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。曾任青海盐湖工业集团有限公司副总经理、党委委员、兼青海三元钾肥股份有限公司董事长。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2013年11月任青海盐湖工业股份有限公司董事、副总裁、党委委员；2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事长、党委委员。

谢康民，男，1963年出生，中共党员，大学本科、在职研究生学历，高级工程师。曾任青海盐湖科技开发有限公司副经理、党总支书记；青海盐湖发展公司总经理；青海盐湖工业集团有限公司副总经理、党委委员；2009年6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2013年11月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、党委委员；2012年10月任澳大利亚海镁特有限公司（澳交所上市公司）董事；2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事、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。曾任青海中型水电开发有限公司总经理、党支部书记、青海省投资集团有限公司财务部部长、副总经理、党委委员；2008年2月至今任青海国有资产投资管理有限公司副总经理、党委委员、兼任青海柴达木能源投资开发股份有限公司董事长、青海省木里煤业开发集团有限公司董事长、青海省矿业集团股份有限公司董事长；2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司副董事长。

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。

吴文好，男，1963年出生，中共党员，在职研究生学历，高级经济师。曾任青海钾肥股份有限公司董事会秘书、副总经理、青海盐湖工业集团有限公司证券处副处长；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。2010年9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2013年11月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、董事会秘书、财务负责人、党委委员。2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书、财务负责人、党委委员。

冯明伟，男，1962年生，中共党员，硕士研究生。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月至今为中化化肥有限公司副总经理。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事。

马朝晖，男，1967年出生，共产党员，大学本科。曾任中国建设银行青海省分行委托代理处、中间业务部、公司业务部、财务会计部分别任处长助理、副处长、副总经理、建行黄南州分行党委书记、行长；2010年4月至2012年7月任建设银行青海省分行财务会计部总经理；2012年7月至2012年9月任中国信达资产管理股份有限公司青海省分公司党委委员；2012年9月至今任中国信达资产管理股份有限公司青海省分公司副总经理、党委委员。

张建祺，男，1973年出生，大专学历，注册会计师。1996年4月-2005年9月在五联联合会计师事务所工作，主要从事审计业务、咨询业务、事务所管理等工作。先后担任了审计员、项目经理、部门经理、所长助理、青海分所所长、五联联合总所总审计师等职；2005年10月

-2007年4月在北京诺衡投资有限责任公司担任财务主管。2007年5月—2011年3月任青海新能源（集团）有限公司财务总监，2009年4月至2011年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司独立董事，2011年4月至今在西宁城市投资管理有限公司任副总经理。2013年12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。1998年至2008年11月在青海兴华资产评估有限责任公司工作，任主任、分所所长。2008年12月至今在中准会计师事务所青海分所所长。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，中共党员，硕士研究生，二级律师。2002年至今在青海西宁市辉煌律师事务所合伙人；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。曾任青海盐湖钾肥股份有限公司副董事长、总经理、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2011年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司监事会主席、党委副书记、纪委书记。2011年4月至2013年11月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；2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事会主席、党委书记。

李凯，男，1958出生，中共党员，中专，会计师，审计师，注册会计师，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非职工代表监事。

汪雄飞，男，1968年出生，中共党员，大学专科，会计师，注册会计师，注册税务师，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非职工代表监事。

何树军，男，1969年出生，汉族，共产党员，研究生。曾任中国人民银行互助支行、海东分行办公室主任、党委办公室主任、团委书记；2008年9月至2012年3月任中国银行业监督管理委员会玉树监管分局副局长、党委委员、纪委书记；2012年3月至2012年7月任中国信达资产管理股份有限公司青海省分公司高级经理；2012年7月至今任中国信达资产管理股份有限公司青海省分公司高级经理、党委委员。2013年4月至今任青海盐湖工业股份公司非职工代表监事。

李志强，男，1962年出生，共产党员，经济师。曾任建行西宁市支行城北办事处主任、建行省分行零售业务处处长助理、中建行海西州分行副行长、建行省电力支行工作、建行西宁市支行副行长；2008年7月至2010年10月任建行西宁东大街支行副行长；2010.10至今任省分行资产保全部副总经理；2013年12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，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2014年2月任青海盐湖工业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

限公司职工监事。

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2013年12月任青海盐湖钾肥销售公司党委副书记，2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司发展分公司党委副书记。2007年12月至2011年3月任青海盐湖工业集团有限公司监事，2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司职工监事。

夏丹宁，女，1970年出生，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。2002年4月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、人力资源部总经理。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司非职工代表监事。

姜弘，男，1973年出生，中共党员，大学学士，会计师，注册会计师，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有限责任公司董事会秘书，2009年11月至2010年11月青海省国有资产管理有限责任公司资产部部长、青海柴达木能源投资开发股份有限公司副总经理，2011年10月至今任西宁国家低碳产业基金投资管理有限公司董事、副总经理。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司非职工代表监事。以上人员任职期限见上表。

### （三）高级管理人员情况

方勤升，男，1965年出生，中共党员，研究生，高级工程师。曾任青海盐湖钾肥股份有限公司副董事长、总经理、青海盐湖工业集团有限公司副总经理、党委委员；2009年6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2013年12月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、党委委员；2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、党委副书记、纪委书记、工会主席。

张生顺，男，1960年出生，中共党员，大学本科，高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。曾任青海盐湖科技开发有限公司副总经理、总经理、青海盐湖工业集团有限公司副总经理、党委委员；2011年4月至2013年12月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、副总工程师兼科技公司总经理；2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、总工程师、党委委员。

李浩放，男，1963年出生，中共党员，大学本科，高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。曾任青海盐湖技术中心副主任、青海盐湖技术中心党支部书记、青海盐湖工业集团有限公司副总经理、党委委员、青海盐湖化工公司总经理；2008年7月至2009年6月任青海盐湖工业集团股份有限公司党委委员、副总经理，化工公司总经理，盐湖综合利用项目二期工程项目总经理；2009年6月至2011年3月青海盐湖工业集团股份有限公司党委委员、副总裁，兼化工公司总经理，盐湖综合利用项目二期工程项目总经理；2011年4月至2013年12月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、党委委员、兼化工分公司总经理、盐湖综合利用项目二期工程项目总经理；2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、党委委员。

张荣祥，男，1962年出生，中共党员，大专，高级工程师。曾任盐湖监理公司总工程师、党支部书记、盐湖监理公司副经理、党支部书记、盐湖集团金世纪项目管理公司总经理、党支部书记；2010年9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兼青海盐湖金属镁一体化项目常务副总指挥。

马宏义，男，1961年出生，中共党员，研究生，高级经济师。曾任青海省节能技术中心、监测中心、监察办公室副主任、主任、青海省政府国资委产权综合处任处长；2010年9月至2011年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司副总裁、党委委员兼盐湖集团公司招投标委员会主任；2011年4月至2012年2月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、党委委员，兼招投标委员会主任；2012年3月至2013年2月挂职任中国石化集团公司物资装备部、中国石化股份公司物资装备部副主任，中国石化国际事业公司副总经理；2013年3月任青海盐湖工业股份有限公司副

总裁、党委委员兼公司法律顾问室总法律顾问、招投标委员会主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曹大岭	青海省国有资产投资管理有限公司	副总经理、党委委员	2008年03月01日		是
冯志斌	中国中化股份有限公司	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	2010年08月01日		是
冯明伟	中化化肥有限公司	副总经理	2007年05月01日		是
马朝晖	中国信达资产管理公司	青海省分公司副总经理、党委委员	2013年03月25日		是
汪雄飞	青海省国有资产投资管理有限公司	财务审计部副部长	2010年08月04日		是
何树军	中国信达资产管理公司	青海省分公司高级经理、党委委员	2013年03月25日		是
夏丹宁	中化化肥有限公司	人力资源部总经理	2012年06月08日		是
李志强	中国建设银行股份有限公司青海省分行	分行资产保全部副总经理	2013年12月23日		是
李凯	青海省国有资产监督管理委员会	外派监事会专职监事	2010年07月14日		是
姜弘	青海省国有资产投资管理有限公司	董事会秘书、西宁国家低碳产业基金投资管理有限公司董事、副总经理	2009年11月10日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢康民	澳大利亚海镁特有限公司	董事	2012年11月29日		否
在其他单位任职情况的说明	公司控股子公司青海盐湖镁业有限公司持有澳大利亚海镁特有限公司 27.83%的股权，本公司委派公司总裁谢康民担任海镁特公司董事，参与海镁特公司管理。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、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：年初董事会确定的生产经营目标和公司经营层的基薪，公司每月按一定比例发放月度工资，并在年度结束后，根据其完成的岗位目标及年度业绩考核情况分配年度薪酬。

2、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，不在本公司领取薪酬。分别是：曹大岭、冯志斌、冯明伟、马朝晖董事，李凯、姜弘、汪雄飞、夏丹宁、何树军、李志强监事。

3、独立董事的津贴:每人20000元/年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
安平绥	董事长	男	63	离任	797,400		797,400
李小松	董事、总裁、总工程师	男	52	离任	717,600		717,600
王兴富	董事长	男	51	现任	598,050		598,050
谢康民	董事、总裁	男	50	现任	598,050		598,050
曹大岭	副董事长	男	49	现任			
冯志斌	副董事长	男	50	现任			
吴文好	董事、副总裁、财务负责人、董事会秘书	男	50	现任	598,050		598,050
冯明伟	董事	男	51	现任			
姚卫星	董事	男	43	离任			
马朝晖	董事	男	47	现任			
王建军	独立董事	男	48	离任	13,333		13,333
张建祺	独立董事	男	41	现任			
程友海	独立董事	男	47	现任	20,000		20,000

王富贵	独立董事	男	50	现任	20,000		20,000
任萱	独立董事	女	50	现任	20,000		20,000
汪贵元	监事会主席	男	51	现任	598,050		598,050
李凯	监事	男	55	现任			
姜弘	监事	男	40	现任			
方建梅	监事	女	48	现任	277,170		277,170
王德胜	监事	男	45	现任	254,396		254,396
汪雄飞	监事	男	45	现任			
夏丹宁	监事	女	43	现任			
梁晓天	监事	男	58	离任			
何树军	监事	男	45	现任			
卢刚	监事	男	50	离任			
方勤升	高级管理人员	男	48	现任	598,050		598,050
张生顺	高级管理人员	男	53	现任	598,050		598,050
李浩放	高级管理人员	男	50	现任	598,050		598,050
张荣祥	高级管理人员	男	51	现任	598,050		598,050
马宏义	高级管理人员	男	52	现任	598,050		598,050
合计	--	--	--	--	7,502,349	0	7,502,349

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
安平绥	董事长	离任	2013年12月05日	本人因退休原因，申请辞去董事职务，不再担任本公司董事长职务。
李小松	董事、总裁	离任	2013年12月05日	本人因工作变动原因，申请辞去公司董事、总裁职务。
姚卫星	董事	离任	2013年03月22日	因股东单位中国信达资产管理股份有限公司外派董事调整。
王建军	独立董事	离任	2013年12月23日	本人因工作变动原因，申请辞去公司独立董事职务。
梁晓天	监事	离任	2013年03月22日	因股东单位中国信达资产管理股份有限公司外派董事调整。
卢刚	监事	离任	2013年08月06日	本人因工作变动原因，申请辞去公司监事职务。

王兴富	董事长	被选举	2013 年 12 月 05 日	根据工作需要，公司董事会选举王兴富先生担任五届董事会董事长职务。
谢康民	董事、总裁	被选举	2013 年 12 月 23 日	根据工作需要，公司 2013 年第三次临时股东大会选举谢康民先生担任五届董事会董事、公司总裁职务。
吴文好	董事、副总裁、财务负责人、董事会秘书	被选举	2013 年 12 月 23 日	根据工作需要，公司 2013 年第三次临时股东大会选举吴文好先生担任五届董事会董事职务。
马朝晖	董事	被选举	2013 年 04 月 26 日	因股东单位中国信达资产管理股份有限公司外派董事调整
张建祺	独立董事	被选举	2013 年 12 月 23 日	根据工作需要，公司 2013 年第三次临时股东大会选举张建祺先生担任五届董事会独立董事董事职务。
何树军	监事	被选举	2013 年 04 月 26 日	因股东单位中国信达资产管理股份有限公司外派董事调整。
李志强	监事	被选举	2013 年 12 月 23 日	因股东单位中国建设银行股份有限公司青海省分行外派董事调整。

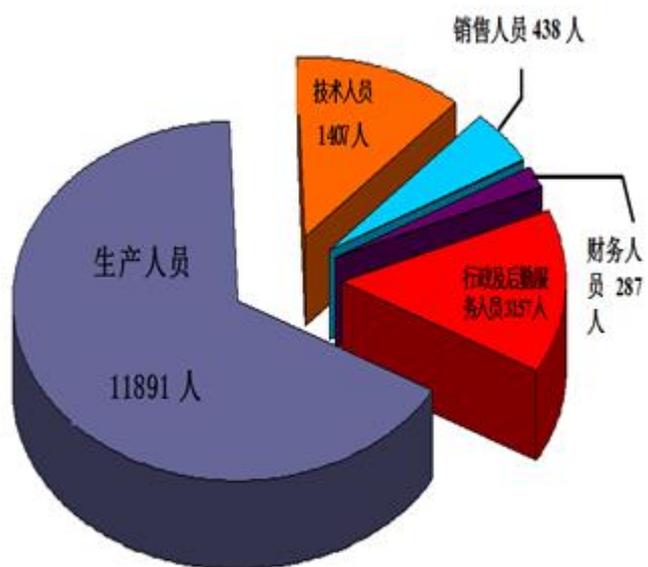
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

## 六、公司员工情况

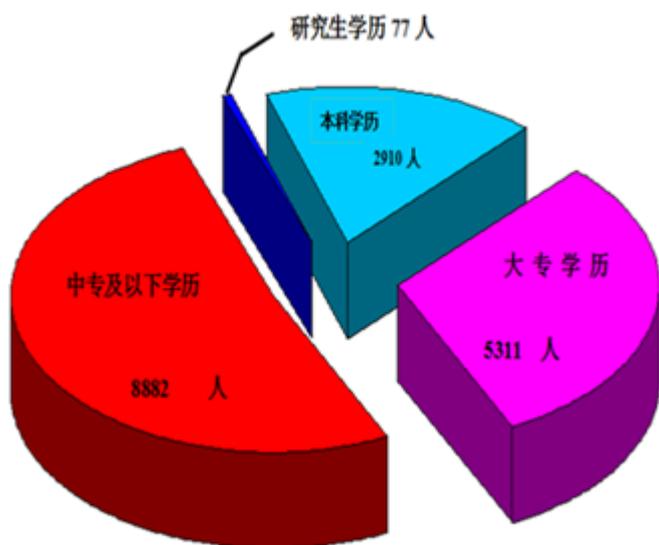
1、员工专业构成情况如下表：

专业构成	人数（人）
生产人员	11891
技术人员	1407
销售人员	438
财务人员	287
行政及后勤服务人员	3157
<b>合计</b>	<b>17180</b>



2、员工教育程度构成情况如下表：

教育程度	人数(人)
研究生学历	77
本科学历	2910
大专学历	5311
中专及以下学历	8882
合计	17180



3、职工培训情况：

### （1）制度建设

盐湖股份公司为切实增强员工的技术和管理素质，不断适应岗位要求和企业发展的需要，促进企业的管理水平和员工素质的不断提升，为公司更好更快发展培养和储备人才，根据盐湖股份公司人力资源管理的相关规定，结合企业实际制定下发了《青海盐湖工业股份有限公司员工培训管理制度》和《青海盐湖工业股份有限公司员工培训管理大纲》。

### （2）全员培训

2013年，以生产一线员工培训（车间培训）为重点，分步骤，分层次组织实施。涉及到每个工种和岗位，并且以技术人员培训、运行人员培训、检修人员培训为重点，以工艺流程、工艺参数、岗位技能、设备运行、安全等方面为主要内容开展。

### （3）新员工入司培训

根据培训管理制度要求，积极收集培训资料、编订培训课件，以增强员工企业归属感、以保证员工上岗人身安全、以确保员工队伍稳定性为目标。为全部新入职员工，开展了以企业文化、公司规章制度、岗前安全教育为内容的培训工作，初步灌输盐湖股份公司的发展前景、企业规范、价值观和规章等，并达到了预期目标。

### （4）员工职业技能鉴定培训

为进一步提高股份公司员工的整体技能水平，调动员工钻研业务和学习技术的积极性，开拓员工自主创新能力，股份公司组织开展钾肥工艺生产操作工、水采船操作工、挖掘机驾驶员、推土机驾驶员等11个工种的技师、高级工和中级工技能等级考试的前期工作，并组织了各工种的技能培训学习。

### （5）冬季培训工作

2013年人力资源部为充分利用停产检修时间，以进一步提高股份公司员工的整体专业技能和综合素质、提高工作效率为目的。根据《青海盐湖工业股份有限公司员工培训管理大纲》和《青海盐湖工业股份有限公司员工培训管理制度》的要求，邀请了公司内外部有关专业技术人员和专家，为740余人开展了以水采船操作、分析化验、水盐体系相图及盐田生产工艺、电钳焊技能为内容的冬季培训工作。

### （6）安全生产培训

按照国家关于企业主要负责人、安全管理人员、特征作业人员必须持证上岗的要求和规定，人力资源部（培训中心）会同生产安全环保部对所属三类人员分期分批进行审、取证培训共1832人次，确保了全员持证上岗制度的执行，从源头上保证企业生产安全。

## 4、职工薪酬政策

2013年股份公司根据企业快速发展的局面、结构不断发生变化、内部生产产品呈现多元化的格局、各公司之间的生产环境、劳动强度等出现了不均衡的问题，通过深入调研，本着坚持“两低于原则”、坚持“按劳分配”为主的原则、坚持同岗同酬的原则、坚持效率兼顾公平的原则，对全公司的薪酬分配制度进行了进一步的改革，将原来的岗位技能效益工资制改为了岗位效益工资制，并制定下发了《岗位效益工资制和进一步加强劳动工资管理实施办法》，该办法简化了工资发放项目，充分调动了各类生产单位、科研开发、项目建设等各类人才的工作积极性。

5、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。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期，公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范动作指引》及其他法律法规的要求，不断完善公司治理结构，健全内控制度，提升公司治理水平，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层为架构的经营决策和管理体系。

#### 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、在董事、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》及深圳证券交易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《投资者关系管理制度》。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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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、勤勉履行职责，进一步规范了公司运作行为，保障了公司健康平稳发展。公司严格控制内部信息的传递，严格按照《内幕信息及知情人管理制度》的有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案、变更等工作；组织公司内董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和文件，提高相关人员的合规、保密意识。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 26 日	1.审议公司 2012 年度董事会工作报告； 2.审议公司 2012 年度监事会工作报告； 3.审议公司 2012 年度财务决算及 2013 年度财务预算报告； 4.审议公司 2012 年年度报告全文及报告摘要的议案；5. 审议公司 2012 年度利润分配方案的议案；6.审议公司续聘 2013 年财务报告及 2013 年内部控制审计机构的议案；7、审议公司 2013 年度董事及管理层的议案；8、审议公司 2013 年日常关联交易的议案；9、审议增补公司非独立董事的议案；10、审议增补公司非职工监事的议案；11、审议关于对全资子公	通过	2013 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

		司-青海盐湖海纳化工有限公司增资的议案；12、审议关于对间接控股子公司--青海盐湖海虹化工股份有限公司提供财务资助变更为贷款担保的议案；13、审议对全资子公司-青海盐湖海纳化工有限公司提供贷款担保的议案；14、审议公司申请银行贷款的议案。			
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 25 日	1.审议公司对间接控股子公司(青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司)提供贷款担保的议案；2. 审议修改公司章程的议案。	通过	2013 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 08 日	关于公司向商业银行申请银行贷款的议案。	通过	2013 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 23 日	1.关于公司向商业银行申请银行贷款 7 亿元的议案；2.关于公司向商业银行申请银行贷款 9.5 亿元的议案；3.关于提名五届董事会非独立董事候选人的议案；4.关于提名五届董事会独立董事候选人的议案；5.关于对间接控股子公司--青海盐湖海虹化工股份有限公司提供贷款担保的议案；	通过	2013 年 12 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

		6.审议增补公司非职工监事的议案。			
--	--	-------------------	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王建军	10	3	7	0	0	否
王富贵	11	4	7	0	0	否
程友海	11	4	7	0	0	否
任萱	11	4	7	0	0	否
张建祺	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

因公司独立董事王建军个人工作原因提出辞职，公司 2013 年第三次临时股东大会选举张建祺为公司董事会独立董事。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

本报告期内独立董事未提出对公司有关建议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、审计委员会履职情况：

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作制度》等相关规定规范运作，审核了公司财务信息及其披露情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司的内部控制体系建设、运行情况及财务管理运行情况进行检查。

(1) 公司审计委员会在报告期内召开了关于2013年度续聘2013年财务报告及内部控制审计机构的议案，并一致同意继续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度财务报

告审计机构，同时聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度内部控制的审计机构，提交公司董事会审议。

（2）公司审计委员会在年审会计师事务所正式进场前与瑞华会计师事务所提供的公司2013年度审计工作计划、公司提供的相关年度财务报告资料，与审计人员进行了充分沟通，以保证审计工作的顺利推进，对年审会计师事务所对公司2013年度财务报告的审计安排进行了审核确认。

（3）公司审计委员会审阅了瑞华会计师事务所提供出具审计意见的2013年度财务会计报表，并审阅了2013年度公司内部控制自我评价审计报告，认为公司2013年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司生产经营及项目建设情况，内部自我评价审计报告客观真实地反映了公司内控体系建设。

## 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2013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一致，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

## 3、战略委员会履职情况：

公司战略委员会于2013年3月27日召开了关于2012年利润分配的议案。提议2012年度利润分配按2012年总股本1,590,509,203股为基数每10股派现金红利1.59元/股（含税），不进行资本公积转增股本，一致同意将此议案提交公司五届十次董事会审议。

## 4、提名委员会履职情况：

报告期内，公司董事、监事人员发生了变更，公司董事会提名委员会根据《公司法》、《公司章程》的规定，认真履行职责，对提名的非独立董事3人、独立董事1人及监事2人任职资格进行认真审查，未发现有《公司法》第 147 条规定的禁止任职情况，以及被中国证券监督管理委员会确定为市场禁入者并且尚未解除的情形。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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、监事外的董、监、高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，在公司领取薪酬，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《专业委员会议事规则》等基本管理制度，公司控股股东依照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。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东及实际控制人不存在同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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，总裁按照董事会下达的年度生产经营计划要求组织生产经营。年度终了，董事会对总裁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，从而有效的激励和调动公司经营层的工作积极性

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

在 2012 年公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规，依据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，结合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等制度，在公司原有的管理制度、流程基础上，梳理并编制了《青海盐湖工业股份有限公司内部控制制度手册》，报告期内，公司在巩固并确保已建立内控规范体系有效运作的同时，从内控体系向全面风险管理体系迈进，在公司主要风险业务领域积极推进主动识别、分析及应对风险机制的形成，同时重点关注重大风险业务领域的专项风险管理工作，公司制定了《青海盐湖工业股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价工作方案》，通过日常监督与定期检查评价相结合的方式，一方面促进内控体系的强化运行，一方面通过评价公司内部控制制度是否有效，不断完善公司内部控制制度，并促进公司通过内部控制的建立与发展，提高公司的经济效益和效果。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制是按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》的要求，并根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等规定制定了相关财务制度。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司在报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，盐湖股份于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《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。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]63060031 号
注册会计师姓名	仲成贵 江波

审计报告正文

#### 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”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司现金流量表和合并及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。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2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师：仲成贵  
中国注册会计师：江 波  
二〇一四年三月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,331,434,232.87	2,166,007,298.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,092,186,345.39	3,506,079,897.96
应收账款	295,967,809.60	150,376,490.93
预付款项	4,059,500,549.34	4,305,753,697.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	143,951,830.25	185,730,795.76
买入返售金融资产		
存货	2,383,798,172.28	2,063,614,420.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	11,306,838,939.73	12,377,562,600.88
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	535,891,865.16	534,017,981.09
投资性房地产	13,349,374.29	15,861,630.67
固定资产	12,173,632,335.33	8,960,692,065.69
在建工程	26,224,455,000.16	17,239,487,200.42
工程物资	2,534,483,112.23	2,208,537,600.97
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	764,761,621.09	802,260,394.11
开发支出		
商誉	21,340,512.90	21,340,512.90
长期待摊费用	31,904,413.91	39,514,332.79
递延所得税资产	193,862,629.51	240,624,297.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	42,493,828,307.84	30,062,483,459.33
资产总计	53,800,667,247.57	42,440,046,060.21
流动负债：		
短期借款	1,809,000,000.00	1,860,000,000.00
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	37,445,576.03	45,470,625.38
应付账款	4,618,802,721.87	3,186,199,027.70
预收款项	785,773,280.20	1,907,744,518.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	293,088,132.19	203,647,586.60
应交税费	-1,237,926,915.85	-193,115,564.97
应付利息	211,675,988.14	1,572,697.64
应付股利	14,524,490.64	14,241,330.80
其他应付款	969,896,701.19	959,165,948.45

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	1,973,202,877.72	2,196,727,439.95
其他流动负债		
流动负债合计	9,475,482,852.13	10,181,653,609.90
非流动负债：		
长期借款	20,245,717,699.64	13,359,362,772.45
应付债券	4,972,572,905.98	
长期应付款	576,616,205.24	795,037,827.53
专项应付款	80,710,810.00	80,710,810.00
预计负债	36,000,000.00	36,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	408,130,013.39	298,728,999.95
非流动负债合计	26,319,747,634.25	14,569,840,409.93
负债合计	35,795,230,486.38	24,751,494,019.83
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
资本公积	5,915,457,530.73	5,967,812,372.41
减：库存股		
专项储备	223,717,019.25	217,038,674.86
盈余公积	1,425,784,480.52	1,283,253,076.50
一般风险准备		
未分配利润	7,254,990,870.34	6,871,665,596.71
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	16,410,459,103.84	15,930,278,923.48
少数股东权益	1,594,977,657.35	1,758,273,116.90
所有者权益（或股东权益）合计	18,005,436,761.19	17,688,552,040.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	53,800,667,247.57	42,440,046,060.21

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

## 2、母公司资产负债表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,437,617,656.13	1,037,674,700.79
交易性金融资产		
应收票据	1,886,880,858.98	3,460,049,548.92
应收账款	176,313,481.98	52,496,941.18
预付款项	453,197,870.97	732,746,078.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,707,079,034.49	8,980,579,777.18
存货	1,059,050,680.51	1,024,482,450.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	20,720,139,583.06	15,288,029,497.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,914,906,985.69	4,966,914,560.08
投资性房地产	4,878,316.70	5,290,568.78
固定资产	7,519,371,560.43	5,813,312,869.46
在建工程	6,065,532,138.66	6,272,892,085.39
工程物资	101,769,202.45	98,613,084.73
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	508,028,425.58	534,500,878.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	87,116,809.55	87,164,959.39

其他非流动资产		
非流动资产合计	22,201,603,439.06	17,778,689,006.78
资产总计	42,921,743,022.12	33,066,718,503.88
流动负债：		
短期借款	1,530,000,000.00	1,650,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	37,445,576.03	45,470,625.38
应付账款	1,213,241,839.04	1,064,049,079.14
预收款项	526,690,330.14	1,656,021,216.04
应付职工薪酬	170,558,462.59	122,903,122.47
应交税费	90,515,300.96	275,480,179.42
应付利息	207,916,666.49	
应付股利	8,067,475.47	8,091,815.63
其他应付款	570,454,038.95	430,685,289.49
一年内到期的非流动负债	1,288,243,829.40	1,509,407,029.40
其他流动负债		
流动负债合计	5,643,133,519.07	6,762,108,356.97
非流动负债：		
长期借款	15,517,717,699.64	10,310,362,772.45
应付债券	4,972,572,905.98	
长期应付款	296,544,964.20	434,766,243.80
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	74,000,000.00	59,000,000.00
非流动负债合计	20,880,835,569.82	10,824,129,016.25
负债合计	26,523,969,088.89	17,586,237,373.22
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
资本公积	6,018,664,716.28	6,018,664,716.28
减：库存股		
专项储备	197,487,921.09	196,546,213.73
盈余公积	1,400,435,010.93	1,257,903,606.91
一般风险准备		

未分配利润	7,190,677,081.93	6,416,857,390.74
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	16,397,773,933.23	15,480,481,130.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	42,921,743,022.12	33,066,718,503.88

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

### 3、合并利润表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,094,572,606.02	8,270,807,310.21
其中：营业收入	8,094,572,606.02	8,270,807,310.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,291,436,146.13	5,937,941,708.90
其中：营业成本	3,930,426,465.89	3,655,542,968.98
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	521,993,555.17	459,634,565.13
销售费用	1,167,402,743.89	887,991,852.07
管理费用	457,505,258.48	432,619,732.54
财务费用	619,117,935.53	349,540,417.71
资产减值损失	594,990,187.17	152,612,172.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	16,736,102.75	10,783,844.96

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）	819,872,562.64	2,343,649,446.27
加：营业外收入	633,952,302.33	895,338,606.63
减：营业外支出	22,682,770.60	19,213,296.06
其中：非流动资产处置损失	734,105.39	1,067,518.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,431,142,094.37	3,219,774,756.84
减：所得税费用	364,999,288.99	467,847,822.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,066,142,805.38	2,751,926,934.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	1,052,206,635.31	2,524,262,260.84
少数股东损益	13,936,170.07	227,664,673.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6616	1.5871
（二）稀释每股收益	0.6616	1.5871
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,066,142,805.38	2,751,926,934.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,052,206,635.31	2,524,262,260.84
归属于少数股东的综合收益总额	13,936,170.07	227,664,673.70

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

#### 4、母公司利润表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	5,850,893,730.83	6,375,137,612.75
减：营业成本	2,505,327,963.31	2,432,946,565.96
营业税金及附加	368,559,786.63	322,764,427.60
销售费用	745,544,151.11	618,918,474.52

管理费用	180,568,909.07	190,998,678.38
财务费用	448,629,728.81	290,786,297.21
资产减值损失	353,818,026.27	84,657,459.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	67,726,554.93	64,718,586.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,316,171,720.56	2,498,784,295.42
加：营业外收入	390,478,798.70	646,627,993.58
减：营业外支出	18,557,408.53	4,102,887.48
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,688,093,110.73	3,141,309,401.52
减：所得税费用	262,779,070.56	459,882,873.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,425,314,040.17	2,681,426,528.52
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.8961	1.6859
（二）稀释每股收益	0.8961	1.6859
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,425,314,040.17	2,681,426,528.52

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

## 5、合并现金流量表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,639,736,722.55	6,871,073,594.14
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	554,353,010.18	599,975,010.56
收到其他与经营活动有关的现金	392,336,257.68	319,528,188.99
经营活动现金流入小计	7,586,425,990.41	7,790,576,793.69
购买商品、接受劳务支付的现金	3,967,777,734.12	3,162,406,100.23
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	1,186,331,924.34	955,979,876.38
支付的各项税费	1,890,643,047.16	1,835,233,096.11
支付其他与经营活动有关的现金	407,734,418.12	349,781,611.02
经营活动现金流出小计	7,452,487,123.74	6,303,400,683.74
经营活动产生的现金流量净额	133,938,866.67	1,487,176,109.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	14,862,218.68	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,157,153.20	9,242,778.60
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	200,577,115.36	263,829,328.93
投资活动现金流入小计	244,596,487.24	283,072,107.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,577,187,410.07	9,348,575,499.31
投资支付的现金	17,250,000.00	55,091,015.11

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	27,468,382.36	29,587,302.02
投资活动现金流出小计	9,621,905,792.43	9,433,253,816.44
投资活动产生的现金流量净额	-9,377,309,305.19	-9,150,181,708.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		343,849,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,973,654,927.19	11,540,398,156.58
发行债券收到的现金	4,970,145,833.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,943,800,760.19	11,884,247,356.58
偿还债务支付的现金	4,373,540,000.00	2,946,140,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,948,388,909.65	946,775,380.65
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	213,074,477.72	109,010,367.72
筹资活动现金流出小计	6,535,003,387.37	4,001,925,748.37
筹资活动产生的现金流量净额	9,408,797,372.82	7,882,321,608.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	165,426,934.30	219,316,009.25
加：期初现金及现金等价物余额	2,166,007,298.57	1,946,691,289.32
六、期末现金及现金等价物余额	2,331,434,232.87	2,166,007,298.57

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

## 6、母公司现金流量表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,156,510,236.77	6,035,675,802.22

收到的税费返还	362,184,812.19	403,899,694.09
收到其他与经营活动有关的现金	311,674,257.44	374,493,624.88
经营活动现金流入小计	5,830,369,306.40	6,814,069,121.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,553,024,830.21	2,098,112,608.08
支付给职工以及为职工支付的现金	826,996,444.53	521,731,739.53
支付的各项税费	1,293,981,966.98	1,275,389,506.32
支付其他与经营活动有关的现金	2,116,599,842.17	7,725,373,568.32
经营活动现金流出小计	6,790,603,083.89	11,620,607,422.25
经营活动产生的现金流量净额	-960,233,777.49	-4,806,538,301.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	64,226,554.93	82,064,586.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,558,306.00
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	20,325,151.38	68,730,347.34
投资活动现金流入小计	84,551,706.31	158,353,239.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,123,548,814.32	1,242,857,504.07
投资支付的现金	1,588,744,700.00	603,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,809,535,438.87	25,180,060.37
投资活动现金流出小计	7,521,828,953.19	1,871,537,564.44
投资活动产生的现金流量净额	-7,437,277,246.88	-1,713,184,324.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,440,654,927.19	9,300,598,156.58
发行债券收到的现金	4,970,145,833.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,410,800,760.19	9,300,598,156.58
偿还债务支付的现金	3,582,540,000.00	2,254,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	912,691,351.08	596,148,196.58

支付其他与筹资活动有关的现金	118,115,429.40	109,010,367.72
筹资活动现金流出小计	4,613,346,780.48	2,959,498,564.30
筹资活动产生的现金流量净额	8,797,453,979.71	6,341,099,592.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	399,942,955.34	-178,623,033.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,037,674,700.79	1,216,297,734.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,437,617,656.13	1,037,674,700.79

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,590,509,203.00	5,967,812,372.41		217,038,674.86	1,283,253,076.50		6,871,665,596.71		1,758,273,116.90	17,688,552,040.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,590,509,203.00	5,967,812,372.41		217,038,674.86	1,283,253,076.50		6,871,665,596.71		1,758,273,116.90	17,688,552,040.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-52,354,841.68		6,678,344.39	142,531,404.02		383,325,273.63		-163,295,459.55	316,884,720.81
(一) 净利润							1,052,206,635.31		13,936,170.07	1,066,142,805.38
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,052,206,635.31		13,936,170.07	1,066,142,805.38
(三) 所有者投入和减少资本		-52,354,841.68					-17,387,000.00		-18,010,100.00	-87,752,000.00

		841.68					012.70		45.62	0.00
1. 所有者投入资本		-52,354,841.68					-17,387,012.70		-18,010,145.62	-87,752,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					142,531,404.02		-651,494,348.98		-159,221,484.00	-668,184,428.96
1. 提取盈余公积					142,531,404.02		-142,531,404.02			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-508,962,944.96		-159,221,484.00	-668,184,428.96
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				6,678,344.39						6,678,344.39
1. 本期提取				197,381,119.96						197,381,119.96
2. 本期使用				190,702,775.57						190,702,775.57
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,590,509,203.00	5,915,457,530.73		223,717,019.25	1,425,784,480.52		7,254,990,870.34		1,594,977,657.35	18,005,436,761.19

上年金额

单位：元

项目	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
	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	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		50,989,471.05		-66,650,147.90	268,142,652.85		2,001,638,135.51		521,442,853.66	2,775,562,965.17
（一）净利润							2,524,262,260.84		227,664,673.70	2,751,926,934.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							2,524,262,260.84		227,664,673.70	2,751,926,934.54
（三）所有者投入和减少资本		50,989,471.05							403,696,028.95	454,685,500.00
1. 所有者投入资本		50,989,471.05							402,142,169.66	453,131,640.71
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									1,553,859.29	1,553,859.29
（四）利润分配					268,142,652.85		-522,624,125.33		-109,917,848.99	-364,399,321.47
1. 提取盈余公积					268,142,652.85		-268,142,652.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-254,481,472.48		-109,917,848.99	-364,399,321.47
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				-66,650, 147.90						-66,650,14 7.90
1. 本期提取				175,158, 649.35						175,158,64 9.35
2. 本期使用				241,808, 797.25						241,808,79 7.25
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,590,5 09,203. 00	5,967,81 2,372.41		217,038, 674.86	1,283,2 53,076. 50		6,871,66 5,596.71		1,758,273 ,116.90	17,688,552 ,040.38

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,590,509, 203.00	6,018,664, 716.28		196,546,21 3.73	1,257,903, 606.91		6,416,857, 390.74	15,480,481 ,130.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,590,509, 203.00	6,018,664, 716.28		196,546,21 3.73	1,257,903, 606.91		6,416,857, 390.74	15,480,481 ,130.66
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）				941,707.36	142,531,40 4.02		773,819,69 1.19	917,292,80 2.57
(一) 净利润							1,425,314, 040.17	1,425,314, 040.17
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,425,314, 040.17	1,425,314, 040.17

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					142,531,404.02		-651,494,348.98	-508,962,944.96
1. 提取盈余公积					142,531,404.02		-142,531,404.02	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-508,962,944.96	-508,962,944.96
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				941,707.36				941,707.36
1. 本期提取				173,749,710.46				173,749,710.46
2. 本期使用				172,808,003.10				172,808,003.10
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,590,509,203.00	6,018,664,716.28		197,487,921.09	1,400,435,010.93		7,190,677,081.93	16,397,773,933.23

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	1,590,509, 203.00	6,018,664, 716.28		264,157,57 1.78	989,760,95 4.06		4,258,054, 987.55	13,121,147 ,432.67
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)				-67,611,35 8.05	268,142,65 2.85		2,158,802, 403.19	2,359,333, 697.99
(一) 净利润							2,681,426, 528.52	2,681,426, 528.52
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,681,426, 528.52	2,681,426, 528.52
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					268,142,65 2.85		-522,624,1 25.33	-254,481,4 72.48
1. 提取盈余公积					268,142,65 2.85		-268,142,6 52.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-254,481,4 72.48	-254,481,4 72.48
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				-67,611,35 8.05				-67,611,35 8.05
1. 本期提取				165,033,33 9.69				165,033,33 9.69
2. 本期使用				232,644,69 7.74				232,644,69 7.74
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,590,509, 203.00	6,018,664, 716.28		196,546,21 3.73	1,257,903, 606.91		6,416,857, 390.74	15,480,481 ,130.66

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

### 三、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%。

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：王兴富；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（化肥）、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、联二脲、甲醇、次氯酸钠以及塑料编织品的制造和销售（国家有专项规定的除外）；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；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；危险货物运输八类（许可证有效期2017年1月21日）。

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。

本财务报表已于2014年3月26日经五届十五次董事会会议批准。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。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 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）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### ①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### ②合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、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) 金融工具的分类

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。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、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非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ③ 应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### ⑤ 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，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当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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险组合计提坏账准备	账龄分析法	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	9%	9%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定

对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见36“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 15、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	3%	2.43%-9.7%
机器设备	15	3%	6.47%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	10	3%	9.7%
电器设备	15	3%	6.47%
仪器仪表、计量器具、衡器	5	3%	19.4%
构筑物	25	3%	3.88%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注36“非流动非金融资产减值”

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注36“非流动非金融资产减值”。

## 17、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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	34-50	土地使用证
采矿权	30	采矿权证
非专利技术、专利权	10	转让合同
电算化软件	5-10	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见36“非流动非金融资产减值”。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

- 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。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

1、研究阶段支出，于发生时计入当期损益；

2、开发阶段支出，满足资本化条件的，予以资本化，构成无形资产成本。

#### **21、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### **22、附回购条件的资产转让**

#### **23、预计负债**

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。

##### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

##### **(2) 预计负债的计量方法**

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### **24、股份支付及权益工具**

##### **(1) 股份支付的种类**

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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) 权益工具公允价值的确定方法

### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

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。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。

### （2）确认递延所得税负债的依据

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。

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (3) 售后租回的会计处理

①在形成融资租赁的售后租回交易方式下，出售资产的售价高于还是低于出售前资产的账面价值，所发生的收益或损失作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

②企业售后租回交易认定为经营租赁的，应当分别情况处理：在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。如果售后租回交易不是按照公允价值达成的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高于公允价值的部分应予递延，并在预计的资产使用期限内摊销。

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

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。

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本公司在报告期内无主要会计政策、会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司在报告期内无前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 36、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	17%、13%
消费税	按商品销售额、销售量	
营业税	应税收入	3%、7%
城市维护建设税	应纳税所得额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	5%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司各分公司所得税由公司统一核算缴纳，减按15%计缴企业所得税。

## 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) 本公司及子公司青海晶达科技股份有限公司、青海盐湖三元钾肥股份有限公司、青海盐湖科技开发有限公司、青海盐云钾盐有限公司、青海盐湖机电装备制造有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上，根据财政部、国家税务总局、海关总署财税〔2011〕58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定，2013年度所得税按15%税率计算缴纳。

## 3、其他说明

无

## 六、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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	30,000,000.00	石灰石销售	30,000,000.00		100%	100%	是			

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	50,000,000.00	设备的设计、制造、安装、维修	25,000,000.00		50%	50%	是	26,392,343.18		
青海盐湖能源有限公司	全资子公司	青海省天峻县	采矿业	50,000,000.00	矿产品的开发与利用	50,000,000.00		100%	100%	是			
九江盐湖新材料有限公司	全资子公司	九江市	工业	28,500,000.00	PVC 制品的制造、销售	28,500,000.00		100%	100%	是			
青海盐湖海润酒店管理有限公司	全资子公司	青海省西宁市	服务业	100,000,000.00	住宿、餐饮、茶艺服务、酒店管理；日用百货销售	110,064,184.64		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的

													余额
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	110,914,000.00	钾、钠、镁、锂盐系列产品的研究、生产销售、技术服务	27,292,175.31		73.2%	73.2%	是		55,228,480.54	
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	175,500,000.00	氯化钾生产、销售	29,045,221.75		57%	57%	是		917,792,632.20	
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	25,000,000.00	钾、钠、镁产品开发销售	25,000,000.00		100%	100%	是		2,227,671.93	
青海盐湖云钾盐有限公司	控股子公司	青海省格尔木市	化工工业	14,330,000.00	钾肥生产销售	5,015,500.00		35%	35%	是		142,786,401.74	
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	6,000,000,000.00	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	5,534,994,000.00		92.25%	92.25%	是		461,482,691.67	
青海金世纪工程项目管理有限公司	全资子公司	青海省格尔木市	服务	4,000,000.00	工程监理	4,059,834.66		100%	100%	是			
青海盐湖新城资产管理	全资子公司	青海省西宁市	资产管理	780,000,000.00	投资及资产管理	782,936,069.33		100%	100%	是		8,595,587.37	

理有限公司													
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	820,000,000.00	石灰石、电石的生产销售	820,000,000.00		100%	100%	是			
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	40,000,000.00	金属镁、镁合金、金属铝、铝合金	40,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司本报告期合并范围未发生变动。

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当

			期的损益的计算方法
--	--	--	-----------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	485,950.47	--	--	862,704.65
银行存款：	--	--	2,323,729,044.84	--	--	2,067,386,697.24
其他货币资金：	--	--	7,219,237.56	--	--	97,757,896.68
合计	--	--	2,331,434,232.87	--	--	2,166,007,298.57

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,092,186,345.39	3,506,079,897.96
商业承兑汇票		
合计	2,092,186,345.39	3,506,079,897.96

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2013年10月30日	2014年04月30日	10,000,000.00	
上海申之禾化工集团有限公司	2013年10月30日	2014年04月30日	10,000,000.00	
安徽辉隆农资集团股份有限公司	2013年11月08日	2014年05月08日	10,000,000.00	
湖北新洋丰肥业股份有限公司	2013年11月21日	2014年05月21日	5,000,000.00	
浙江昱辉阳光能源有限公司	2013年09月30日	2014年03月30日	5,000,000.00	
合计	--	--	40,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的 应收股利						否
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	423,019,301.98	100%	127,051,492.38	30.03%	274,874,186.16	100%	124,497,695.23	45.29%
组合小计	423,019,301.98	100%	127,051,492.38	30.03%	274,874,186.16	100%	124,497,695.23	45.29%

	1.98		2.38		86.16		23	
合计	423,019,30	--	127,051,49	--	274,874,1	--	124,497,695.	--
	1.98		2.38		86.16		23	

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	279,287,399.44	66.02%	2,723,685.40	133,078,365.81	48.41%	1,168,259.98
1至2年	12,890,632.80	3.05%	644,531.64	13,416,629.19	4.88%	627,876.32
2至3年	5,747,104.89	1.36%	517,239.44	3,441,623.55	1.25%	309,746.12
3至4年	2,407,468.34	0.57%	722,240.50	1,435,802.22	0.52%	430,740.67
4至5年	485,802.22	0.11%	242,901.11	3,081,386.50	1.12%	1,540,693.25
5年以上	122,200,894.29	28.89%	122,200,894.29	120,420,378.89	43.82%	120,420,378.89
合计	423,019,301.98	--	127,051,492.38	274,874,186.16	--	124,497,695.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	110,750,536.06	1 年以内	26.18%
2	非关联方	13,121,100.00	1 年以内	3.1%
3	非关联方	11,869,495.57	1 年以内	2.81%
4	非关联方	8,691,300.00	1 年以内	2.05%
5	非关联方	8,389,221.64	1 年以内	1.98%
合计	--	152,821,653.27	--	36.12%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,500,000.00	1.78%	4,500,000.00	100%	4,500,000.00	1.58%	4,500,000.00	100%
按组合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	247,700,570.29	98.22%	103,748,740.04	41.88%	279,308,127.01	98.21%	93,577,331.25	33.5%
组合小计	247,700,570.29	98.22%	103,748,740.04	41.88%	279,308,127.01	98.21%	93,577,331.25	33.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					590,620.22	0.21%	590,620.22	100%
合计	252,200,570.29	--	108,248,740.04	--	284,398,747.23	--	98,667,951.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
个人	4,500,000.00	4,500,000.00	100%	债务人已无法追偿
合计	4,500,000.00	4,500,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	63,393,409.52	25.59%	564,224.67	142,052,014.93	50.86%	1,175,921.43
1 至 2 年	57,415,262.60	23.18%	2,870,763.13	34,812,356.80	12.46%	1,740,617.84
2 至 3 年	24,448,142.89	9.87%	2,200,332.86	4,642,243.35	1.66%	417,801.90
3 至 4 年	4,642,243.35	1.87%	1,392,673.00	2,161,531.11	0.77%	655,261.23
4 至 5 年	2,161,531.11	0.87%	1,080,765.56	12,102,003.94	4.33%	6,049,751.97
5 年以上	95,639,980.82	38.62%	95,639,980.82	83,537,976.88	29.92%	83,537,976.88
合计	247,700,570.29	--	103,748,740.04	279,308,127.01	--	93,577,331.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

0

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

0

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	30,000,000.00	1-2 年	11.9%
2	非关联方	16,500,000.00	1 年以内	6.54%
3	非关联方	7,080,468.17	1 年以内,5 年以上	2.8%
4	非关联方	6,900,000.00	3 年以内	2.74%
5	非关联方	6,134,473.80	3 年以内	2.43%
合计	--	66,614,941.97	--	26.41%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,011,830,774.10	74.19%	3,422,024,825.15	79.48%
1 至 2 年	748,308,589.99	18.43%	804,950,617.23	18.69%
2 至 3 年	272,223,783.19	6.71%	57,264,061.32	1.33%
3 年以上	27,137,402.06	0.67%	21,514,193.84	0.5%
合计	4,059,500,549.34	--	4,305,753,697.54	--

预付款项账龄的说明

注：本公司一年以上预付账款挂账主要原因为尚未办理款项结算手续。

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	570,698,470.81	1 年以内	预付款未结算
2	非关联方	249,969,167.31	1 年以内	预付款未结算
3	非关联方	223,095,366.70	1 年以内	预付款未结算
4	非关联方	190,000,000.00	2-3 年	预付款未结算
5	非关联方	187,750,778.98	1 年以内	预付款未结算
合计	--	1,421,513,783.80	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	913,202,120.52	16,333,281.98	896,868,838.54	842,671,440.73	16,333,281.98	826,338,158.75
在产品	83,187,319.86	3,371,192.97	79,816,126.89	22,041,650.57		22,041,650.57
库存商品	1,429,438,155.00	238,319,790.73	1,191,118,364.27	1,097,267,452.40	149,177,502.13	948,089,950.27
包装物及低值易耗品	186,351.49		186,351.49	200,611.27		200,611.27
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	158,913,505.59		158,913,505.59	157,520,552.49		157,520,552.49
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、开发产品	56,548,742.74		56,548,742.74	109,077,254.01		109,077,254.01
合计	2,644,069,139.11	260,270,966.83	2,383,798,172.28	2,231,371,905.38	167,757,485.26	2,063,614,420.12

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	16,333,281.98				16,333,281.98
在产品		3,371,192.97			3,371,192.97
库存商品	149,177,502.13	548,124,112.46		458,981,823.86	238,319,790.73
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	167,757,485.26	551,495,305.43		458,981,823.86	260,270,966.83

**(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		
在产品	可变现净值低于成本		
委托加工物资	残次		
自制半成品	残次		

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

0

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	------------	-------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业
二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	20%	20%				
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				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	30%	30%				
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				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				200,000.00		
青海咨询有限公司	成本法	250,000.00	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				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				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				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				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				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				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				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	15.73%	15.73%				
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	6.45%	6.45%				
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	5.37%	5.37%				12,000,000.00
澳大利亚海镁特有限公司	权益法	55,091,015.11	55,892,581.09	1,873,884.07	57,766,465.16	27.83%	20%				
合计	--	560,642,005.43	561,443,571.41	1,873,884.07	563,317,455.48	--	--	--	27,425,590.32		12,000,000.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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	20,603,629.30		2,524,055.78	18,079,573.52
1.房屋、建筑物	20,603,629.30		2,524,055.78	18,079,573.52
二、累计折旧和累计摊销合计	4,741,998.63	662,830.52	674,629.92	4,730,199.23
1.房屋、建筑物	4,741,998.63	662,830.52	674,629.92	4,730,199.23
三、投资性房地产账面净值合计	15,861,630.67	-662,830.52	1,849,425.86	13,349,374.29
1.房屋、建筑物	15,861,630.67	-662,830.52	1,849,425.86	13,349,374.29
五、投资性房地产账面价值合计	15,861,630.67	-662,830.52	1,849,425.86	13,349,374.29
1.房屋、建筑物	15,861,630.67	-662,830.52	1,849,425.86	13,349,374.29

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	662,830.52

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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：	11,892,679,094.64	3,937,933,544.61	63,668,778.41	15,766,943,860.84
其中：房屋及建筑物	1,905,186,069.04	277,918,370.12	29,609,434.54	2,153,495,004.62
机器设备	4,980,656,514.53	1,607,084,356.62	28,467,919.36	6,559,272,951.79

运输工具	237,043,902.14		6,461,586.58	1,350,211.20	242,155,277.52
构筑物	3,665,284,887.15		1,558,267,357.61	1,570,258.87	5,221,981,985.89
电器设备	674,916,472.07		435,895,472.02	1,786,845.85	1,109,025,098.24
电子产品及通信设备	146,483,096.47		49,172,063.06	552,425.54	195,102,733.99
仪器仪表、计量器具、衡器	231,785,606.46		8,072,581.38	74,910.34	239,783,277.50
文体、文化及其他	51,322,546.78		-4,938,242.78	256,772.71	46,127,531.29
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,894,396,995.39	674,629.92	702,409,707.03	41,759,840.39	3,555,721,491.95
其中：房屋及建筑物	305,552,614.53	674,629.92	56,668,111.06	15,523,792.02	347,371,563.49
机器设备	1,285,027,796.30		350,583,346.66	22,531,515.40	1,613,079,627.56
运输工具	114,944,854.64		18,201,645.92	1,024,206.77	132,122,293.79
构筑物	758,374,448.41		147,390,889.59	533,750.70	905,231,587.30
电器设备	224,963,658.08		71,705,171.95	1,299,081.80	295,369,748.23
电子产品及通信设备	96,462,636.94		30,163,890.61	524,169.10	126,102,358.45
仪器仪表、计量器具、衡器	78,434,078.04		29,272,560.37	73,163.67	107,633,474.74
文体、文化及其他	30,636,908.45		-1,575,909.13	250,160.93	28,810,838.39
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	8,998,282,099.25		--		12,211,222,368.89
其中：房屋及建筑物	1,599,633,454.51		--		1,806,123,441.13
机器设备	3,695,628,718.23		--		4,946,193,324.23
运输工具	122,099,047.50		--		110,032,983.73
构筑物	2,906,910,438.74		--		4,316,750,398.59
电器设备	449,952,813.99		--		813,655,350.01
电子产品及通信设备	50,020,459.53		--		69,000,375.54
仪器仪表、计量器具、衡器	153,351,528.42		--		132,149,802.76
文体、文化及其他	20,685,638.33		--		17,316,692.90
四、减值准备合计	37,590,033.56		--		37,590,033.56
其中：房屋及建筑物	6,185,130.26		--		6,185,130.26
机器设备	8,505,095.44		--		8,036,487.44
运输工具	45,556.79		--		45,556.79
构筑物	20,553,591.05		--		21,022,199.05
电器设备	1,972,263.55		--		1,972,939.40
电子产品及通信设备	10,424.64		--		10,424.64
仪器仪表、计量器具、衡器	193,190.75		--		193,190.75

文体、文化及其他	124,781.08	--	124,105.23
五、固定资产账面价值合计	8,960,692,065.69	--	12,173,632,335.33
其中：房屋及建筑物	1,593,448,324.25	--	1,799,938,310.87
机器设备	3,687,123,622.79	--	4,938,156,836.79
运输工具	122,053,490.71	--	109,987,426.94
构筑物	2,886,356,847.69	--	4,295,728,199.54
电器设备	447,980,550.44	--	811,682,410.61
电子产品及通信设备	50,010,034.89	--	68,989,950.90
仪器仪表、计量器具、衡器	153,158,337.67	--	131,956,612.01
文体、文化及其他	20,560,857.25	--	17,192,587.67

本期折旧额 702,409,707.03 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,777,006,733.96 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

固定资产减少情况：

①本公司子公司青海盐湖新域资产管理有限公司本期减少固定资产原值 50,887,407.79 元，累计折旧 30,119,731.72 元，处置收入 21,702,099.03 元，清理费用 1,246,193.47 元，净收益

3,975,704.61元。其中：子公司之子公司青海水泥股份有限公司本年因西宁市北川河（核心段）综合治理建设项目需要，所属的房屋、附着物等拆迁，处理固定资产原值为28,676,488.71元，累计折旧为14,922,166.52元，可用固定资产部分按固定资产净值1,800,989.34元转入工程物资，收到拆迁补偿款15,512,000.94元，支付拆迁费用686,768.47元，净收益为2,871,899.62元；其他固定资产处置原值848,473.28元，累计折旧为792,840.94元，净收益为103,856.55元；青海水泥股份有限公司之子公司青海海湖水泥制品有限公司本年因西宁南绕城高速公路工程建设项目需要，所属的房屋及附着物车间、宿舍和机器设备等拆迁，处理固定资产原值为19,744,078.74元，累计折旧为12,857,872.47元，可用固定资产部分按固定资产净值2,486,485.78元转入工程物资，收到拆迁补偿款6,002,678.00元，支付拆迁费用559,050.00元，净收益为1,043,907.51元。

②本公司子公司青海盐湖海纳化工公司被盗货车原值151,917.20元，累计折旧20,875.35元，固定资产净值131,041.85元，抵减收到保险公司赔款和责任人赔款118,334.40元，清理损失12,707.45元。

③本公司办公楼因更新改造减少固定资产原值12,583,063.77元、减少累计折旧11,583,827.84元，净值999,235.93元转入在建工程，本年末办公楼更新改造工程已完工结转固定资产。

固定资产抵押情况：

①本公司子公司之子公司青海水泥股份有限公司以固定资产原值为296,450,400.00元的机器设备（评估值121,626,121.00元）进行抵押，取得短期借款50,000,000.00元。

②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固定资产原值为175,170,530.00元的机器设备（评估值169,613,807.00元）进行抵押，取得短期借款100,000,000.00元。

## 18、在建工程

### （1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20万吨硫化碱项目	269,883,733.98	29,874,306.68	240,009,427.30	261,117,960.23		261,117,960.23
百万吨钾肥综合利用一期				1,124,303,917.98		1,124,303,917.98
百万吨钾肥综合利用二期	5,240,171,205.56		5,240,171,205.56	4,567,520,800.58		4,567,520,800.58
金属镁一体化项目	14,278,316,758.94		14,278,316,758.94	6,891,774,021.05		6,891,774,021.05
水泥制成生产线	24,594,756.15		24,594,756.15	30,828,893.93		30,828,893.93
ADC发泡剂工程	205,954,305.58		205,954,305.58	158,634,828.22		158,634,828.22
钾盐综合利用项目	686,927,371.90		686,927,371.90	579,522,308.55		579,522,308.55
年产4000吨镁合金压铸件	136,141,861.06		136,141,861.06	111,136,539.52		111,136,539.52
新增100万吨/年氯化钾项目	722,303,603.98		722,303,603.98	575,833,650.82		575,833,650.82

金属镁一体化石灰岩矿山项目	36,252,641.73		36,252,641.73	10,980,815.38		10,980,815.38
加气标砖生产线	38,191,210.56		38,191,210.56	7,514,852.52		7,514,852.52
300 万吨/年水泥项目				992,535,734.62		992,535,734.62
35 万吨/年电石项目	1,097,847,872.92		1,097,847,872.92	593,794,680.86		593,794,680.86
24 万吨/年 PVC 项目	1,060,138,471.31		1,060,138,471.31	578,593,676.67		578,593,676.67
20 万/年吨烧碱项目	319,647,214.84		319,647,214.84	124,375,580.97		124,375,580.97
公用工程	660,071,032.66		660,071,032.66	555,424,658.61		555,424,658.61
厂房机电改造工程	4,701,640.38		4,701,640.38	661,994.01		661,994.01
木里矿区聚乎更三井田	520,727,688.99		520,727,688.99	32,899,639.99		32,899,639.99
100 万吨水泥粉磨站工程	122,298,734.97		122,298,734.97	30,455,031.06		30,455,031.06
氢氧化镁项目	220,550,947.35		220,550,947.35	901,832.17		901,832.17
新增结晶器项目	13,129,992.55		13,129,992.55	5,442,066.67		5,442,066.67
仓储、物流中心项目	95,976,985.25		95,976,985.25	1,833,716.01		1,833,716.01
采卤渠开挖爆破工程				3,400,000.00		3,400,000.00
乙炔装置	261,285,982.92		261,285,982.92			
100 万吨电石渣项目	37,113,952.97		37,113,952.97			
蒸汽锅炉项目	716,000.00		716,000.00			
新建盐田项目	61,583,385.85		61,583,385.85			
稀硝酸项目	86,091,782.65		86,091,782.65			
金属镁一体化装备制造园项目	44,704,549.92		44,704,549.92			
盐云化工仓储项目二期工程	1,925,278.00		1,925,278.00			
编织袋厂扩建工程						
暖网改造项目	3,550,000.00		3,550,000.00			
编织袋厂区硬化工程	3,530,343.87		3,530,343.87			
合计	26,254,329,306.84	29,874,306.68	26,224,455,000.16	17,239,487,200.42		17,239,487,200.42

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数

						(%)			金额			
20 万吨 硫化碱 项目	332,230, 000.00	261,117, 960.23	8,765,77 3.75			81%	90%	11,656,4 79.18	2,287,38 2.04	6.55%	其他.贷 款	269,883, 733.98
百万吨 钾肥综 合利用 一期	4,480,00 0,000.00	1,124,30 3,917.98	3,527,77 2.71	1,127,83 1,690.69		100%	100%	464,819, 892.25	8,684,74 8.63	6.8%	其他.贷 款	
百万吨 钾肥综 合利用 二期	5,068,25 0,000.00	4,567,52 0,800.58	730,746, 162.20	58,095.7 57.22		104%	95%	481,629, 889.71	209,214, 974.74	6.8%	其他.贷 款	5,240,17 1,205.56
金属镁 一体化 项目	27,900,0 00,000.0 0	6,891,77 4,021.05	7,386,54 2,737.89			50%	50%	812,274, 210.44	560,156, 297.88	6.8%	其他.贷 款	14,278,3 16,758.9 4
水泥制 成生产 线		30,828,8 93.93	9,336,35 4.74	15,570,4 92.52		95%	95%				其他	24,594,7 56.15
ADC 发 泡剂工 程	1,081,91 0,000.00	158,634, 828.22	57,024,0 91.92	9,704,61 4.56		118%	95%	77,819,3 09.08			其他.贷 款	205,954, 305.58
钾盐综 合利用 项目	612,000, 000.00	579,522, 308.55	107,405, 063.35			115%	90%	71,647,5 68.51	18,471,5 40.41	7.05%	其他.贷 款	686,927, 371.90
年产 4000 吨 镁合金 压铸件	182,240, 000.00	111,136, 539.52	25,005,3 21.54			75%	80%				其他	136,141, 861.06
新增 100 万吨/年 氯化钾 项目	2,724,37 0,000.00	575,833, 650.82	1,037,22 6,392.97	890,756, 439.81		70%	70%				其他	722,303, 603.98
金属镁 一体化 石灰岩 矿山项 目	562,680, 000.00	10,980,8 15.38	25,271,8 26.35			6%	6%				其他	36,252,6 41.73
加气标 砖生产 线	20,000,0 00.00	7,514,85 2.52	30,676,3 58.04								其他	38,191,2 10.56
300 万吨	1,206,73	992,535,	290,190,	1,282,72		106%	100%	56,731,6		6.8%	其他.贷	

/年水泥项目	0,000.00	734.62	645.37	6,379.99				02.73			款	
35 万吨/年电石项目	1,061,210,000.00	593,794,680.86	504,053,192.06			90%	99%	56,952,455.38	12,680,515.35	6.8%	其他.贷款	1,097,847,872.92
24 万吨/年 PVC 项目	1,993,000,000.00	578,593,676.67	481,544,794.64			90%	98%	86,482,005.52	53,233,835.06	6.8%	其他.贷款	1,060,138,471.31
20 万/年吨烧碱项目	494,000,000.00	124,375,580.97	195,271,633.87			90%	98%	30,719,838.17	21,586,897.14	6.8%	其他.贷款	319,647,214.84
公用工程	1,297,300,000.00	555,424,658.61	483,168,597.62	378,522,223.57		130%	99%	90,195,332.04	53,416,678.46	6.8%	其他.贷款	660,071,032.66
厂房机电改造工程		661,994.01	4,039,646.37								其他	4,701,640.38
木里矿区聚乎更三井田	896,480,000.00	32,899,639.99	487,828,049.00			60%	60%				其他	520,727,688.99
100 万吨水泥粉磨站工程		30,455,031.06	91,843,703.91								其他	122,298,734.97
氢氧化镁项目	449,000,000.00	901,832,171	219,649,115.18			80%	95%	24,357,383.65	24,281,780.01	6.8%	其他.贷款	220,550,947.35
新增结晶器项目	12,000,000.00	5,442,066.67	7,687,925.88			109%	70%				其他	13,129,992.55
仓储、物流中心项目	352,000,000.00	1,833,716.01	94,143,269.24			27%	27%				其他	95,976,985.25
采卤渠开挖爆破工程	26,160,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00		100%	100%				其他	
乙炔装置	381,560,000.00		261,285,982.92			80%	95%	28,884,654.29	28,884,654.29	6.8%	其他.贷款	261,285,982.92
100 万吨电石渣项目	329,000,000.00		37,113,952.97			11%	40%	4,102,874.90	4,102,874.90	6.8%	其他.贷款	37,113,952.97

蒸汽锅炉项目	5,000,000.00		716,000.00			14%	20%				其他	716,000.00
新建盐田项目	70,000,000.00		61,583,385.85			88%	90%				其他	61,583,385.85
稀硝酸项目	249,000,000.00		86,091,782.65			35%	35%				其他	86,091,782.65
金属镁一体化装备制造园项目	193,230,000.00		44,704,549.92			40%	40%	2,383,302.35	2,383,302.35	6.72%	其他.贷款	44,704,549.92
盐云化工仓储项目二期工程			1,925,278.00								其他	1,925,278.00
编织袋厂扩建工程			10,399,135.60	10,399,135.60			100%				其他	
暖网改造项目			3,550,000.00								其他	3,550,000.00
编织袋厂区硬化工程			3,530,343.87								其他	3,530,343.87
合计	51,979,350,000.00	17,239,487,200.42	12,791,848,840.38	3,777,006,733.96		--	--	2,300,656,798.20	999,385,481.26	--	--	26,254,329,306.84

在建工程项目变动情况的说明

0

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
20万吨硫化碱项目		29,874,306.68		29,874,306.68	停工改造期间较长,部分生产装置腐蚀
合计		29,874,306.68		29,874,306.68	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	216,737,217.29	972,413,034.44	804,384,288.84	384,765,962.89
专用设备	1,991,800,383.68	4,308,304,235.75	4,148,901,480.75	2,151,203,138.68
工程物资减值准备		-1,485,989.34		-1,485,989.34
合计	2,208,537,600.97	5,279,231,280.85	4,953,285,769.59	2,534,483,112.23

工程物资的说明

报告期计提工程物资减值准备明细情况如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用设备		1,485,989.34		1,485,989.34
合计		1,485,989.34		1,485,989.34

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				

二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

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	972,273,400.94	3,692,303.55	3,745,648.00	972,220,056.49
1、土地使用权	222,632,185.78	2,219,141.11	2,245,648.00	222,605,678.89
2、管理软件	8,387,769.87	1,473,162.44		9,860,932.31
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	64,969,771.21			64,969,771.21
7、专利技术	52,760,416.67		1,500,000.00	51,260,416.67
8、商标权	2,070,000.00			2,070,000.00
9、采矿权	595,412,690.06			595,412,690.06
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
12、P6 项目管理软件	641,025.66			641,025.66
二、累计摊销合计	170,013,006.83	37,790,056.62	344,628.05	207,458,435.40
1、土地使用权	20,770,035.95	5,030,779.06	344,628.05	25,456,186.96
2、管理软件	4,501,007.73	1,417,527.53		5,918,535.26
3、石灰石采矿权	6,021,048.16	628,283.28		6,649,331.44
4、粘土矿采矿权	276,191.99	28,820.04		305,012.03
5、水资源开采权	2,689,830.92	358,644.12		3,048,475.04
6、非专利技术	32,146,908.50	5,618,977.08		37,765,885.58

7、专利技术	9,463,461.49	4,731,730.68		14,195,192.17
8、商标权	2,070,000.00			2,070,000.00
9、采矿权	89,696,744.32	19,847,089.71		109,543,834.03
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
12、P6 项目管理软件	277,777.77	128,205.12		405,982.89
三、无形资产账面净值合计	802,260,394.11	-34,097,753.07	3,401,019.95	764,761,621.09
1、土地使用权	201,862,149.83			197,149,491.93
2、管理软件	3,886,762.14			3,942,397.05
3、石灰石采矿权	12,827,451.84			12,199,168.56
4、粘土矿采矿权	588,408.01			559,587.97
5、水资源开采权	896,610.77			537,966.65
6、非专利技术	32,822,862.71			27,203,885.63
7、专利技术	43,296,955.18			37,065,224.50
8、商标权				
9、采矿权	505,715,945.74			485,868,856.03
10、QHS-钠浮选技术				
11、四号工艺				
12、P6 项目管理软件	363,247.89			235,042.77
1、土地使用权				
2、管理软件				
3、石灰石采矿权				
4、粘土矿采矿权				
5、水资源开采权				
6、非专利技术				
7、专利技术				
8、商标权				
9、采矿权				
10、QHS-钠浮选技术				
11、四号工艺				
12、P6 项目管理软件				
无形资产账面价值合计	802,260,394.11	-34,097,753.07	3,401,019.95	764,761,621.09
1、土地使用权	201,862,149.83			197,149,491.93
2、管理软件	3,886,762.14			3,942,397.05

3、石灰石采矿权	12,827,451.84			12,199,168.56
4、粘土矿采矿权	588,408.01			559,587.97
5、水资源开采权	896,610.77			537,966.65
6、非专利技术	32,822,862.71			27,203,885.63
7、专利技术	43,296,955.18			37,065,224.50
8、商标权				
9、采矿权	505,715,945.74			485,868,856.03
10、QHS-钠浮选技术				
11、四号工艺				
12、P6 项目管理软件	363,247.89			235,042.77

本期摊销额 37,790,056.62 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

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	
合计	55,940,512.90			55,940,512.90	34,600,000.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修装潢	39,514,332.79	360,889.25	7,970,808.13		31,904,413.91	
合计	39,514,332.79	360,889.25	7,970,808.13		31,904,413.91	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用指本公司间接子公司青海百货有限责任公司联营商货柜装修款，摊销期5年。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,458,763.04	6,458,763.04
可抵扣亏损	25,920,731.38	73,411,157.12
坏账准备	34,094,073.73	32,377,601.97
存货跌价准备	46,728,019.63	30,058,272.46
已计提减值准备资产的折旧	-451,297.08	-406,778.06
长期股权投资减值准备	4,068,838.55	4,068,838.55
未实现内部销售利润	29,663,746.22	37,346,176.08
安措费		6,292,075.48
盐湖维简费	18,395,055.63	25,520,274.12
递延收益	28,761,800.01	25,497,916.67
工程物资减值准备	222,898.40	
小计	193,862,629.51	240,624,297.43
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	751,770,631.29	134,632,033.11
坏账准备	14,154,429.38	11,852,399.59
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	12,559,634.03	9,708,094.09
长期股权投资减值准备差异	300,000.00	300,000.00
递延收益	2,400,000.00	38,833,333.28
安措费		1,302,660.71
在建工程减值准备	29,874,306.68	
合计	881,659,001.38	267,228,520.78

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年			
2015 年	2,680,515.30	2,680,515.30	
2016 年	85,703,400.18	89,471,021.23	
2017 年	241,547,886.34	42,480,496.58	
2018 年	421,838,829.47		
合计	751,770,631.29	134,632,033.11	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	193,862,629.51		240,624,297.43	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

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	223,165,646.70	12,134,585.72			235,300,232.42
二、存货跌价准备	167,757,485.26	551,495,305.43		458,981,823.86	260,270,966.83
五、长期股权投资减值准备	27,425,590.32				27,425,590.32
七、固定资产减值准备	37,590,033.56				37,590,033.56
八、工程物资减值准备		1,485,989.34			1,485,989.34
九、在建工程减值准备		29,874,306.68			29,874,306.68
十三、商誉减值准备	34,600,000.00				34,600,000.00
合计	490,538,755.84	594,990,187.17		458,981,823.86	626,547,119.15

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	150,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	1,659,000,000.00	1,770,000,000.00
合计	1,809,000,000.00	1,860,000,000.00

短期借款分类的说明

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	贷款利率%	抵押物/质押物价值
抵押	工行西宁青铝支行	40,000,000.00	2013.12.04—2014.11.18	6.60%	121,626,121.00
抵押	工行西宁青铝支行	10,000,000.00	2013.12.19—2014.06.20	6.16%	
抵押	国家开发银行青海分行	100,000,000.00	2013.09.06—2014.09.05	7.80%	169,613,807.00

	合计	150,000,000.00			291,239,928.00
--	----	----------------	--	--	----------------

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	37,445,576.03	45,470,625.38
合计	37,445,576.03	45,470,625.38

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,493,694,968.92	2,334,107,829.12
1 年以上	1,125,107,752.95	852,091,198.58
合计	4,618,802,721.87	3,186,199,027.70

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

序号	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
1	54,441,113.69	未结算	否
2	29,802,745.90	未结算	否
3	28,000,038.40	未结算	否
4	26,982,000.00	未结算	否
5	26,864,640.00	未结算	否
6	25,281,548.22	未结算	否
合计	191,372,086.21		

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	749,360,636.68	1,814,156,050.83
1年以上	36,412,643.52	93,588,467.52
合计	785,773,280.20	1,907,744,518.35

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
1	6,989,470.37	未结算
2	3,731,046.10	未结算
3	2,259,035.31	未结算
4	1,000,000.00	未结算
5	811,460.57	未结算
合计	14,791,012.35	

**34、应付职工薪酬**

单位：元

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	136,258,688.40	1,148,010,866.39	1,079,585,273.68	204,684,281.11
二、职工福利费	1,918,856.88	86,384,705.87	84,544,755.37	3,758,807.38
三、社会保险费	1,357,368.10	273,164,025.33	271,506,696.01	3,014,697.42
其中:1.医疗保险费	-327,892.00	46,799,794.90	46,452,954.62	18,948.28
2.基本养老保险费	897,085.59	153,185,582.24	152,248,098.49	1,834,569.34
3.年金缴费	1,335.03	45,106,466.47	45,086,020.09	21,781.41
4.失业保险费	680,158.44	15,065,560.42	14,629,265.41	1,116,453.45
5.工伤保险	78,769.92	6,289,914.79	6,349,810.98	18,873.73
6.生育保险	27,911.12	6,716,706.51	6,740,546.42	4,071.21
四、住房公积金	29,041,134.84	91,348,471.49	83,898,790.99	36,490,815.34
六、其他	35,071,538.38	41,309,338.94	31,241,346.38	45,139,530.94
其中:工会经费和职工教育经费	35,071,538.38	41,309,338.94	31,241,346.38	45,139,530.94
合计	203,647,586.60	1,640,217,408.02	1,550,776,862.43	293,088,132.19

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 41,309,338.94 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,760,349,757.82	-938,004,907.72
消费税	0.00	0.00
营业税	73,135,837.78	51,903,010.45
企业所得税	313,544,195.38	589,955,943.48
个人所得税	7,784,302.63	6,835,620.39
城市维护建设税	-623,913.94	15,212,656.86
印花税	9,737,510.25	4,690,435.83
资源税	67,737,978.78	16,200,084.25
教育费附加	1,623,811.52	11,856,290.85

价格调节基金	-104,371.34	2,183,819.57
土地使用税	6,636,722.75	5,107,939.19
房产税	2,262,106.07	1,224,362.43
土地增值税	-156,821.78	-291,250.93
矿产资源补偿费	18,799,503.91	25,934,269.45
矿产资源使用费	20,842,583.33	12,754,483.64
其他	1,203,396.63	1,321,677.29
合计	-1,237,926,915.85	-193,115,564.97

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	207,916,666.49	
其他借款应付利息	3,759,321.65	1,572,697.64
合计	211,675,988.14	1,572,697.64

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
本公司股东	8,067,475.47	8,091,815.63	
子公司的少数股东	6,457,015.17	6,149,515.17	
合计	14,524,490.64	14,241,330.80	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	549,034,904.43	521,017,310.19
1 年以上	420,861,796.76	438,148,638.26
合计	969,896,701.19	959,165,948.45

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
1	58,327,461.25	未结算	否
2	17,336,259.43	未结算	否
3	16,900,000.00	未结算	否
4	11,509,903.24	未结算	否
5	9,201,693.24	未结算	否
合 计	113,275,317.16		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

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
其他	6,000,000.00			6,000,000.00
合计	36,000,000.00			36,000,000.00

## 预计负债说明

(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。

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年内到期的长期借款	1,683,300,000.00	1,918,540,000.00
1 年内到期的长期应付款	289,902,877.72	278,187,439.95
合计	1,973,202,877.72	2,196,727,439.95

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	15,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	225,000,000.00	191,000,000.00
信用借款	1,443,300,000.00	1,677,540,000.00
合计	1,683,300,000.00	1,918,540,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司格尔木支行	2010 年 01 月 19 日	2013 年 01 月 18 日	人民币元	6.32%				100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司格尔木支行	2010 年 02 月 09 日	2013 年 02 月 08 日	人民币元	6.1%				80,000,000.00
中国银行股份有限公司格尔木分行	2009 年 08 月 06 日	2013 年 12 月 30 日	人民币元	6.55%				71,000,000.00
中国进出口银行陕西省分行	2012 年 05 月 31 日	2026 年 05 月 30 日	人民币元	6.35%				70,000,000.00
中国进出口银行陕西省分行	2012 年 06 月 06 日	2021 年 12 月 20 日	人民币元	6.35%				70,000,000.00
中国建设银行股份有限公司格尔木支行	2012 年 08 月 23 日	2014 年 05 月 20 日	人民币元	5.84%		80,000,000.00		

中国建设银行股份有限公司格尔木支行	2012年08月23日	2014年11月20日	人民币元	5.84%		80,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司格尔木支行	2012年08月16日	2014年05月20日	人民币元	5.84%		70,000,000.00		
中国进出口银行陕西省分行	2011年06月30日	2014年01月27日	人民币元	5.9%		70,000,000.00		
中国进出口银行陕西省分行	2011年06月30日	2014年06月27日	人民币元	5.9%		70,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	370,000,000.00	--	391,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
青海省财政厅	10年	678,078,700.00	8%	12,425,648.28	60,270,000.00	
西宁市国土资源局	5年	46,530,400.00	5.53%	384,000.00	16,998,400.00	
招银金融租赁有限公司(供热中心)	5年	635,424,790.32	7.73%	21,948,739.67	117,675,429.40	保证
招银金融租赁有	8年	233,710,498.93	6.4%	8,626,514.46	35,346,279.96	保证

限公司(300万吨水泥生产线)						
招银金融租赁有限公司(20万吨电石装置)	8年	409,919,895.36	7.46%	17,173,764.33	59,612,768.36	保证
合计		2,003,664,284.61		60,558,666.74	289,902,877.72	

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	163,324,000.00	50,000,000.00
保证借款	4,392,676,000.00	2,479,000,000.00
信用借款	17,373,017,699.64	12,748,902,772.45
一年内到期的长期借款	-1,683,300,000.00	-1,918,540,000.00
合计	20,245,717,699.64	13,359,362,772.45

长期借款分类的说明

##### (2) 质押借款说明

质押借款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、青海威力新能源材料有限公司和芜湖基石股权投资基金有限（有限合伙）以其持有青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司的股权提供了质押担保。

##### (3) 保证借款说明

①本公司之子公司青海盐湖海纳化工有限公司取得保证担保长期借款397,600.00万元，由本公司为其提供保证担保。

②本公司子公司之子公司青海盐湖海虹化工股份有限公司、青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司取得保证担保长期借款41,667.60万元，由本公司为其提供保证担保。

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司格尔木支行	2007年10月31日	2014年12月31日	人民币元	7.05%				979,980,000.00
中国工商银行股份有限公司格尔木支行	2011年12月19日	2021年12月20日	人民币元	7.05%		667,768,224.28		667,768,224.28
中国建设银行股份有限公司格尔木支行	2011年12月21日	2021年12月20日	人民币元	7.05%		549,830,418.52		549,830,418.52
中国工商银行股份有限公司格尔木支行	2012年08月23日	2015年08月22日	人民币元	6.15%		400,000,000.00		400,000,000.00
国家开发银行青海分行	2012年05月31日	2026年05月30日	人民币元	7.05%		400,000,000.00		400,000,000.00
国家开发银行青海分行	2012年06月06日	2021年12月20日	人民币元	7.05%		390,654,927.19		
合计	--	--	--	--	--	2,408,253,569.99	--	2,997,578,642.80

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
一次还本分期付息债券	5,000,000.00	2013年03月06日	7年	5,000,000.00		207,916,666.46			4,972,572,905.98

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

本公司于2013年3月6日按面值发行到期一次还本、分期付息公司债券5000万张，每张面值为100元，期限为7年，票面年利率为4.99%，债券为无担保债券，信用等级AAA。发生公司债券承销费等发行费用净额30,544,167.00元，作为利息调整事项，本年利息调整结转3,117,072.98元。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
青海省财政厅	10 年	678,078,700.00	8%	25,488,096.62	155,320,603.38	
西宁市国土资源局	5 年	46,530,400.00	5.53%	384,000.00	16,998,400.00	
招银金融租赁有限公司(300 万吨水泥生产线)	8 年	233,710,498.93	6.4%	24,822,784.76	144,052,404.73	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	7.46%	50,662,992.35	230,977,884.63	保证
招银金融租赁有限公司(供热项目售后回租)	5 年	635,424,790.32	7.73%	42,704,212.67	319,169,790.22	保证
合计		2,003,664,284.61		144,062,086.40	866,519,082.96	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

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)		108,706,124.77		134,348,726.14
招银金融租赁有限公司(20 万吨电石装置)		171,365,116.27		225,922,857.59
招银金融租赁有限公司(供热项目售后回租)		201,494,360.82		288,183,314.70
合计		481,565,601.86		648,454,898.43

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

本公司长期应付款—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。长期应付款余额为未支付的采矿权价款与未确认融资费用的差额。

本公司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，首期支付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。

## 融资租赁业务说明：

①招银金融租赁有限公司（300万吨水泥生产线）系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限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144,052,404.73元，其中：一年内到期的租赁费35,346,279.96元；本期确认融资利息10,236,328.06元，未确认融资费用为24,822,784.76元。

②招银金融租赁有限公司（20万吨电石装置）系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限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230,977,884.63元，其中：一年内到期的租赁费59,612,768.36元；本期确认融资利息19,986,558.48元，未确认融资费用为50,662,992.36元。

上述①、②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。

③招银金融租赁有限公司（供热项目售后回租）项目，系本公司从招银金融租赁有限公司以售后回租方式租入供热项目设备，最低租赁付款额635,424,790.32元，融资租赁期60个月。截止本期末租赁最低付款额319,169,790.22元，其中：一年到期的租赁费117,675,429.40元，本期确认融资费用30,986,475.52元，期末为确认融资费用为42,704,212.67元。

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
200T 日新干法生产线	9,900,000.00			9,900,000.00	
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 国道进场道路专项资金	50,000,000.00			50,000,000.00	
昆仑经济开发区至金属镁一体化项目园区快速公路资金	17,000,000.00			17,000,000.00	
合计	80,710,810.00			80,710,810.00	--

## 专项应付款说明

（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。

（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5000万元。

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

递延收益	408,130,013.39	298,728,999.95
合计	408,130,013.39	298,728,999.95

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1 万吨聚苯硫醚项目前期费用	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
年产 20 万吨硫化碱项目前期费用	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
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	与资产相关
ADC 发泡剂一体化项目补助资金	31,266,666.67		2,233,333.33		29,033,333.34	与资产相关
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	9,333,333.28		666,666.69		8,666,666.59	与资产相关
提高自主创新能力、新技术产业发展项目补助资金	6,000,000.00		400,000.00		5,600,000.00	与资产相关
年产 100KtADC 发泡剂一体化工程中央预算内基本建设资金	9,333,333.33		666,666.67		8,666,666.66	与资产相关
10 万吨精钾项目补助资金	13,095,000.00		1,455,000.00		11,640,000.00	
高纯氧化镁补助资金	634,666.67	87,200.00	49,275.35		672,591.32	与资产相关
金属镁一体化项目投资补助资金	89,000,000.00	28,500,000.00			117,500,000.00	与资产相关
1#、2#窖粉尘污染治理项目补助资金	1,900,000.00				1,900,000.00	与资产相关
产业结构调整项目贷款贴息及投资补助资金	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
金属镁一体化园区环境整治项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关

盐湖资源开发副产物再利用氨碱法年产一百万吨纯碱示范工程	20,000,000.00	20,000,000.00			40,000,000.00	与资产相关
金属镁一体化装备制造园非标设备制造项目	3,420,000.00		380,000.00		3,040,000.00	与资产相关
吸附法从高镁锂比尾卤中提取 1 万吨/年碳酸锂示范项目	29,500,000.00		2,000,000.07		27,499,999.93	与资产相关
2012 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批中央基建投资）	45,000,000.00				45,000,000.00	与资产相关
能源管理中心建设示范项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
利用含钾尾矿制取钾石盐热熔结晶器法年产 10 万吨氯化钾项目	13,500,000.00		1,500,000.00		12,000,000.00	与资产相关
新增年产 100 万吨氯化钾钾肥项目		15,000,000.00			15,000,000.00	与资产相关
战略性新兴产业项目专项资金		8,000,000.00	222,222.22		7,777,777.78	与资产相关
粉钾造粒高技术产业化示范工程		8,000,000.00	222,222.20		7,777,777.80	与资产相关
2013 年战略新兴产业项目热溶结晶法示范工程		8,000,000.00	400,000.00		7,600,000.00	与收益相关
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯化钾)		2,600,000.00			2,600,000.00	与资产相关
盐化工钙基废弃物多级循环与高值利用技术		300,000.00			300,000.00	与收益相关
2013 盐湖卤水电解法清洁生产金属镁高技术产业化示范		15,000,000.00			15,000,000.00	与资产相关

项目						
2013 盐湖卤水电解金属镁新工艺法 PVC 一体化高技术产业化示范工程		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
电石炉尾气净化提纯关键技术开发项目		600,000.00			600,000.00	与资产相关
高海拔地区百万吨级煤制烯烃产业化示范项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
万村千乡市场工程		3,108,200.00			3,108,200.00	与资产相关
其他零星工程补助	3,656,000.00	1,500,000.00	239,000.03		4,916,999.97	与资产相关
水泥行业高压变频调速节能系统示范应用	640,000.00		160,000.00		480,000.00	与资产相关
道路建设拨款	800,000.00		200,000.00		600,000.00	与资产相关
节能降耗项目资金	800,000.00		200,000.00		600,000.00	与资产相关
市级服务引导资金	1,450,000.00		450,000.00		1,000,000.00	与资产相关
高原地区低浓度水合肼无酸缩合条件探索项目资金		300,000.00	150,000.00		150,000.00	与收益相关
合计	298,728,999.95	120,995,400.00	11,594,386.56		408,130,013.39	--

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,590,509,203.00						1,590,509,203.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全措施费	98,094,068.20	68,349,151.11	67,263,680.53	99,179,538.78
盐湖维简费	118,944,606.66	129,031,968.85	123,439,095.04	124,537,480.47
合计	217,038,674.86	197,381,119.96	190,702,775.57	223,717,019.25

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	5,965,843,728.72		52,354,841.68	5,913,488,887.04
其他资本公积	1,968,643.69			1,968,643.69
合计	5,967,812,372.41		52,354,841.68	5,915,457,530.73

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,272,689,153.31	142,531,404.02		1,415,220,557.33
任意盈余公积	10,563,923.19			10,563,923.19
合计	1,283,253,076.50	142,531,404.02		1,425,784,480.52

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	6,871,665,596.71	--
调整后年初未分配利润	6,871,665,596.71	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,052,206,635.31	--
减：提取法定盈余公积	142,531,404.02	10%
应付普通股股利	508,962,944.96	
加：收购子公司少数股东股权差额	-17,387,012.70	
期末未分配利润	7,254,990,870.34	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,987,914,082.49	8,202,779,583.31
其他业务收入	106,658,523.53	68,027,726.90
营业成本	3,930,426,465.89	3,655,542,968.98

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	7,624,978,352.82	3,552,176,643.45	7,862,199,382.53	3,317,812,475.68
百货业	310,919,782.20	283,757,388.20	298,014,815.51	279,920,901.12
监理业			5,230,000.00	663,010.65
酒店业	28,580,515.31	23,501,133.81	32,517,187.27	29,412,477.62
其他	23,435,432.16	12,631,626.72	4,818,198.00	2,165,199.64
合计	7,987,914,082.49	3,872,066,792.18	8,202,779,583.31	3,629,974,064.71

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
1、氯化钾	6,245,047,629.02	1,930,472,544.51	7,089,377,175.54	1,949,330,928.17
2、联二脲	2,187,329.57	5,230,592.73	56,598,993.90	183,050,381.33
3、甲醇	75,348,732.32	192,872,093.32	27,706,554.35	111,320,326.63
4、PVC	175,134,016.34	197,050,160.08	99,788,236.15	320,862,502.93
5、氢氧化钾、碳酸钾	197,445,417.74	261,132,322.50	97,126,216.11	331,190,237.76
6、氯化镁			128,205.13	30,000.00
7、ADC	38,650,234.69	47,779,986.21		
8、碳酸锂	20,581,622.20	103,004,590.50		
9、尿素	28,034,465.00	47,664,334.66		
10、液氨	13,084,333.32	135,548,073.30		
11、其他化工产品	840,357.64	13,293,618.42	780,206.73	2,593,341.15
12、原煤	21,759,511.16	27,084,103.36		
13、百货业务	310,919,782.20	283,757,388.20	298,014,815.51	279,920,901.12
14、水泥、制品、销售业务	806,864,703.82	591,044,223.86	490,693,794.62	419,434,757.71
15、酒店业务	28,580,515.31	23,501,133.81	32,517,187.27	29,412,477.62
16、监理业务			5,230,000.00	663,010.65
17、短运费收入	5,287,442.24	2,450,282.52		
18、其他业务	18,147,989.92	10,181,344.20	4,818,198.00	2,165,199.64
合计	7,987,914,082.49	3,872,066,792.18	8,202,779,583.31	3,629,974,064.71

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	7,987,914,082.49	3,875,297,297.37	8,202,779,583.31	3,629,974,064.71
合计	7,987,914,082.49	3,875,297,297.37	8,202,779,583.31	3,629,974,064.71

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	793,537,028.70	9.8%
2	742,002,775.09	9.17%
3	547,600,440.43	6.77%
4	428,480,466.81	5.29%
5	330,831,109.91	4.09%
合计	2,842,451,820.94	35.12%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	966,864.97	907,637.94	按商品销售额、销售量
营业税	28,619,216.27	28,747,868.12	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。
城市维护建设税	36,555,157.16	47,541,630.84	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
教育费附加	26,813,971.43	34,306,245.01	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。
资源税	428,395,414.54	347,754,330.00	按氯化钾产量的 135 元/吨计缴。
土地增值税	604,860.46	96,363.96	
其他	38,070.34	280,489.26	
合计	521,993,555.17	459,634,565.13	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	63,247,148.00	46,056,374.18
福利费	7,139,099.80	7,895,197.84

社会保险	19,263,513.84	15,651,847.89
职工教育经费	531,079.83	409,124.99
工会经费	1,144,177.59	795,502.76
水电费	7,154,600.69	6,088,089.69
折旧	9,645,922.93	6,532,005.85
办公费	2,600,293.61	1,624,938.60
物料消耗	3,293,079.50	10,207,165.69
差旅费	3,174,261.39	2,053,460.20
业务招待费	2,035,792.90	1,253,150.30
修理费	18,297,965.20	14,558,534.29
宣传费	4,285,088.90	6,483,429.63
交通运输费	864,833,713.61	670,503,751.48
服务费	613,786.69	1,522,224.23
包装费	82,687,423.15	56,711,143.50
合理损耗	3,640,705.88	2,279,687.37
劳务费	10,646,491.13	10,742,099.41
销售代理费	4,509,778.86	5,137,163.25
无形资产摊销	179,880.34	62,279.32
财产保险费	391,233.41	367,297.87
仓储费	55,192,703.41	6,935,390.79
其他	2,895,003.23	14,121,992.94
合计	1,167,402,743.89	887,991,852.07

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	126,999,435.40	108,933,607.57
福利费	12,637,360.62	14,534,998.77
社会保险费	49,345,905.22	56,185,568.80
工会经费	2,128,786.61	2,037,385.72
职工教育经费	763,445.00	979,213.83
差旅费	7,316,793.28	9,777,705.23
物料消耗费	8,684,631.07	7,677,265.96
办公费	10,302,611.19	9,114,212.96

维修费	7,900,732.28	6,651,329.15
矿产资源补偿费	56,082,197.68	63,728,238.27
税费	40,011,700.80	32,513,152.13
残疾人保障基金	280,424.11	814,141.25
折旧	40,080,279.90	30,925,587.74
无形资产摊销	30,306,533.53	30,274,541.34
交通费	9,009,819.63	8,589,319.11
中介机构费用	19,779,628.51	18,646,549.56
董事会经费	304,041.90	889,975.40
业务招待费	3,602,420.79	866,584.58
水电、取暖费	6,331,304.93	6,846,757.05
租赁费	6,244,997.21	4,266,381.86
安全措施费	2,877,631.34	2,487,391.02
研究项目开发费	8,328,537.62	3,850,241.54
其他	8,186,039.86	12,029,583.70
合计	457,505,258.48	432,619,732.54

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	635,451,146.87	364,001,797.85
利息收入	-19,679,690.79	-18,297,895.71
汇兑损益		
手续费	3,346,479.45	3,836,515.57
合计	619,117,935.53	349,540,417.71

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

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	12,000,000.00	10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,873,884.07	801,565.98
处置长期股权投资产生的投资收益		-17,721.02
其他	2,862,218.68	
合计	16,736,102.75	10,783,844.96

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
青海银行股份有限公司	12,000,000.00	10,000,000.00	
合计	12,000,000.00	10,000,000.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
澳大利亚海镁特有限公司	1,873,884.07	801,565.98	权益法投资收益
合计	1,873,884.07	801,565.98	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,134,585.72	7,165,375.85
二、存货跌价损失	551,495,305.43	145,446,796.62
八、工程物资减值损失	1,485,989.34	
九、在建工程减值损失	29,874,306.68	
合计	594,990,187.17	152,612,172.47

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的
----	-------	-------	-------------

			金额
非流动资产处置利得合计	11,492,670.44	6,733,045.62	11,492,670.44
其中：固定资产处置利得	4,034,668.94	6,733,045.62	4,034,668.94
无形资产处置利得	7,458,001.50		7,458,001.50
政府补助	62,400,158.51	111,324,019.05	62,400,158.51
增值税返还	554,353,010.18	599,975,010.56	8,244,280.86
罚款收入	364,594.50	583,183.34	364,594.50
赔款收入	41,000.00	9,471.00	41,000.00
增值税免税收入	262,777.39	251,222.48	262,777.39
无法支付款项	4,467,168.00	10,038,336.08	4,467,168.00
盐湖发展基金		165,434,051.77	
其他	570,923.31	990,266.73	570,923.31
合计	633,952,302.33	895,338,606.63	87,843,573.01

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
物流企业发展专项补助资金		135,000.00	与收益相关	是
服务业发展专项补助资金	1,430,000.00	500,000.00	与收益相关	是
平抑物价专项补助资金		28,000.00	与收益相关	是
收财政局报送应急数据补助资金		60,000.00	与收益相关	是
市场监测等商贸流通服务业发展资金、应急体系调运补助资金	500,000.00	50,000.00	与收益相关	是
电价差补补助资金		577,976.00	与收益相关	是
万村千乡市场工程补助资金		2,007,000.00	与收益相关	是
贷款贴息补助资金		3,650,000.00	与收益相关	是
环保局返还资金		2,190,000.00	与收益相关	是
2012 年排污费专项补助资金		960,000.00	与收益相关	是
水泥行业高压变频调速	160,000.00	160,000.00	与收益相关	是

节能系统示范应用补助资金				
交通局返还资金	200,000.00	200,000.00	与收益相关	是
节能降耗项目补助资金	200,000.00	200,000.00	与收益相关	是
散运办奖金	360,000.00	370,000.00	与收益相关	是
水泥专项补助资金		233,400.00	与收益相关	是
装备制造工业专项发展补助资金		500,000.00	与收益相关	是
2011 年“保增稳产”企业投产项目扶持补助资金		5,750,000.00	与收益相关	是
2011 年技术改造和新型产业发展专项贷款贴息补助资金		5,000,000.00	与收益相关	是
2012 年第一批“双百”工程和产业结构调整项目贷款贴息和投资补助资金		3,000,000.00	与收益相关	是
消防治理资金补助资金		1,000,000.00	与收益相关	是
电费补助资金	497,900.00	361,483.00	与收益相关	是
钾盐综合利用项目补助资金		1,000,000.00	与收益相关	是
100Kt/aADC 发泡剂一体化项目补助资金		1,200,000.00	与收益相关	是
年产 1 万吨碳酸锂项目补助资金		1,000,000.00	与收益相关	是
万吨级吸附法生产碳酸锂产业化示范工程技术研究补助资金		2,532,560.00	与收益相关	是
进口贴息补助资金		6,242,600.00	与收益相关	是
万吨级吸附法生产碳酸锂产业示范工程技术研究补助资金		1,150,000.00	与收益相关	是
钾肥综合利用项目补助资金		2,500,000.00	与收益相关	是
盐湖锂资源直接提取及精致加工技术补助资金		200,000.00	与收益相关	是
柴达木盆地察尔汗盐湖资源卤水开发动态监测体系建设补助资金		10,000,000.00	与收益相关	是

水氯镁石脱硼技术开发项目补助资金		3,000,000.00	与收益相关	是
冷结晶器技术正浮选工艺装置中的应用项目补助资金		1,500,000.00	与收益相关	是
应用反浮选冷结晶工艺最新技术改造升级现有年产 50 万吨钾肥装置补助资金		600,000.00	与收益相关	是
综合利用项目二期工程补助资金		5,000,000.00	与收益相关	是
2.5 万吨/年废硫酸裂解制成品硫酸工程化研究项目补助资金		200,000.00	与收益相关	是
年产 4000 吨镁合金压缩件产业化关键技术研究补助资金		100,000.00	与收益相关	是
青海盐湖工业集团镁、钠资源综合利用启动项目补助资金		5,000,000.00	与收益相关	是
钾肥产品综合利用项目一期工程补助资金		1,000,000.00	与收益相关	是
年产 100 万吨钾肥产品综合利用项目一期补助资金		5,660,000.00	与收益相关	是
100 万吨钾肥装置提高选矿回收率项目补助资金		20,000,000.00	与收益相关	是
格尔木工业园盐湖化工小区国家盐湖资源综合利用工程技术研究中心项目补助资金		8,000,000.00	与收益相关	是
水泥付散费补助资金	500,000.00	460,000.00	与收益相关	是
消费促进月广告宣传费补助资金		5,000.00	与收益相关	是
企业发展专项补助资金	300,000.00		与收益相关	是
优秀招商项目奖励资金	60,000.00		与收益相关	是
格尔木第一批科技项目计划补助资金	150,000.00		与收益相关	是

服务引导补助资金	1,700,000.00		与收益相关	是
冬春季肉菜调运和储备补贴资金	60,000.00		与收益相关	是
市场监测体系专项补贴资金	20,000.00		与收益相关	是
农副产品平价商店开办补贴资金	240,000.00		与收益相关	是
品牌建设专项补贴资金	30,000.00		与收益相关	是
青海省企业技术创新补助资金	1,000,000.00		与收益相关	是
困难企业在岗培训补贴资金	993,180.00		与收益相关	是
企业信息泵维护补助资金	5,000.00		与收益相关	是
昆仑经济开发区奖励资金	20,000.00		与收益相关	是
330KV 变电站补贴资金	3,504,000.00		与收益相关	是
氢氧化镁项目补贴资金	1,650,000.00		与收益相关	是
金属镁一体化装备制造园非标设备制造项目补助资金	6,000,000.00		与收益相关	是
阀门检测维修中心建设项目补助资金	810,000.00		与收益相关	是
技改扩能补助资金	620,000.00		与收益相关	是
纳税大户奖励资金	320,000.00		与收益相关	是
国家火炬计划创新型产业奖励资金	650,000.00		与收益相关	是
企业技术创新项目补助资金	2,000,000.00		与收益相关	是
企业吸纳高校毕业生补贴资金	12,174,391.95		与收益相关	是
投资信息集成系统课题补贴资金	150,000.00		与收益相关	是
招商引资工作补助资金	200,000.00		与收益相关	是
国土资源厅奖励资金	20,000.00		与收益相关	是
进口贴息补助及融资补助资金	7,271,000.00		与收益相关	是
专家引智补助资金	570,300.00		与收益相关	是

反浮选冷结晶项目补助资金	900,000.00		与收益相关	是
固定资产投资补助资金(综合利用一、二期)	300,000.00		与收益相关	是
节水装备研发及制造项目补助资金	700,000.00		与收益相关	是
盐湖资源综合利用技术创新基地项目补贴资金	1,600,000.00		与收益相关	是
仓储物流中心综合楼办公楼及仓库专项资金补助资金	300,000.00		与收益相关	是
氯化镁制备高纯氢氧化镁关键技术与装备示范工程项目补助资金	600,000.00		与收益相关	是
太阳能中高温熔盐储热介质研究及示范项目补助资金	1,600,000.00		与收益相关	是
盐湖开采动态检测网络建设项目补助资金	900,000.00		与收益相关	是
新增年产 100 万吨钾肥技术研究及产业化项目资金	700,000.00		与收益相关	是
新技术产业补助资金	400,000.00	400,000.00	与资产相关	是
精钾项目补助资金	1,455,000.00	1,455,000.00	与资产相关	是
利用含钾尾矿制取钾石盐热熔结晶器法年产 10 万吨氯化钾项目补助资金	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关	是
金属镁一体化装备制造园非标设备制造项目补助资金	380,000.00	380,000.00	与资产相关	是
ADC 发泡剂一体化项目补助资金	2,233,333.33	2,233,333.33	与资产相关	是
100Kt/aADC 发泡剂一体化工程中央预算内基本建设补助资金	666,666.67	666,666.67	与资产相关	是
高纯氧化镁项目补助资金	49,275.35	45,333.33	与资产相关	是
年产 1 万吨高纯优质碳	666,666.69	666,666.72	与资产相关	是

酸锂项目补助资金				
吸附法从高镁锂比尾卤中提取 1 万吨/年碳酸锂示范项目补助资金	2,000,000.07	500,000.00	与资产相关	是
零星工程补助资金	239,000.03	194,000.00	与资产相关	是
战略性新兴产业项目专项补助资金	222,222.22		与资产相关	是
2013 年战略新兴产业项目热溶结晶法示范工程补助资金	400,000.00		与资产相关	是
粉钾造粒高技术产业化示范工程补助资金	222,222.20		与资产相关	是
合计	62,400,158.51	111,324,019.05	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	734,105.39	1,067,518.75	-734,105.39
其中：固定资产处置损失	61,953.94	1,023,918.94	-61,953.94
无形资产处置损失	672,151.45	43,599.81	-672,151.45
对外捐赠	3,950,713.13	3,983,081.00	-3,950,713.13
罚款支出	586,266.16	3,135,824.45	-586,266.16
税收滞纳金		128,156.59	
原材料损失		83,121.90	
七号楼重建损失	128,700.00	8,713,314.74	-128,700.00
赔偿支出	4,039,182.80		-4,039,182.80
担保支出	12,683,138.00		-12,683,138.00
其他	560,665.12	2,102,278.63	-560,665.12
合计	22,682,770.60	19,213,296.06	-22,682,770.60

营业外支出说明

#### 65、所得税费用

单位：元

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	318,237,621.07	588,541,035.26

递延所得税调整	46,761,667.92	-120,693,212.96
合计	364,999,288.99	467,847,822.30

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.6616	0.6616	1.5871	1.5871
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.6262	0.6262	1.4393	1.4393

### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

#### ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	1,052,206,635.31	2,524,262,260.84
其中：归属于持续经营的净利润	1,052,206,635.31	2,524,262,260.84
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	995,919,345.19	2,289,196,893.78
其中：归属于持续经营的净利润	995,919,345.19	2,289,196,893.78
归属于终止经营的净利润		

#### ② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,590,509,203.00	1,590,509,203.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,590,509,203.00	1,590,509,203.00

**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行利息收入	19,679,690.79
收押金、保证金	95,527,041.00
政府补助资金	51,105,771.95
收物资回收款、赔款、罚款等收入	1,254,259.28
收三小区代建款	69,914,504.80
收单位及个人往来款	154,854,989.86
合计	392,336,257.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
付现销售费用、管理费用金额	102,938,871.18
付银行手续费	2,910,623.21
捐赠、赞助、罚款等支出	2,453,150.78
支付保证金	55,147,279.01
付三小区代建款	128,700.00
支付单位往来款	231,472,655.94
付重庆法院强制执行 ST 贤成担保资金	12,683,138.00
合计	407,734,418.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到工程投标及招标保证金	78,713,834.21
收到与资产相关的政府补助	120,695,400.00
利息收入	1,167,881.15
合计	200,577,115.36

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退项目工程投标及招标保证金	27,468,382.36
合计	27,468,382.36

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付融资保证金	
融资租赁费	212,634,477.72
发债律师费用	440,000.00
合计	213,074,477.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 69、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	1,066,142,805.38	2,751,926,934.54
加：资产减值准备	594,990,187.17	152,612,172.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	695,480,330.24	478,725,617.09
无形资产摊销	37,790,056.62	37,402,755.61
长期待摊费用摊销	7,970,808.13	8,584,229.75
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）	-10,758,565.05	-5,665,526.87
财务费用（收益以“-”号填列）	635,451,143.87	364,001,797.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,736,102.75	-10,783,844.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	46,761,667.92	-120,693,212.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-355,239,851.34	-473,877,361.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,461,064,016.72	-1,915,070,619.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,096,415,210.24	404,571,620.00
其他	-10,434,386.56	-184,558,451.82
经营活动产生的现金流量净额	133,938,866.67	1,487,176,109.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,331,434,232.87	2,166,007,298.57
减：现金的期初余额	2,166,007,298.57	1,946,691,289.32
现金及现金等价物净增加额	165,426,934.30	219,316,009.25

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,331,434,232.87	2,166,007,298.57
其中：库存现金	485,950.47	862,704.65
可随时用于支付的银行存款	2,323,729,044.84	2,067,386,697.24
可随时用于支付的其他货币资金	7,219,237.56	97,757,896.68

三、期末现金及现金等价物余额	2,331,434,232.87	2,166,007,298.57
----------------	------------------	------------------

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
青海省国有资产投资管理有限公司	实际控制人	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	400,000.00万元	30.99%	30.99%	青海省人民政府国有资产监督管理委员会	71058606-9

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
青海盐湖天石矿业有限公司	控股子公司	有限公司	青海省德令哈市	王良才	采矿业	30,000,000.00	100%	100%	57991127-5
青海盐湖机电装备制造有限公司	控股子公司	有限公司	青海省格尔木市	谢康民	工业	50,000,000.00	50%	50%	57991372-1
青海盐湖能源有限公司	控股子公司	有限公司	青海省天峻县	王良才	采矿业	50,000,000.00	100%	100%	59501154-1

九江盐湖新材料有限公司	控股子公司	有限公司	九江市	吴文好	工业	28,500,000.00	100%	100%	59375217-8
青海盐湖海润酒店管理有限公司	控股子公司	有限公司	青海省西宁市	王东	服务业	100,000,000.00	100%	100%	69850678-2
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	化工工业	110,914,000.00	73.2%	73.2%	71040299-5
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	化工工业	175,500,000.00	57%	57%	22659272-3
青海盐湖科技开发有限公司	控股子公司	有限公司	青海省格尔木市	张生顺	化工工业	25,000,000.00	100%	100%	22759534-4
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	化工工业	14,330,000.00	35%	35%	22759579-0
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	化工工业	6,000,000.00	92.25%	92.25%	71056582-3
青海金世纪工程项目管理有限公司	控股子公司	有限公司	青海省格尔木市	王有斌	服务	4,000,000.00	100%	100%	22758322-0
青海盐湖新域资产管理有限公司	控股子公司	有限公司	青海省西宁市	黄明山	资产管理	780,000,000.00	100%	100%	66193739-4
青海盐湖海纳化工有限公司	控股子公司	有限公司	青海省西宁市	黄明山	化工工业	820,000,000.00	100%	100%	67916872-2
青海盐湖特立镁有限公司	控股子公司	有限公司	青海省西宁市	谢康民	有色金属	40,000,000.00	100%	100%	69850870-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国中化股份有限公司	本公司股东	71782493-9
青海文通盐桥化肥有限公司	本公司孙公司之股东	75154034-X

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中化化肥有限公司	销售氯化钾产品	市场价	189,466,393.01	3.03%	316,031,703.36	4.46%

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	中化化肥有限公司	5,273,478.07		216,307,722.97	

	青海文通盐桥化肥有限公司	13,000.00		13,000.00	
--	--------------	-----------	--	-----------	--

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(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

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2013年12月31日止，除上述或有事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。本公司将自2014年7月1日起开始执行财政部发布的上述《企业会计准则》。

截至2014年3月26日止，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 8、年金计划主要内容及重大变化

##### 9、其他

本公司原控股股东青海盐湖工业集团股份有限公司的前身青海数码网络投资（集团）股份有限公司为青海贤成矿业股份有限公司（以下简称“贤成矿业”）向民生银行广州分行2000万元借款提供连带保证责任。本公司新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司后，该保证责任由本公司承担。因贤成矿业到期未能偿还借款本息，民生银行广州分行提起诉讼，经重庆市第五中级人民法院（2009）渝五中法民初字第190号《民事判决书》判决本公司等四名保证人对贤成矿业借款本金2000万元及利息承担连带清偿责任。重庆中级人民法院

于2013年7月9日对担保事宜进行了强制执行措施，本公司承担13,080,400.00元。根据债权人申请，西宁市中级人民法院于2013年6月18日裁定贤成矿业破产重整，并于2013年12月20日裁定批准贤成矿业重整计划，根据重整计划，本公司收到贤成矿业清偿债权397,262.00元，此担保事项形成担保损失12,683,138.00元。

截至2013年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合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	278,612,756.18	100%	102,299,274.20	36.72%	153,875,728.77	100%	101,378,787.59	65.88%
组合小计	278,612,756.18	100%	102,299,274.20	36.72%	153,875,728.77	100%	101,378,787.59	65.88%
合计	278,612,756.18	--	102,299,274.20	--	153,875,728.77	--	101,378,787.59	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	177,718,553.19	63.78%	1,413,487.18	52,848,324.68	34.34%	521,823.17
1 至 2 年				133,201.10	0.09%	6,660.06
2 至 3 年				5,559.06		500.32

3 至 4 年	5,559.06		1,667.72	9,049.26	0.01%	2,714.78
4 至 5 年	9,049.26	0.01%	4,524.63	65,010.85	0.04%	32,505.43
5 年以上	100,879,594.67	36.21%	100,879,594.67	100,814,583.82	65.52%	100,814,583.83
合计	278,612,756.18	--	102,299,274.20	153,875,728.77	--	101,378,787.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
1	供应商	110,750,536.06	1 年以内	39.75%
2	子公司	27,654,914.23	1 年以内	9.93%
3	供应商	13,121,100.00	1 年以内	4.71%
4	供应商	8,691,300.00	1 年以内	3.12%
5	供应商	7,285,586.06	1 年以内	2.61%
合计	--	167,503,436.35	--	60.12%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	15,793,980,203.78	100%	86,901,169.29	0.55%	9,060,883,571.48	100%	80,303,794.30	0.89%
组合小计	15,793,980,203.78	100%	86,901,169.29	0.55%	9,060,883,571.48	100%	80,303,794.30	0.89%
合计	15,793,980,203.78	--	86,901,169.29	--	9,060,883,571.48	--	80,303,794.30	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	11,310,030,684.81	71.61%	1,063,176.67	8,963,195,271.02	98.93%	1,223,095.48
1 至 2 年	4,396,155,939.02	27.83%	655,304.84	11,684,984.61	0.13%	182,579.05
2 至 3 年	1,913,486.10	0.01%	172,213.75	426,105.38		38,349.48
3 至 4 年	302,883.38		90,865.00	1,315,202.89	0.01%	394,560.86
4 至 5 年	1,315,202.89	0.01%	657,601.45	11,593,596.30	0.13%	5,796,798.15
5 年以上	84,262,007.58	0.54%	84,262,007.58	72,668,411.28	0.8%	72,668,411.28
合计	15,793,980,203.78	--	86,901,169.29	9,060,883,571.48	--	80,303,794.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	子公司	12,008,259,257.67	1 年以内	76.03%
2	子公司	1,413,535,953.88	1 年以内	8.95%
3	子公司	615,503,080.51	1 年以内	3.9%
4	子公司	448,943,704.58	1 年以内	2.84%
5	子公司	327,400,000.01	1 年以内	2.07%
合计	--	14,813,641,996.65	--	93.79%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青海盐湖	成本法	782,936,0	750,000,0	32,936,06	782,936,0	100%	100%				

新域资产管理有限 公司		69.33	00.00	9.33	69.33						
青海盐湖 科技开发 有限公司	成本法	25,000,00 0.00	25,000,00 0.00		25,000,00 0.00	100%	100%				
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	35%	35%				3,500,000 .00
青海盐湖 镁业有限 公司	成本法	5,534,994 ,000.00	2,700,001 ,828.36	2,834,992 ,171.64	5,534,994 ,000.00	92.25%	92.25%				
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	100%	100%				
青海盐湖 海纳化工 有限公司	成本法	820,000,0 00.00	820,000,0 00.00		820,000,0 00.00	100%	100%				
青海盐湖 特立镁有 限公司	成本法	40,000,00 0.00	40,000,00 0.00		40,000,00 0.00	100%	100%				
青海晶达 科技股份 有限公司	成本法	29,045,22 1.75	29,045,22 1.75		29,045,22 1.75	73.2%	73.2%				24,355,58 6.25
青海盐湖 三元钾肥 股份有限 公司	成本法	27,292,17 5.31	27,292,17 5.31		27,292,17 5.31	57%	57%				25,008,75 0.00
青海盐湖 天石矿业 有限公司	成本法	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	100%	100%				
青海盐湖 机电装备 制造有限 公司	成本法	25,000,00 0.00	25,000,00 0.00		25,000,00 0.00	50%	50%				
青海盐湖 海润酒店 管理有限 公司	成本法	110,064,1 84.64	30,000,00 0.00	80,064,18 4.64	110,064,1 84.64	100%	100%				
青海盐湖	成本法	50,000,00	50,000,00		50,000,00	100%	100%				

能源有限公司		0.00	0.00		0.00						
九江盐湖新材料有限公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00		28,500,000.00	100%	100%				
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	6.45%	6.45%				
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	5.37%	5.37%				12,000,000.00
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	20%	20%				
连云港昆仑实业有限公司	成本法	381,690.32	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				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				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				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				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				200,000.00		
青海咨询有限公司	成本法	250,000.00	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				500,000.00		
青海商业联合有限	成本法	993,900.00	993,900.00		993,900.00				993,900.00		

公司											
青海恒丰 房地产有 限公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0				500,000.0 0		
合计	--	7,942,032 ,576.01	4,994,040 ,150.40	2,947,992 ,425.61	7,942,032 ,576.01	--	--	--	27,125,59 0.32		64,864.33 6.25

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,079,520,552.54	5,656,274,259.93
其他业务收入	771,373,178.29	718,863,352.82
合计	5,850,893,730.83	6,375,137,612.75
营业成本	2,505,327,963.31	2,432,946,565.96

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学产品制造业	5,033,340,121.77	2,161,067,450.24	5,617,922,224.08	2,095,051,676.43
塑料编制品制造业	46,180,430.77	42,980,995.96	38,352,035.85	35,804,877.37
合计	5,079,520,552.54	2,204,048,446.20	5,656,274,259.93	2,130,856,553.80

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
1、钾肥	4,527,315,493.42	1,297,379,545.41	5,373,984,655.74	1,310,588,670.04
2、甲醇	75,348,732.32	192,872,093.32	27,706,554.35	111,320,326.63
3、PVC	180,491,794.13	202,407,937.87	99,788,236.15	320,862,502.93
4、氢氧化钾、碳酸钾	183,010,545.94	246,687,447.26	97,126,216.11	331,190,237.76
5、尿素	28,034,465.00	47,664,334.66		

6、液氨	13,084,333.32	135,548,073.30		
7、其他化工产品	840,357.64	13,293,618.42	780,206.73	2,593,341.15
8、低压蒸汽	25,214,400.00	25,214,400.00	18,536,355.00	18,496,597.92
9、编织袋	46,180,430.77	42,980,995.96	38,352,035.85	35,804,877.37
合计	5,079,520,552.54	2,204,048,446.20	5,656,274,259.93	2,130,856,553.80

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,079,520,552.54	2,204,048,446.20	5,656,274,259.93	2,130,856,553.80
合计	5,079,520,552.54	2,204,048,446.20	5,656,274,259.93	2,130,856,553.80

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
营业收入的说明		

### 5、投资收益

#### (1) 投资收益明细

单位：元

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	64,864,336.25	64,718,586.25
其他	2,862,218.68	
合计	67,726,554.93	64,718,586.25

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
青海银行股份有限公司	12,000,000.00	10,000,000.00	分配股利增加
青海晶达科技股份有限公司	24,355,586.25	24,355,586.25	分配股利未变动
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	25,008,750.00	26,163,000.00	分配股利减少

青海盐云钾盐有限公司	3,500,000.00	4,200,000.00	分配股利减少
合计	64,864,336.25	64,718,586.25	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	1,425,314,040.17	2,681,426,528.52
加：资产减值准备	353,818,026.27	84,657,459.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	422,479,007.55	327,606,252.32
无形资产摊销	26,675,444.82	27,865,259.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,989.61	-5,812,508.49
财务费用（收益以“-”号填列）	443,159,743.81	294,716,693.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,726,554.93	-64,718,586.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	48,149.84	-30,445,024.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,568,230.12	-233,727,989.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,357,245,006.51	-6,973,440,541.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,172,191,388.00	-737,571,793.40
其他		-177,094,051.77
经营活动产生的现金流量净额	-960,233,777.49	-4,806,538,301.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,437,617,656.13	1,037,674,700.79
减：现金的期初余额	1,037,674,700.79	1,216,297,734.42
现金及现金等价物净增加额	399,942,955.34	-178,623,033.63

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,758,565.05	
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）	62,400,158.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,864,297.53	
减：所得税影响额	13,385,545.67	
少数股东权益影响额（税后）	10,350,185.30	
合计	56,287,290.12	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	546,108,729.32	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、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,052,206,635.31	2,524,262,260.84	16,410,459,103.84	15,930,278,923.48
按国际会计准则调整的项目及金额				

## (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,052,206,635.31	2,524,262,260.84	16,410,459,103.84	15,930,278,923.48
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.51%	0.6616	0.6616
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27%	0.6372	0.6372

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

(1) 应收票据年末较年初减少1,413,893,552.57元，减少40.33%，主要原因是本年应收票据以背书方式结算所致。

(2) 应收账款年末较年初增加145,591,318.67元，增加96.82%，主要原因是本年应收销货款增加所致。

(3) 固定资产年末较年初增加3,212,940,269.64元，增加35.86%，主要原因是本年在建工程项目完工结转固定资产所致。

(4) 在建工程年末较年初增加8,984,967,799.74元，增加52.12%，主要原因是本年在建项目投资增加所致。

(5) 应付账款年末较年初增加1,432,603,694.17元，增加44.96%，主要原因是本年应付货款、工程款增加所致。

(6) 预收账款年末较年初减少1,121,971,238.15元，减少58.81%，主要原因是本年预收账款确认营业收入所致。

(7) 应付职工薪酬年末较年初增加89,440,545.59元，增加43.92%，主要原因是期末计提未发放工资增加所致。

(8) 应交税费年末较年初减少1,044,811,350.88元，减少5.41倍，主要原因是本年增值税留抵税额增加，应交企业所得税减少所致。

(9) 应付利息年末较年初增加210,103,290.50元，增加133.59倍，主要原因是本年应付公司债券利息增加所致。

(10) 长期借款（含一年以内到期长期借款）年末较年初增加6,537,790,927.19元，增加42.93%，主要原因是本年借入基本建设借款增加所致。

(11) 应付债券年末较年初增加4,972,572,905.98元, 主要原因是本年发行公司债所致。

(12) 递延收益年末较年初增加109,401,013.44元, 增加36.62%, 主要原因是本年收到与资产相关的政府补助增加所致。

利润表项目:

(1) 销售费用本年较上年增加279,410,891.82元, 增加31.47%, 主要原因是本年销售量增加相应运输费、仓储费较上期增加所致。

(2) 财务费用本年较上年增加269,577,517.82元, 增加77.12%, 主要原因是本年银行借款利息、应付债券利息支出增加所致。

(3) 资产减值损失本年较上年增加442,378,014.70元, 增加2.90倍, 主要原因是本年计提存货跌价准备所致。

(4) 投资收益本年较上年增加5,952,257.79元, 增加55.20%, 主要原因是本年股权投资分红增加所致。

现金流量表项目:

(1) 取得投资收益收到的现金本年较上年增加4,862,218.68元, 增加48.62%, 主要原因是本年收到青海银行的分红较上年增加所致。

(2) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本年较上年增加19,914,374.60元, 增加215.46%, 主要原因是本公司之子公司处置固定资产及无形资产收入增加所致。

(3) 投资支付的现金本年较上年减少37,841,015.11元, 减少68.69%, 主要原因是上年对外长期股权投资金额较大所致。

(4) 吸收投资所收到的现金本年较上年减少343,849,200.00元, 减少100.00%, 主要原因是上年本公司之子公司收到少数股东的投资款所致。

(5) 偿还债务支付的现金本年较上年增加1,427,400,000.00元, 增加48.45%, 主要原因是本年偿还长期借款较上年增加所致。

(6) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本年较上年增加1,001,613,529.00元, 增加105.79%, 主要原因是本年支付利息支出及股利较上年增加所致。

(7) 支付其他与筹资活动有关的现金本年较上年增加104,064,110.00元, 增加95.46%, 主要原因是本年支付的融资租赁费较上年增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 三、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿原稿。
- 以上备查文件均完整置于公司董事会办公室。