



# 青海盐湖工业股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司按照《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，非财务报告内部控制存在重大缺陷，内容详见 2018 年 3 月 31 日巨潮资讯网《公司内控自我评价报告》。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。公司已在本年度报告管理层讨论与分析一节中，详细描述所存在主要风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2786090601 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	19
第四节 经营情况讨论与分析.....	42
第五节 重要事项.....	62
第六节 股份变动及股东情况.....	76
第七节 优先股相关情况.....	76
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第九节 公司治理.....	88
第十节 公司债券相关情况.....	94
第十一节 财务报告.....	98
第十二节 备查文件目录.....	257

## 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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
金属镁一体化项目、盐湖镁业	指	公司控股子公司青海盐湖镁业有限公司
海虹化工、10 万吨 ADC 发泡剂一体化项目	指	公司间接控股子公司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	公司间接控股子公司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)、海纳化工	指	公司控股子公司青海盐湖海纳化工有限公司
盐湖能源	指	公司全资子公司青海盐湖能源有限公司
木里煤业	指	公司控股股东青海国有资产投资管理有限公司全资子公司青海木里煤业开发集团有限公司
木里能源	指	木里煤业全资子公司青海省木里煤业集团能源有限公司
北方公司	指	内蒙古北方盐湖商贸有限公司
PVC	指	聚氯乙烯，英文简称 PVC (Polyvinyl chloride)，是氯乙烯单体 (vinyl chloride monomer, 简称 VCM) 在过氧化物、偶氮化合物等引发剂；或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物
ADC 发泡剂	指	化学名偶氮二甲酰胺，是发气量最大，性能最优越、用途广泛的发泡剂，广泛用于拖鞋、鞋底、鞋垫、塑料壁纸、天花板、地板革、人造革、绝热、隔音材料等发泡。
联二脲	指	联二脲是 ADC 发泡剂中间产品，其进一步与氯气氧化反应生成 ADC 发泡剂。
反浮选-冷结晶工艺	指	以光卤石为原料制取氯化钾的生产工艺，其主要原理是先用反浮选法分离光卤石矿中的氯化钠，得到高品位的精光卤石，然后用结晶法制取氯化钾产品。
HAZOP 分析	指	危险与可操作性分析，是一种风险辨识工具。
“天眼”工程	指	监控系统。
现场 5S	指	清洁、清扫、整理、整顿、素养。
“两特”管理制度	指	特殊时段一律不得进行特殊作业以及其它高风险作业。
TnPM 管理	指	全面规范化生产维护 (Total Normalized Productive Maintenance, 简称: TnPM)。
15 字战略	指	走出钾、抓住镁、发展锂、整合碱、优化氯。

“6636”生命工程	指	镁业、锂业、钾肥、化工、营销、管控等六大板块精益化管理进程，每个板块通过 2-3 年时间实现 6 亿元的挖潜收益。
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	盐湖股份	股票代码	000792
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	李舜	李岩、巨敏
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	0979-8448121	0979-8448121
传真	0979-8434445	0979-8434445
电子信箱	lishun000792@126.com	yhjf0792@sina.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	22659374-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>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：氢氧化钾、甲醇、盐酸、硫酸、液氨、液氯、液氧、液氮、液氩、镁[片状、带状或条状]、电石、液化石油气、粗苯、煤焦油、偶氮二甲酰胺、二氧化碳、硫化碱、氢氧化钠、硝酸钾、硝酸钠、丁烷、戊烷、硫磺、丙烷、金属锂、氢氧化锂的销售（许可证有效期至2019年12月20日）；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、甲醇、次氯酸钠以及塑料编织品的制造和销售（国家有关专项规定的除外）；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（不含危险化学品和易制毒化学品），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（不含危险化学品和易制毒化学品）、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；铁路运输、道路运输、危险货物运输八类（许可证有效期至2021年1月21日）。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化

#### 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	童成录，唐良辉

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区天河北路183号大都会广场43楼	张永青、李斌	公司2015年非公开发行股票聘请的保荐机构持续督导期为2015年12月至2016年12月31日，因公司募集资金尚未使用完毕，报告期内保荐机构继续对募集资金使用情况

			行使督导职责。
--	--	--	---------

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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

其他原因

	2017 年	2016 年		本年比上年增 减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	11,699,406,120.07	10,364,138,892.79	10,364,138,892.79	12.88%	10,882,222,496.33	10,882,222,496.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,159,237,936.36	341,264,735.38	341,264,735.38	-1,318.77%	558,966,247.06	558,966,247.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,278,821,010.63	-124,247,005.12	-124,247,005.12	3,343.80%	146,877,050.96	146,877,050.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,518,326,402.18	2,028,817,194.67	2,028,817,194.67	-25.16%	753,060,427.43	753,060,427.43
基本每股收益（元/股）	-1.4929	0.1837	0.1225 <sup>1</sup>	-1,318.69%	0.3514	0.2343
稀释每股收益（元/股）	-1.4929	0.1837	0.1225	-1,318.69%	0.3514	0.2343
加权平均净资产收益率	-17.34%	1.44%	1.44%	-18.78%	3.13%	3.13%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年 末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	82,418,529,724.80	82,945,887,867.64	82,945,887,867.64	-0.64%	80,713,207,457.31	80,713,207,457.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	20,236,395,748.46	24,524,468,942.98	24,524,468,942.98	-17.48%	22,910,904,838.09	22,910,904,838.09

注：1. 注：报告期内公司因公积金转增股本增加公司总股本至 2,786,090,601 股，但不影响股东权益金额的，根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报最近 3 年的基本每股收益和稀释每股收益。

## 七、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。



## 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,680,468,465.39	3,384,948,397.31	2,584,059,895.80	4,049,929,361.57
归属于上市公司股东的净利润	-264,650,123.01	-257,852,489.82	-336,737,387.76	-3,299,997,935.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-269,545,833.71	-285,140,347.64	-334,822,675.12	-3,389,312,154.16
经营活动产生的现金流量净额	-473,686,251.32	874,898,944.99	-55,201,831.29	1,172,315,539.80

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-8,040,249.53	291,563,247.10	-1,716,074.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			443,619,547.27	
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）	185,933,242.42	60,908,078.56	114,353,258.91	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	259,654.39			
债务重组损益		200,429,997.46		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-61,500,179.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,942,790.60	-7,688,572.49	44,009,308.38	
减：所得税影响额	36,258,463.95	71,394,812.12	91,350,992.97	
少数股东权益影响额（税后）	6,368,318.46	8,306,198.01	35,325,671.49	
合计	119,583,074.27	465,511,740.50	412,089,196.10	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主营业务分三部分：氯化钾的开发、生产和销售；盐湖资源综合利用；其他业务包括水泥生产、商贸连锁业务以及酒店业务。其中，氯化钾的开发、生产和销售业务收入为公司报告期主营业务核心部分，报告期占公司营业收入比例为50.57%。

#### （一）公司的主要产品

1.氯化钾：公司是国内最大的钾肥生产企业，氯化钾的生产和销售是公司目前的主要业务，钾肥设计年产能达到500万吨。

2.盐湖资源综合利用化工品：为充分开发利用盐湖资源，公司已投资建设多个项目，主要投资项目包括盐湖资源综合利用一期项目、盐湖资源综合利用二期项目及金属镁一体化项目、海纳PVC一体化项目、10万吨ADC发泡剂一体化项目、1万吨优质碳酸锂项目。

报告期盐湖资源综合利用化工项目产品包括PVC、甲醇、碳酸钾、氢氧化钾、碳酸锂、纯碱、尿素等。鉴于公司综合利用项目化工一二期、海纳PVC一体化、海虹ADC一体化项目、金属镁一体化项目等部分装置因建设周期长，投资较大，生产成本高于市场平均水平。公司子公司盐湖镁业、海纳化工因产业链关联度高的影响，生产负荷较低，部分市场景气度高的产品未能量产以及部分生产事故因素导致目前未能提供预期盈利。

3.碳酸锂：公司间接控股子公司蓝科锂业拥有一万吨碳酸锂产能，目前已达到设计产能的要求。

4.其他包括水泥生产、商贸连锁业务以及酒店业务，该部分业务相关企业的资产量和业务量在公司占比较小。

#### （二）公司主要经营模式

1.采购模式：公司专门成立了物资供应委员会作为公司供应工作的最高决策机构，物资供应委员会下由物资供应分公司统一负责各种原辅材料、包装材料的采购，物资供应分公司按照盐湖股份年度经营目标和物资需求计划，制定物资供应策略、编制采购业务计划、执行采购项目、负责物流配送等事宜。物资供应分公司采取招标采购、询比价采购、竞争性谈判采购和单一来源采购等多种方式，科学合理地确定采购价格。目前已在积极通过电子商务平台，进行一些物资的采购。

2.生产模式：公司目前的生产活动主要是氯化钾生产及盐湖综合利用化工项目化工产品生产，公司每年年初根据市场状况向下属各公司安排生产任务，在生产过程中实行精细化管理，产品销售由公司统一销售，公司目前在大力推进生产经营和项目建设管理系统中生产、销售、采购、财务、人事、档案等方面的计算机运用及信息集成，建立以信息化为支撑手段的管控模式新架构，用现代集成制造系统技术提升传统产业，提高公司的综合竞争能力。

3.销售模式：目前公司销售产品主要为氯化钾、其他化工产品（PVC、氢氧化钾、碳酸钾等）、水泥等，公司氯化钾在营销模式上与国内钾肥市场份额占前十位及具有钾肥进口资质的贸易商进行合作，加快贸易产品的流通速度和市场布局，减少供应渠道价值链中上下游博弈的内耗，提高周转效率和效益。化工产品销售模式主要采取经销和直销两种模式，通过

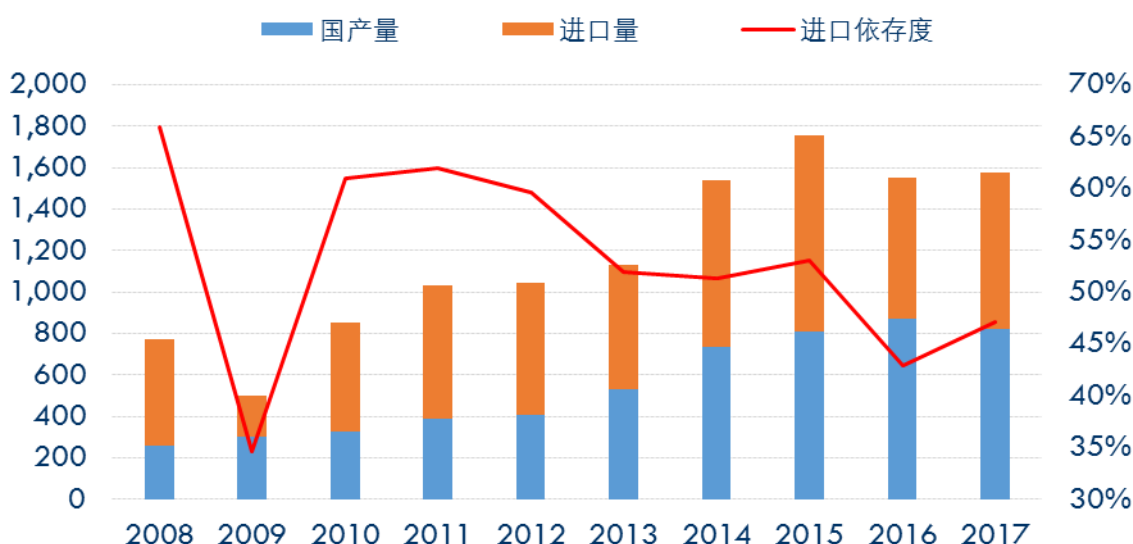
有实力并有一定渠道的经销商占领市场，同时向有条件的厂家和终端客户直接销售，获取部分终端市场份额。

### （三）钾肥行业情况

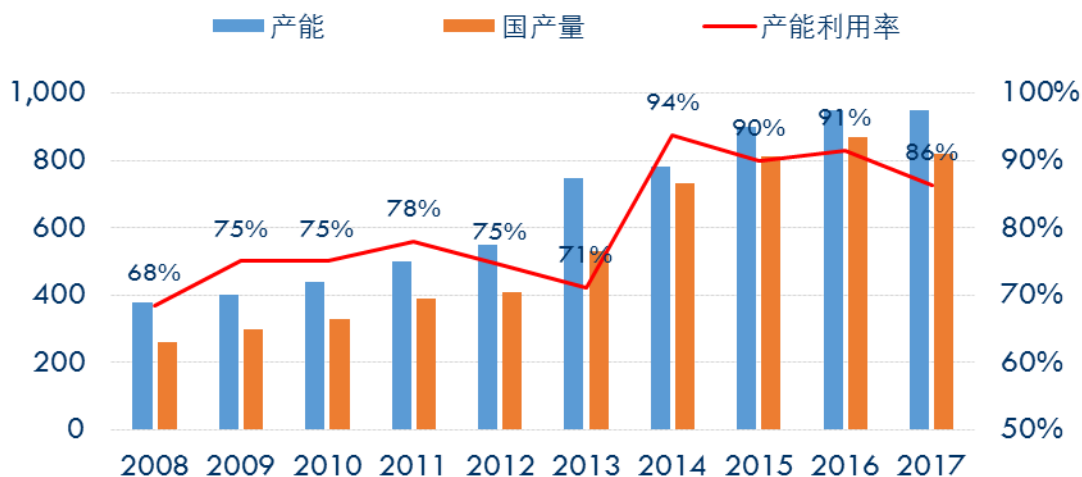
钾，是植物生长发育所必需的营养元素。许多植物需钾量都很大，就矿质营养元素而言，它在植物体内的含量仅次于氮。另外，钾有多方面的抗逆功能，它能增强作物的抗旱、抗寒、抗病、抗盐、抗倒伏等能力，从而提高作物抵御外界恶劣环境的忍耐能力，这对作物稳产、高产有明显作用。农业生产实践证明，施用钾肥对提高作物产量和改进品质均有明显的作用。

目前，中国现有耕地面积不足18.2亿亩，人均占有率已跌破1.4亩。其中，在我国现有的耕地面积中，中低产田比重超过了三分之二。近几年，伴随着国家对于中低田的大力改造，过去“重氮、轻磷、缺钾”的不合理性逐渐被纠正过来。在此过程中，国内对于钾肥的重视程度开始大幅提升。但由于中国钾矿资源稀缺，国内产量远不足国内需求，因此中国钾肥市场依旧依赖进口满足国内需求。然而，全球钾矿资源分布不均，垄断性极高，因此中国钾肥进口议价方面毫无主动权。在过去很长一段时间内，中国进口钾肥价格居高不下，激活了全球钾肥新产能的不断扩增。而公司是作为全国钾肥龙头企业，产能不断投放带动钾肥国产率的提高，近年来国内的产能利用率也持续增长。

图一：中国钾肥市场进口依存度



图二：中国钾肥行业产能利用率



### 1. 钾肥的供给

根据IFA报告中的世界钾肥供需情况来看，2017-2021全球钾肥仍将处于供过于求的状态，2017年全球钾肥产能过剩率约10%。根据IFA报告中的世界钾肥供需情况得出，PCS、Mosaic、Uralkali三个大型钾肥生产公司将分别扩产510万吨、160万吨、1108万吨，扩产后，其产能将增至1900万吨、1310万吨、1500万吨。预计2017-2023年中一共有约1500万吨产能投产，同时伴随着约700万吨产能的退出。钾肥供给仍然处于一个压力偏大，产能过剩，但是全球产能利用率缓慢提升的过程之中。

2010年以来，钾肥进口价格的大幅下跌，一定程度上促进了国内钾肥需求的恢复和增长。同时也可看到，虽然自2009年以来国内钾肥需求在持续增加，到2016年超过1500万实物量。但是，从2010年至今，国内钾肥产量不断增长，持续补充钾肥供给，国内钾肥市场一直处于供过于求的状态。根据钾肥历年进口价格变化，在2012年之后，钾肥进口价格连年下跌也是钾肥市场供需的反馈。

2016年以来随着国内加大环保检查和治理力度，对化肥行业的整治力度也有较明显提升。2017年延续16年的高压态势，尤其是多次环保巡视督查以及对于“2+26”城市的专项治理导致华北地区的硫酸钾企业应环保因素处于低开工率状态，乃至淘汰出清。中央经济工作会议提出，2018年要“打好污染防治攻坚战，要使主要污染物排放总量大幅减少，生态环境质量总体改善”。2018年环保不会放松，对化肥市场的影响也将进一步显现。国内受到资源禀赋的制约，预期未来钾肥行业产能利用率稳中向上。

### 2. 钾肥的需求

钾肥行业需求总量基本持平略有增长，但需求结构发生变化，硫酸钾、氢氧化钾等化工类企业需求显著增长。且随着经济作物不断提高，人们对农产品质量的要求不断提高，钾肥的施肥比例仍保持缓慢增长。全球来看，欧洲市场需求基本饱和，随着水溶肥、有机肥的推广，需求或有减少；北美市场需求基本饱和；中国钾肥需求持续缓慢增长；印度钾肥需求持续缓慢增长；中长期非洲将成为全球钾肥市场需求增长潜力最大的地区；巴西钾肥需求缓慢增长。预计未来，钾肥需求将保持平稳增长。

### 3. 总结

钾肥全球来看供给压力较大，国内新增产能有限。随着供给侧改革和环保督查的推进，

国内钾肥产能利用率有望进一步提高，环保不过关的中小产能进一步出清。而消费结构升级和作物对于钾肥的需求持续稳定增长，需求端呈现稳定增长的态势。

#### （四）盐湖提锂及碳酸锂情况

新能源汽车带动锂矿需求大幅增长，2016年全球碳酸锂折合需求量在19万吨。预计2020年全球新能源汽车年销量或超过400万辆，按照单车需碳酸锂量为50kg测算，将新增碳酸锂需求20万吨，未来三年行业需求量实现快速增长。行业供给方面，由于锂矿扩产不易，盐湖提锂扩产受限于钾肥行业的限制，行业增速有限，未来三年行业供需格局有望持续偏紧，价格维持高位强势运行。

据Roskill估计，全球76%锂资源分布于盐湖，24%为矿石。盐湖资源主要集中在智利、美国、玻利维亚、阿根廷、俄罗斯和中国，已探明重要的含锂盐湖有智利的阿塔卡玛、玻利维亚的乌尤尼、阿根廷的霍姆布雷托、中东的死海、中国西藏扎布耶和青海盐湖等。

目前卤水提锂的主要工艺有五种：沉淀法、吸附法、萃取法、煅烧浸取法、电渗析膜分离技术，蓝科锂业采用吸附法，是根据卤水含锂的特性而采用的技术，察尔汗盐湖锂资源开发优势：（1）资源优势：盐湖股份钾肥生产每年按产量500万吨测算，每年排放老卤量约有2亿立方米/年，其锂离子的浓度在200-250毫克左右，即每年排放的老卤中锂资源折合氯化锂为20-30万吨，该原料液为锂产业发展提供了可靠的资源保障。（2）技术优势：蓝科锂业年产一万吨碳酸锂项目，于2010年引进俄罗斯吸附法卤水提锂技术，已突破从高镁低锂型卤水中提取锂盐关键技术。（3）成本优势：蓝科锂业依托察尔汗盐湖丰富的锂资源及盐湖股份公司工业园区的公共设施，吸附提锂技术碳酸锂的生产成本相对同行具有相对优势，也适合锂产业大规模布局。

未来，随着新能源汽车行业的蓬勃发展，全球对于锂资源的需求将持续上升，碳酸锂行业将较长一段时间处于景气状态。

#### （五）盐湖提镁及镁行业情况

我国镁资源世界第一。除中国外生产原镁的国家有8个，分别是美国、俄罗斯、以色列、哈萨克斯坦、巴西、马来西亚、韩国和土耳其。全球原镁产量增量主要来自中国。

##### 1、2017年镁工业经济运行状况分析

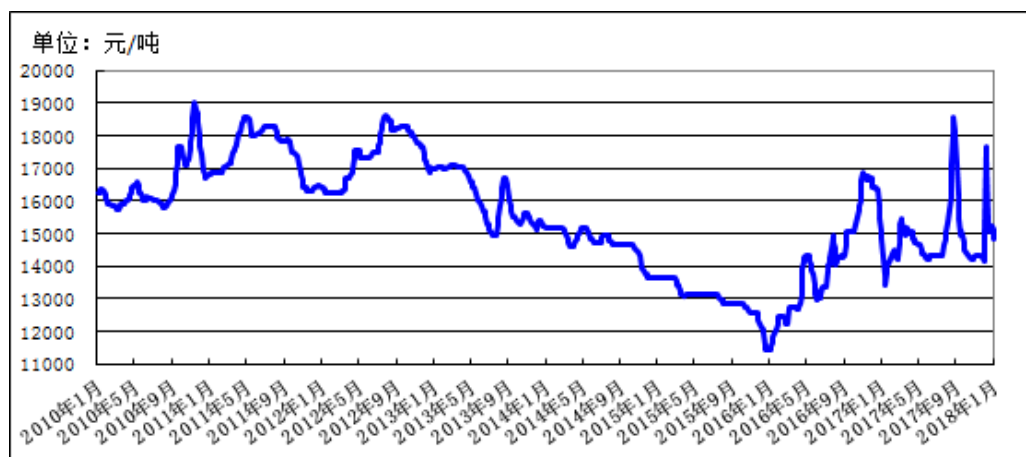
###### （1）政策支持镁行业发展

1月23日，工信部、发改委、科技部、财政部印发《新材料产业发展指南》，旨在突破一批新材料品种、关键工艺技术与专用装备，不断提升新材料产业国际竞争力。《指南》给出了镁材料的发展方向，提出了镁材料发展重点任务以及镁材料的相关保障措施。

2月4日，国家发改委发布2017年第1号公告，正式发布《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016版），高性能镁合金及变形镁合金等列入其中。

2017年我国金属镁消费量41.75万吨，同比增长4.98%，镁合金在汽车轮毂、高铁、共享单车等方面使用量在逐步的增加。

2017年，国内原镁价格宽幅震荡，均价14920.74元/吨，同比上涨5.43%。全年日均价波动范围在13500-18600元/吨，全年最高价为8月份的18700元/吨，最低价为年初的13200元/吨。



图三： 2010-2017年中国原镁现货价格走势（数据来源：镁业分会）

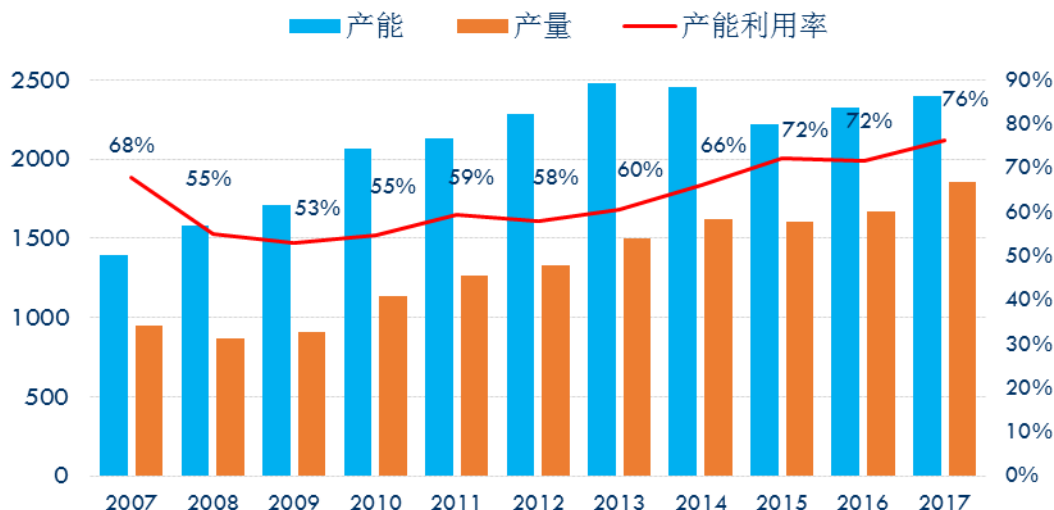
## 2、镁市场中应用未来发展状况

金属镁目前的生产技术分皮江法和电解法，国内基本采用皮江法生产。盐湖金属镁一体化项目，拥有年产10万吨金属镁装置，以电解法卤水炼镁工艺，现金属镁装置已产出合格镁锭，处于试车提升产能的过程中。随着“轻量化”深入人心，金属镁发展迎来新的发展机遇期，镁应用拓展速度明显加快，而且，每年都有新的消费亮点，如镁合金成功批量应用于高铁和地铁、摩拜镁车轮、全镁自平衡车、平板电脑外壳等。

## （六）PVC行业情况

PVC（聚氯乙烯）是全球5大通用塑料之一，国内消费量仅次于聚乙烯和聚丙烯，是氯碱行业的主要产品。2007年以前，随着中国经济持续增长，带动PVC行业。2008-2013年，经济危机影响中国经济的发展，PVC产能增速由迅猛逐渐过渡到放缓趋势。规模不断提升自2013年以来，国内PVC行业随着产能提升，国内PVC供过于求，价格长期处于低位导致国内PVC行业自发性出清落后产能。2014-2016年，PVC产能持续去化，而需求端的增长导致PVC装置产能利用率持续提高，行业供需格局发生了巨大变化，从供过于求走向了供需紧平衡的状态，PVC价格也从底部快速反弹，2017年PVC行业处于景气阶段。

图四：PVC行业产能利用率变化情况



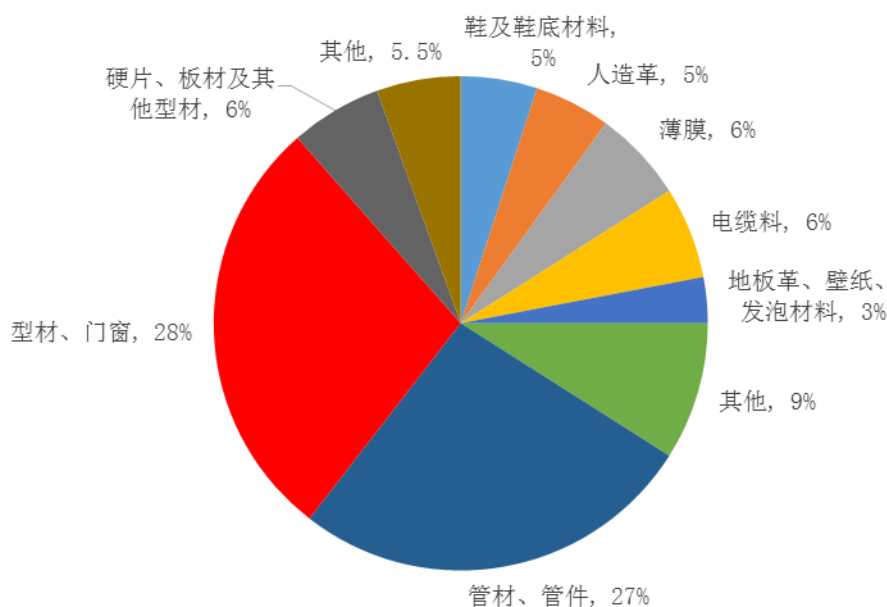
### 1.PVC供给情况

当前，国内PVC行业经过几十年的发展呈现主产地从华北向西北转变，产业集中度提高的格局。越来越多的装置采用一体化工艺，高成本小产能装置持续出清提高产业健康度。作为高耗能行业，氯碱、电石和PVC新增产能的批准被严格限制；中国加入《水俣公约》对PVC行业触媒的使用提出了更高的制约。未来PVC行业的新增产能将持续受到环保和能耗限制，新增批复产能相对有限，行业供给格局将持续向好。

### 2.PVC需求情况

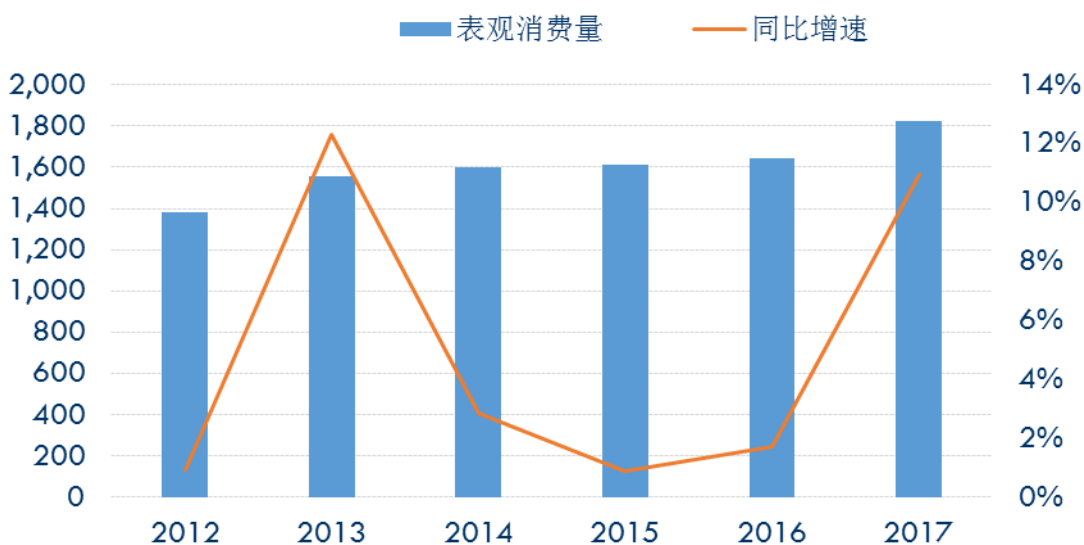
PVC下游主要为管材、型材等，占比超过50%，是房地产后周期行业。2017年PVC整体消费增速增长较快，其中既有房地产投资增长强劲的因素，也有消费端升级带来的多元化下游需求增长，预期未来几年PVC需求将维持相对稳定持续的增长。

图五：PVC下游需求情况





图六：PVC表观消费量及增速



展望未来，PVC行业在自发性产能出清以后行业格局健康化趋势明显，预期未来整个行业将进入健康景气的发展阶段，上游企业将能够回到持续盈利健康状态。

### （七）水泥产品

2018年国内对水泥熟料及各别品级水泥全面启动去产能专项资金创新试点工作。在10个省区，开展水泥行业去产能创新试点示范工作，组建省区级水泥投资管理公司，启动去产能专项资金，有一批大企业启动收购落后产能生产线。中国水泥协会负责与试点省区及周边省区签订《支持和保障去产能试点示范省份市场稳定协议书》，确保试点省区去产能成效得以正确评估，为全国推广去产能专项资金创造条件。

2018年开始“去产能”将成为主导中国水泥市场的主旋律，根据《水泥行业去产能行动计划（2017-2020）》，2017-2018年度全国淘汰水泥熟料产能目标超过1.3亿吨，水泥粉磨站共210家。水泥行业遏制产能过剩的手段将从当前统一错峰生产转向产能淘汰和兼并重组并举，这一举措将一定程度上减少水泥行业过剩产能，降低水泥供需失衡严重现象，减少水泥行业的不良低价竞争现象，对水泥价格能起到一定的支撑，而水泥价格也将从当前易跌难涨的局面发生根本性转变。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	对联营公司内蒙古北方盐湖商贸有限公司的持股比例增加达到实际控制纳入合并范围。
固定资产	固定资产较上年增加，主要原因是金属镁一体化项目、钾肥扩能项目等在建工程转固所致转固所致。

无形资产	主要原因是镁业公司金属镁、甲醇新增专利技术所致。
在建工程	在建工程较上年减少，主要原因是金属镁一体化项目、钾肥扩能项目等转固所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
澳大利亚海镁特有限公司	为金属镁产品提供良好的国际销售平台以及通过合作提升盐湖镁业在国际上的影响力	持有股权比例 28.99%。	澳大利亚	参股	在海镁特董事会成员中，公司委派一名非执行董事。对海镁特公司的重大事项的决策发表意见。	亏损		否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.从循环经济角度分析：资源、产业、生态、园区价值潜力巨大，资源优势依然存在，镁、锂、钾储量全国第一；固钾溶转技术成功，钾肥适当扩能；境内外优势互补、合作发展；镁资源优质，硅铁含量低，打造高端产品；新能源需求增长，锂业潜力较大。

2. 从生态产业角度分析：持续规范生态安全环保管理，建成投运环保五大治理设施，环保“三同时”全面落实，“四废”达标排放并合规处置、污染总量有效控制，湖区建成百公里生态湿地水景线，生态生产生活融合发展。

3. 从新兴模式角度分析，产融结合推动循环经济，资本运作的空间巨大；推进钾盐、无机盐等盆地优势产业+互联网，工业化信息化两化融合前景广阔。

4. 从技术创新分析：公司现有拥有先进的卤水提钾、卤水提镁、卤水提锂技术。2017年主持和参与省部级科研项目共有11项，其中主持7项，参与4项，内部科研项目10项；验收科研项目10项，其中省级9项，州级1项。申请发明专利55项、实用新型25项、外观3项；获得授权发明专利10项、实用新型22项、外观2项，著作权1项。获得省级科技奖励1项（“万吨级吸附法生产碳酸锂产业化示范工程技术研究”获得2016年度青海省科学技术进步奖二等奖），州级科技奖励2项（“新建年产100万吨钾肥技术研究及产业化”获得2016年度海西州科学技术进步奖二等奖、“氯化钾循环生产技术”获得三等奖）。完成6个项目科技成果登记，2项成果达到国内领先水平，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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年公司围绕盐湖生态镁锂钾园发展战略和“走出钾、抓住镁、发展锂、整合碱、优化氯”战略布局，确立了“为用户提供绿色镁锂钾”的企业愿景和“循环利用，产业报国”的发展使命，在不同板块、不同领域取得了一定的成绩，荣获了“全国钾肥行业质量领军企业”、全国产品和服务质量诚信示范企业、全国实施卓越绩效模式先进企业等桂冠。但也由于内外因双重因素影响，公司出现了上市以来首亏。

2017年实现营业收入116.99亿元，较上年增加12.88%，实现归属于上市公司股东的净利润-41.59亿元，较上年同期下降-1,318.77%；经营活动产生的现金流量净额15.18亿元，较上年同期下降-25.16%；出现亏损的主要原因有：生产要素价格居高不下，钾肥销量的减少；海纳“2.14”、化工“6.28”安全事故的影响，2017年生产装置大部分时间处于停产中，市场景气度较高的PVC、烧碱、水泥等均未能生产，并进行相关整改投入，导致亏损数增加；煤炭和天然气供给不足导致化工装置不能满负荷运行；海纳、金属镁等项目大规模转固致成本增加。

——**顶层设计得到新加强**。修编了公司“十三五”规划、中远期战略规划，进一步明确了“盐湖生态镁锂钾园”发展战略和“走出钾、抓住镁、发展锂、整合碱、优化氯”战略布局，聚焦镁锂钾三大产业，推动盐湖资源开发利用纳入国家战略取得进展。向中办上报了《关于统筹盐湖资源开发利用的建议》，通过新华社、行业协会等媒体向国家部委反映盐湖循环经济进展与问题。

——**盐湖循环经济全面提质加速**。金属镁一体化项目全线打通生产工艺，镁合金汽车压铸件实现批量生产。一万吨碳酸锂填平补齐工程建成，2017年产量突破8000吨，已达到设计产能的要求，启动了2+3万吨碳酸锂项目。钾肥系统发挥护卫舰作用，成为“国家循环经济标准化试点示范单位”，实现了全省国家级循环经济标准化试点示范单位“零”的突破，熔盐产品首批18000吨硝酸钾和1000吨硝酸钠进入国际市场，融入一带一路。化工重塑价值链。海纳全面复产。海虹在市场化法制化原则下通过与其他方合作恢复生产。北方公司大颗粒钾和BB肥项目建成投产，四川盐湖化工建成电商平台，推进混合所有制。

——**供给侧结构性改革取得一定的进展**。按照“一降二去三强”重要举措推进供给侧结构性改革，制定了盐湖股份公司供给侧改革的初步方案。并在相关部门的支持协助下，与建行、工行等签订框架协议，债转股工作稳步推进。

——**生态环保取得新成效**。持续规范生态安全环保管理，建成投运环保五大治理设施，环保“三同时”全面落实，“四废”达标排放并合规处置、污染总量有效控制，通过中央环保督察组和国务院安委会安全检查组的督察检查。木里煤矿复绿整治已见成效，环境质量全面改善，湖区建成百公里生态湿地水景线，生态生产生活融合发展。

——**科技创新发展实现新突破**。坚持创新发展，实施创新驱动战略，成功举办2017盐湖镁合金产业化与汽车轻量化发展论坛、中国粮食安全与农资未来发展战略论坛、光热熔盐储能高峰论坛，成立新材料公司和镁产业技术研究院。聘请首席科学家，推行内部专家机制，启动“822”科技创新行动，实施“专利倍增计划”，扩大科技创新成果。成立院士、博士工作站，柔性引进高端人才。积极搭建创新平台，挂牌中科院盐湖研究所察尔汗实习基地等。新型锂吸附剂研发、连续移动离交床等取得阶段成果。

——**企业管理水平整体提升**。创建“三基”三维管理模型、盐湖大学、盐湖党校等，形成“三基”三维思维模式、语言模式、行为模式，三基三维管理创新获青海省国资委系统国管理理现

代化创新成果一等奖等三个奖项。推行全面预算管理、党内巡察和内部控制形成了长效机制。推广应用“四不放过”“四种形态”反“三违”，引入了精益化安全管理、TnPM、麦肯锡等管理模式。成立盐湖国际贸易公司，发挥“7621”销售模式的稳定器作用。持之以恒降成本，从人、机、料、法、环等10个维度，从化工、财务、项目、生产、供销、政策等6个方面挖好“六桶金”，开源节流、夯基治本、降本增效再发力，管理成效显著。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,699,406,120.07	100%	10,364,138,892.79	100%	12.88%
分行业					
制造业	9,441,555,526.95	80.70%	9,466,213,263.74	91.34%	-0.26%
百货业	79,709,061.32	0.68%	100,812,980.73	0.97%	-20.93%
酒店业	12,400,843.69	0.11%	15,837,612.79	0.15%	-21.70%
运输业	1,582,545,376.26	13.53%	547,056,632.51	5.28%	189.28%
其他	583,195,311.85	4.98%	234,218,403.02	2.26%	149.00%
分产品					
氯化钾	5,916,504,024.58	50.57%	6,779,739,236.37	65.42%	-12.73%
盐湖资源综合利用 化工产品	1,765,743,505.39	15.09%	999,321,119.32	9.64%	76.69%
碳酸锂	744,094,210.01	6.36%	310,142,653.46	2.99%	139.92%
PVC	642,574,922.95	5.49%	849,240,706.32	8.19%	-24.34%
水泥	372,638,864.02	3.19%	527,769,548.27	5.09%	-29.39%
百货	79,709,061.32	0.68%	100,812,980.73	0.97%	-20.93%
运输	1,582,545,376.26	13.53%	547,056,632.51	5.28%	189.28%
其他	595,596,155.54	5.09%	250,056,015.81	2.41%	138.19%
分地区					
国内	11,699,406,120.07	100.00%	10,364,138,892.79	100.00%	12.88%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
<b>分行业</b>						
制造业	9,441,555,526.95	5,635,696,721.41	40.31%	-0.26%	9.32%	-5.23%
运输	1,582,545,376.26	1,542,122,487.57	2.55%	189.28%	201.84%	-4.06%
<b>分产品</b>						
氯化钾	5,916,504,024.58	2,099,716,553.34	64.51%	-12.73%	5.76%	-6.21%
盐湖资源综合利用化工产品	1,765,743,505.39	2,171,762,950.17	-22.99%	76.69%	81.29%	-3.12%
碳酸锂	744,094,210.01	233,698,427.98	68.59%	139.92%	74.62%	11.74%
PVC	642,574,922.95	788,724,016.92	-22.74%	-24.34%	-39.21%	30.05%
<b>分地区</b>						
国内	11,699,406,120.07	7,778,271,374.16	33.52%	12.88%	30.93%	-8.97%

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

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
氯化钾制造业	销售量	万吨	455.33	492.01	-7.46%
	生产量	万吨	447.09	491.73	-9.08%
	库存量	万吨	88.05	127.72	-31.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司氯化钾内部消耗增加导致报告期库存量较上年减少。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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		2,099,716,553.34	26.99%	1,985,379,456.86	33.42%	5.76%
盐湖资源综合利用化工产品		2,171,762,950.17	27.92%	1,197,976,193.97	20.17%	81.29%
碳酸锂		233,698,427.98	3.00%	133,832,504.04	2.25%	74.62%
PVC		788,724,016.92	10.14%	1,297,558,402.85	21.84%	-39.21%
水泥		341,794,773.00	4.39%	540,651,228.32	9.10%	-36.78%
百货		71,953,032.98	0.93%	91,950,796.66	1.55%	-21.75%
运输		1,542,122,487.57	19.83%	510,911,792.45	8.60%	201.84%
其他		528,499,132.20	6.79%	182,359,331.57	3.07%	189.81%

说明

上表中氯化钾和运输的收入成本较上年存在较大差异，主要原因是氯化钾资源税2016年7月由产量计征改为由销售收入计征，从2016年7月开始，氯化钾的运输收入在其他业务收入中单独列示，运输成本从销售费用调整到其他业务支出列示。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

单位：

万元

纳入合并报表范围 公司名称	注册资本	持股比例	报告期实际出资额
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	50,000.00	49.5%	24,750.00
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	5,000.00	50%	1,000.00
青海盐湖国际贸易有限公司	10,000.00	100%	500.00
青海盐湖精诚化工有限公司	2,000.00	94%	1,880.00
辽宁北方盐湖实业有限公司	5,000.00	40%	1,000.00

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,440,180,742.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	8.19%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	1,561,575,993.87	13.35%
2	中化化肥有限公司	958,423,618.73	8.19%
3	上海申之禾化工集团有限公司	935,644,546.27	8.00%
4	四川盐湖汇力贸易有限公司	586,628,045.17	5.01%
5	中农集团控股股份有限公司	397,908,538.89	3.40%
合计	--	4,440,180,742.93	37.95%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,361,312,268.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	代垫铁路运杂费（青藏公司）	1,675,640,522.29	20.89%
2	中国石油天然气股份有限公司天然气销售西部分公司	647,324,602.10	8.07%
3	国网青海省电力公司海西供电公司客户服务中心	640,901,945.40	7.99%
4	成都华融化工有限公司	232,959,751.79	2.90%
5	化工部长沙设计研究院	164,485,447.36	2.05%
合计	--	3,361,312,268.94	41.90%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	311,585,797.30	1,192,330,298.98	-73.87%	主要原因是产品运费从销售费用调整到营业成本核算所致。
管理费用	1,548,487,644.85	737,099,975.14	110.08%	报告期海纳化工 2.14 火灾事故及化工一期 6.28 爆炸事故，停工期间费用计入管理费用所致。
财务费用	1,318,842,409.02	1,065,343,660.26	23.80%	金属镁一体化等项目转固导致利息费用化增加，及公司报告期债务融资额增加所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017年公司主持和参与省级科研项目（课题）“大型镁电解用石墨阳极”、“以老卤为原料反应结晶制备大粒度高纯碳酸锂产品控制技术及产业化”、“青海盐湖氯化钾生产尾气质-热回收关键技术与装备”、“青海省盐湖资源综合利用工程技术研究中心能力建设”、“大规模槽式商业化光热发电系统集成及产业化验证”、“青海盐湖金属镁项目试车中关键技术研究与应用”、“盐湖镁资源功能化利用关键技术研究及工业示范”、“杂质离子竞争结晶对盐湖相变储能熔盐熔点精确控制影响研究”、“智慧盐湖精准开采精细化作业USV平台集成技术”、“高原适用性PVC无机复合新型材料的开发及其产业化研究”、“连续离子交换法从卤水中提锂工艺技术开发与应用”等项目。所有项目实施完成后，将大幅提高公司科学技术水平，带动公司科技发展。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,705	1,008	69.15%
研发人员数量占比	5.78%	5.75%	0.03%
研发投入金额（元）	22,617,584.13	42,319,111.91	-46.55%
研发投入占营业收入比例	0.19%	0.41%	-0.22%
研发投入资本化的金额（元）	9,461,775.95	31,184,435.21	-69.66%
资本化研发投入占研发投入的比例	41.83%	73.69%	-31.86%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用



报告期研发项目逐步完工，投入减少。

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,498,522,354.23	10,490,160,572.45	19.15%
经营活动现金流出小计	10,980,195,952.05	8,461,343,377.78	29.77%
经营活动产生的现金流量净额	1,518,326,402.18	2,028,817,194.67	-25.16%
投资活动现金流入小计	196,839,724.68	401,451,034.31	-50.97%
投资活动现金流出小计	2,537,621,242.05	3,354,436,452.62	-24.35%
投资活动产生的现金流量净额	-2,340,781,517.37	-2,952,985,418.31	-20.30%
筹资活动现金流入小计	17,088,130,000.00	11,653,395,614.00	46.64%
筹资活动现金流出小计	15,693,554,905.44	13,872,023,826.16	13.13%
筹资活动产生的现金流量净额	1,394,575,094.56	-2,218,628,212.16	-162.86%
现金及现金等价物净增加额	572,119,979.37	-3,142,796,435.80	-118.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2017年	2016年	同比增减	变动原因
经营活动现金流出小计	10,980,195,952.05	8,461,343,377.78	29.77%	报告期，基建项目陆续建成进入生产期支付的生产所需的原料款及运费增加；报告期支付的企业所得税、增值税、资源税比上年增加所致。
投资活动现金流入小计	196,839,724.68	401,451,034.31	-50.97%	2016年公司转让上海富友股权，取得投资收益。
筹资活动现金流入小计	17,088,130,000.00	11,653,395,614.00	46.64%	报告期公司发行债券产品及银行融资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,394,575,094.56	-2,218,628,212.16	-162.86%	原因同上。
现金及现金等价物净增加额	572,119,979.37	-3,142,796,435.80	-118.20%	上述因素综合影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

主要原因是报告期计提资产减值损失所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	43,898,973.20	-1.06%	对外投资收到的分红及对 联营公司权益法核算确认 的收益	否
资产减值	4,320,146,437.43	-104.76%	计提存货跌价准备、坏账准 备、在建工程减值准备、固 定资产减值准备等。	否
营业外收入	10,300,931.84	-0.25%	政府补助	否
营业外支出	30,814,675.67	-0.75%	罚款支出	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	6,255,907,593.12	7.59%	5,812,948,409.95	7.01%	0.58%	
应收账款	359,065,724.00	0.44%	348,788,983.46	0.42%	0.02%	
存货	3,303,578,287.77	4.01%	3,389,210,734.55	4.09%	-0.08%	
投资性房地产	129,363,232.49	0.16%	131,958,831.07	0.16%	0.00%	
长期股权投资	73,722,322.76	0.09%	107,564,219.46	0.13%	-0.04%	
固定资产	52,641,806,865.44	63.87%	36,613,430,762.49	44.14%	19.73%	
在建工程	10,194,539,906.66	12.37%	28,444,253,177.07	34.29%	-21.92%	
短期借款	4,544,000,000.00	5.51%	4,464,000,000.00	5.38%	0.13%	

长期借款	23,269,817,024.00	28.23%	25,425,750,000.00	30.65%	-2.42%	
------	-------------------	--------	-------------------	--------	--------	--

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	69,536,459.70	票据保证金
货币资金	2,880,164.00	环境治理恢复保证金
货币资金	55,536,528.58	上年度公司收到云南省公安厅返还广州市华美丰收资产管理有限公司、云南烟草兴云投资股份有限公司、深圳兴云信投资发展有限公司、王一虹和深圳禾之禾创业投资有限公司分红款，法院将上述款项冻结。
在建工程	4,800,000,000.00	用于邮政储蓄银行借款抵押
投资性房地产	104,345,018.53	用于融资租赁的PVC设备抵押
无形资产	6,600,013.37	用于融资租赁的PVC设备抵押
计	5,038,898,184.18	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
青海盐湖国际贸易有	经营国家禁止和指定	新设	5,000,000.00	100.00%	现金出资	无	长期	工业用	报告期先出资500万	0.00	265,621.69	否	2017年09月07日	巨潮资讯网(www

<p>限公司</p>	<p>公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务；从事自营或代理技术进出口业务（国家限定的商品和技术除外）；仓储服务（不含危化品及易制毒化学品）；货物和技术的国内销售业务；从事进口相关生产、科研所需的原材料、机电设备、仪器仪表及配件；道路普通货物运输；经营次氯酸钠溶</p>								<p>元，生产经营正常。</p>					<p>.cninfo.com.cn)</p>
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	------------------------

液[含有效氯>5%]、粗苯、甲醇、六亚甲基胺、煤焦油、偶氮二甲酰胺、氢氧化钾、氢氧化锂、氢氧化钠、碳化钙、硝酸钾、硝酸钠、镁、硫磺、锂。 (许可证有效期至2020年12月06日)														
合计	--	--	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	265,621.69	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
金属镁	自建	是	制造业	2,840,69	38,644,9	自筹和	99.00%	0.00	0.00	报告期		

一体化项目				7,929.01	47,973.04	银行贷款					镁业公司亏损 31.98 亿元, 其中计提资产减值损失 26.58 亿元。		
合计	--	--	--	2,840,697,929.01	38,644,947,973.04	--	--	0.00	0.00	--	--	--	

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013	公司债	500,000	0	500,000	0	0	0.00%	0	无	0
2015	非公开发行股票	485,100	41,313.74	303,548.28	0	0	0.00%	113,026.61	募集资金用于 150 万吨/年钾肥扩能改造工程项	0

									目、30 万吨/年钾碱项目和补充流动资金	
合计	--	985,100	41,313.74	803,548.28	0	0	0.00%	113,026.61	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、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、根据中国证券监督管理委员会 2015 年 11 月 9 日《关于核准青海盐湖工业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]2549 号文)，公司非公开发行普通股 (A 股) 股票 266,884,531 股，每股发行价格为人民币 18.36 元，计人民币 4,899,999,989.16 元，扣除发行费用共计人民币 50,189,999.95 元后，本公司实际募集资金净额人民币 4,849,809,989.21 元，上述资金于 2015 年 12 月 14 日到位。经瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 予以验证并出具瑞华验字(2015)63060003 号验资报告。截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金结余金额 183,026.61 万元 (含未从募集资金支付的中介机构费和其他发行费用 119 万元及已暂时补流的闲置募集资金 70,000 万元，另有其他发行费用 26.69 万元公司以自有资金支付)，为尚未使用募集资金，后续将按照承诺投入项目陆续使用。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
1、150 万吨/年钾肥扩能改造工程项目	否	270,000	270,000	25,144.36	100,227.08	37.12%		0	不适用	否
2、30 万吨/年钾碱项目	否	110,000	110,000	16,169.38	98,221.2	89.29%		0	不适用	否
3、补充流资金	否	110,000	105,100	0	105,100	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	490,000	485,100	41,313.74	303,548.28	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	490,000	485,100	41,313.74	303,548.28	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大	无									

变化的情况说明	
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	适用 截至 2015 年 12 月 15 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项合计 96,681.79 万元，并由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字[2015]63060010 号《关于青海盐湖工业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。截至 2017 年 12 月 31 日，已转出上述资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2017 年 12 月 15 日召开七届董事会第五次（临时）会议审议通过《关于将闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，批准将用于 150 万吨/年钾肥挖潜扩能项目的暂时闲置资金 7 亿元，用于补充公司的流动资金，期限为不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金结余金额 113,026.61 万元（含未从募集资金支付的中介机构费和其他发行费用 145.69 万元），尚未使用募集资金，后续将按照承诺投入项目陆续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。



## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青海盐湖科技开发有限公司	子公司	氯化钾、钾肥加工销售；钠、镁、锂系列产品的研究、中试、加工、销售及技术咨询。	25,000,000.00	1,586,578,374.82	-1,309,672,056.92	110,391,458.16	-159,874,292.23	-157,025,683.21
青海盐湖新城资产管理有限公司	子公司	投资及资产管理	780,000,000.00	1,145,452,064.94	730,907,274.04	344,548,683.64	-10,957,513.86	-12,503,854.48
青海盐湖海纳化工有限公司	子公司	PVC、水泥、电石的生产销售	2,582,150,000.00	10,136,012,797.04	326,875,199.80	511,662,092.54	-1,551,128,225.06	-1,557,492,125.07
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	子公司	主营碳酸锂产品；兼营氯化锂、氢氧化锂、金属锂、锂镁合金等锂系列产品	343,322,666.00	1,611,738,860.52	907,796,144.16	748,462,509.64	457,915,678.76	420,332,209.63
青海盐湖镁业有限公司	子公司	金属镁、纯碱、氯化钙、聚氯乙烯、聚丙烯、焦炭	895,252,427,184.00	41,840,878,303.20	5,599,864,940.10	489,433,836.69	-3,216,584,616.98	-3,198,088,646.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

展望未来，盐湖生态镁锂钾园潜力巨大。一是生态潜力巨大。盐湖资源禀赋及生产技术国际领先，产品受益于清洁能源和制造过程以及产品自身绿色生态。二是镁锂钾产业潜力巨大。镁是世界上目前可广泛应用的最轻的金属材料，随着镁合金在“复兴号”高铁动车组及航天、航空上的应用，镁系列产品具有广阔市场。锂为“能源贵族元素新星”、“二十一世纪的能源金属”、明天的“宇航合金”，随着工信部启动燃油车退出时间表，锂产业迎来了“黄金十年”增长期。钾是粮食的“粮食”，是粮食生产安全的重要保障。三是园区潜力较大。作为国家柴达木循环经济试验区内的龙头，经过十多年的不懈奋斗，生态镁锂钾园已见雏形，贡献了“与光伏、光热、风电新能源融合发展，与天然气、煤炭化工耦合发展”的经典循环经济模式。

察尔汗作为柴达木循环经济试验区的主战场，是青海推进新型工业化进程、建设现代化经济体系的核心地区，是全国13个循环经济试验区中面积最大、产业发展程度最低、基础条件最差的试验区。尽管公司不断深化改革，多维度降本增效，优化运行，强管理强创新强党建取得显著成效，但由于国际国内经济复苏较为缓慢和盐湖循环经济尚处于培育期，盐湖股份受内外部因素双重影响，企业经营业绩近年来不断下滑，主要面临的风险如下：

——**市场竞争风险**。除钾肥、碳酸锂外，由于主要生产要素煤电气运等生产价格大幅上涨，化工产品大多存在高进低出，加之化工产品市场竞争激烈，企业经营压力巨大。需要通过降本增效、开源节流等举措改善和提高盈利能力。

——**偿债风险**。公司综合利用项目行业跨度大、产业关联度高、多个高原首套，致使投资大，财务折旧费高。同时，涉及多个行业，行业跨度大、安全风险高，三期叠加（效益发展速度爬坡过坎的换挡期、项目建设及试车试生产的攻坚克难期、公司发展的大建设大转型升级的阵痛期）、两大矛盾（准备不足与跨越发展、规模较大与产能过剩），造成发展瓶颈，综合利用化工项目尚未产生经济效益，为保障项目建设，需要公司提供稳健和持续的财务保障。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。

——**退市风险警示**。根据《深圳证券交易所股票上市规则》公司若连续两个会计年度经审计净利润为负值，深交所将对公司采取股票简称前冠以“\*ST”的处理措施，公司2017年度出现了亏损，如2018年持续亏损，将面临退市风险警示的处理措施。

——**环保及安全运行的风险**。国家加大安全环保监管力度，安全环保标准和要求更高更严，综合利用项目试车试生产安全环保风险越来越高，安全环保成为为生产运行的重点工作。**公司发展目标及2018年度重点工作。**

公司董事会对2017年出现亏损深表歉意，下一步按照盐湖股份的战略规则的总体要求，把握稳中求进总基调，推动质量效益转型和结构调整，深化提升“三基”三维管理，打好以债转股为重点的供给侧结构性改革攻坚战、以开源节流为目标的精益化管理攻坚战、以达产达标为主线的质量效益安全转型攻坚战、以党建+业务为核心的强化组织建设攻坚战，全面加强党的领导、全面深化改革与管理、全面提升全员业务素质、全面建成盐湖生态镁锂钾园，实现提产量、提质量、降成本、保安环、增效益的目标，争取2018年不再出现亏损。

——**依法合规推进全面深化改革**。加快公司治理和集团管控改革步伐，遵循市场经济理念，积极推动母子公司之间、隶属分公司之间按照市场化方式规范运营，充分发挥企业内部资源的最大效用，建立系统完善的内部市场架构，推进内部市场化经营改革试点工作。改革

要突出精准的目标导向，敢涉险滩，攻坚克难，要按照“三基”三维指引，围绕“三表四流五要素”，全面优化调整体制、机制和制度，强化内动力、驱动力、拉动力和推动力，促成项目快速达标达产实现安稳长满优，促成科技创新突破加快质量、效益转型，促成现代管理提升保障战略目标。积极推进物资采购深化改革，实现易派客采购平台线上公开采购，在集与分模式上，围绕公司目标优化决策，促进透明化、规范化，节约成本，便于监督。试图引入启迪立体三螺旋模型，改善园区建设质量，提升效率水平。

——**全力以赴推进供给侧结构性改革**。加快盐湖推进供给侧结构性改革方案实施，降低公司负债比，化解公司目前存在的困难，使公司能够健康的活下来。

——**持续深入实施15字战略部署**。走出钾，继续推进合作项目前期工作，提升战略管控能力。抓住镁，全力促进、支持、保障、加速试生产，尽早实现安稳长满优，积极超前筹划挖潜扩能和产业重组，力争效益最大化。发展锂，加快碳酸锂3+2项目实施，使用先进适用技术和项目管理模式，控制质量、进度、投资与安全，早日建成投运。整合碱，谋求机会促成碱业整合，提升行业竞争力。优化氯，研究技改技措等方式，延长或优化耗氯产品，提高价值。

——**集中精力推进6636精益化生命工程**。生命工程关乎生存发展，是公司实现健康活下来的重大举措。要以降本增效为目标，以精益化管理为路径，以健全责任明确的板块领导小组为依托，奋起全面推进镁业、锂业、钾肥、化工、营销、管控等六大板块精益化管理进程，每个板块通过2-3年时间实现6亿元/年的挖潜收益，以提升公司经营管理水平，提高公司质量效益。

——**全面推广应用“三基”三维管理模型**。三基三维管理模型是公司深化改革、提升管理、做专做精、持续发展的行动指南和工作纲领，要加强对管理模型中注入的新元素的学习和研讨，稳步增强领导力、凝聚力、战斗力、创造力、向心力（吸引力）特别是软实力，从点、线、面、体多个维度掌握管理模型的内涵和实质，指导生产、营销、财务工作，力推管理创新成为国家级成果。

——**推进“822”科技创新行动**。统筹传统产业创新、引进消化吸收创新、全产业链集成创新。坚持创新驱动发展，实施专利倍增计划，积极探索建立博士后科研工作站、吸引高端人才服务盐湖，建设高素质专业技术人才队伍。加强前瞻性基础研究和核心技术的再创新，着力镁锂产业高端突破，获取颠覆性技术成果。强化镁合金研发，循序着力镁板材、镁棒等重点攻关。强力提升标准执行力、创造力和引领力。联合政府、协会、高校和科研院所、上下游关联企业，举办高质量高水准的世界钾盐钾肥大会和镁锂论坛。

——**实施培育百名企业家计划**。盐湖党校利用3-5年时间培育出百名懂十九大精神、懂习近平思想、懂“三基”三维、懂企业运营勾股定理的盐湖土生土长的企业家队伍。勾股定理指“三表、四流、五要素”，即资产负债表、利润表、现金流量表；信息流、贸易流、资金流、物流；人、机、料、法、环。要把这些关键因素，当成工作的重点。

——**实施培养千名盐湖工匠计划**。盐湖大学要通过专业学屋、协会期刊、创新研发等途径，培养数千名懂得四规一制、懂得设计文件、懂得业务知识、懂得市场规律、懂得国内外相关发展状况和方向并熟练运用的勾股定理的每个点上的专家和将才，发扬工匠精神，建好盐湖生态镁锂钾园。用几代人只干一件事的坚持，把事业做专做精。

——**实施安全精益化管理**。全面深入倾力推行化工过程安全标准化管理，牢固树立安全发展理念，特别提醒要有强烈的忧患意识并居安思危，时刻谨记“隐患就是事故”“安全生产没有淡季”，从我们自身也从他人教训中要总结要感悟，安全是最大效益。弘扬生命至上、安全第一思想，以责任下沉为原则持续完善安全生产责任制，多措并举大幅提升督导力度，坚决遏制重特大安全事故，建好国家级应急救援中心，提升防灾减灾救灾能力，确保装置安稳长满优运行。

——**推进生态生产生活良性循环发展。**牢记“在保护好生态环境的前提下做好资源开发”重要指示精神，不惜代价筑牢生态屏障，坚守环保底线，统筹生活、生态、生产，加大盐湖百里生态水景线宣传保护力度、“三废”整治力度、职业卫生管理力度，坚决做到“三同时”，用小钱办大事，立足当前着眼长远，打造中国绿色生态环保的循环经济示范园区。

——**推进TnPM设备管理。**突出独立负责，实行内部集约化、专业化和市场化，持续清除六源，深化设备现场管理，提高设备运行率、完好率、贡献率。以目标导向统筹优化节减力量，强调人管设备而非设备管人，要透过现象看本质，以保障和提高股份公司利益为根本目标，全力迅速坚决果断化解设备管理导致装置不能连续稳定运行这个制约质量、产量、成本、安全的突出问题。依法引进战略伙伴，健全维护检修准入制，落实责任制，统筹内外力量，直指共同目标。

——**推进TQC再创盐湖品牌。**全面深入开展质量提升行动，强化标准规范，实施品牌兴企战略，构建完善ISO质量管理体系，建立标准化长效管理机制，注重适用与实效，完成对标生产，培育顾客忠诚度。品牌问题本质是道德问题，唯负责任才能创造出真正的品牌。要围绕镁锂钾产业重点领域，创新一批影响质量提升的关键性技术，将“盐花”、“盐桥”重点品牌打造成中国名牌，建立健全品牌培植、发展和保护机制。

——**推进信息化、智能化、物联网。**落实《中国制造2025》行动计划，以构建“钾肥供应链大数据”为切入点，推进智能制造落地高原，切实攻克标准化、规范化、程序化、自动化、信息化与智能化过程的难关，实现数字化、网络化制造，建设智能盐湖。实现互联网+协同制造，推动传统工业企业向数字化转型。力争未来三年实现“接入千家服务资源，服务盐湖整个产业链”，支撑盐湖资源绿色循环利用的产业新生态。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月16日	电话沟通	个人	公司化工板块的生产情况，金属镁一体化项目的试车进展情况，未提供书面材料。
2017年02月07日	电话沟通	个人	公司2016年度业绩预告下滑原因，未提供书面材料。
2017年02月13日	电话沟通	个人	公司金属镁一体化项目的进展情况，未提供书面材料。
2017年02月20日	电话沟通	个人	公司股价，未提供书面材料。
2017年02月20日	电话沟通	个人	公司碳酸锂、金属镁的生产情况，未提供书面材料。
2017年02月24日	实地调研	机构	内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2017年03月02日	电话沟通	个人	公司钾肥、化工情况，未提供书面材料。
2017年03月14日	电话沟通	个人	公司碳酸锂项目情况，未提供书面材料。

2017年03月21日	电话沟通	个人	关于公司化工项目的情况,未提供书面材料。
2017年03月22日	电话沟通	个人	公司股价下跌的原因,未提供书面材料。
2017年04月05日	电话沟通	个人	公司利润分配情况,未提供书面材料。
2017年04月07日	电话沟通	个人	公司债转股相关事宜,未提供书面材料。
2017年04月17日	电话沟通	个人	关于公司利润分配事宜,未提供书面材料。
2017年04月17日	电话沟通	个人	公司一季度利润下滑的原因及目前的生产经营情况,未提供书面材料。
2017年04月17日	电话沟通	个人	公司股价下跌的原因,未提供书面材料。
2017年04月17日	电话沟通	个人	公司半年度利润预测情况,未提供书面材料。
2017年04月17日	电话沟通	个人	公司化工产品的产销量情况,未提供书面材料。
2017年04月17日	电话沟通	个人	公司三万吨碳酸锂项目进展情况,未提供书面材料。
2017年04月17日	电话沟通	个人	金属镁项目进展情况,债转股事宜的进展情况,未提供书面材料。
2017年04月19日	电话沟通	个人	公司股价下跌的原因,未提供书面材料。
2017年04月19日	电话沟通	个人	关于公司一季度业绩预告事宜,未提供书面材料。
2017年04月18日	电话沟通	个人	全国的钾肥生产厂家有哪些,未提供书面材料。
2017年04月19日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目的进展情况,未提供书面材料。
2017年04月20日	电话沟通	个人	公司生产经营情况,未提供书面材料。
2017年04月20日	电话沟通	个人	关于蓝科锂业股权转让的进展情况,未提供书面材料。
2017年04月27日	电话沟通	个人	2017年度第一季度生产经营情况及债转股的进展情况,未提供书面材料。
2017年04月28日	电话沟通	个人	金属镁项目及碳酸锂项目的进展情况,未提供书面材料。
2017年05月04日	电话沟通	个人	金属镁及钾肥的价格,未提供书面材料。

2017年05月04日	电话沟通	个人	与比亚迪合资成立新公司的进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月05日	电话沟通	个人	关于公司一季度亏损事宜及与比亚迪合资成立新公司的进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月05日	电话沟通	个人	债转股进展情况及金属镁一体化项目生产经营情况, 未提供书面材料。
2017年05月05日	电话沟通	个人	公司股价下跌的原因, 未提供书面材料。
2017年05月05日	电话沟通	个人	公司生产经营情况及股价下跌的原因, 未提供书面材料。
2017年05月08日	电话沟通	个人	关于蓝科锂业股权转让的进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月11日	电话沟通	个人	公司生产经营情况及股价下跌的原因, 未提供书面材料。
2017年05月12日	电话沟通	个人	公司碳酸锂项目的进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月15日	电话沟通	个人	公司生产经营情况及各项目的进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月15日	电话沟通	个人	金属镁项目的试车情况及成本预算, 未提供书面材料。
2017年05月16日	电话沟通	个人	公司一季度亏损的原因及碳酸锂项目的进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月17日	电话沟通	个人	公司利润分配方案的实施情况, 未提供书面材料。
2017年05月17日	电话沟通	个人	与比亚迪合资成立新公司的进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月18日	电话沟通	个人	关于公司2017年第一季度财务报表的情况, 未提供书面材料。
2017年05月19日	电话沟通	个人	查询股东人数, 未提供书面材料。
2017年05月25日	电话沟通	个人	公司钾、镁、锂项目的进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月25日	电话沟通	个人	公司股价相关问题及钾、镁、锂项目的进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月26日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目进展情况, 未提供书面材料。
2017年05月31日	电话沟通	个人	公司2017年一季度钾肥销售情况及碳酸锂项目的进展情况, 未提供书面材料。

2017年06月05日	电话沟通	个人	公司利润分配的实施时间,未提供书面材料。
2017年06月09日	电话沟通	个人	公司生产经营情况,未提供书面材料。
2017年06月13日	电话沟通	个人	公司生产经营情况及对半年度利润的预测,未提供书面材料。
2017年06月16日	电话沟通	个人	公司第一季度业绩亏损的原因,未提供书面材料。
2017年06月19日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目未来的前景,未提供书面材料。
2017年06月20日	电话沟通	个人	公司尿素的生产情况,未提供书面材料。
2017年06月20日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目的进展情况,未提供书面材料。
2017年06月26日	电话沟通	个人	公司生产的化工产品有哪些及价格,未提供书面材料。
2017年06月26日	电话沟通	个人	察尔汗盐湖镁合锂的储量,未提供书面材料。
2017年06月27日	电话沟通	个人	公司生产经营情况,未提供书面材料。
2017年07月17日	电话沟通	个人	公司钾肥销量下降的原因,未提供书面材料。
2017年07月24日	电话沟通	个人	2017年上半年钾肥销售情况及金属镁、碳酸锂项目的进展情况,未提供书面材料。
2017年07月24日	电话沟通	个人	债转股进展情况,未提供书面材料。
2017年08月04日	电话沟通	个人	金属镁生产情况及亏损的原因,未提供书面材料。
2017年08月04日	电话沟通	个人	公司锂资源情况及目前的生产状况,未提供书面材料。
2017年08月10日	电话沟通	个人	公司业绩情况及生产经营情况,未提供书面材料。
2017年08月10日	电话沟通	个人	与比亚迪合资成立新公司的进展情况,未提供书面材料。
2017年08月11日	电话沟通	个人	债转股进展情况,未提供书面材料。
2017年08月11日	电话沟通	个人	公司镁、锂目前的生产经营情况及生产工艺的优势,未提供书面材料。
2017年08月15日	电话沟通	个人	与比亚迪合资成立新公司的进展情况,未提供书面材料。
2017年08月31日	电话沟通	个人	公司碳酸锂的储量及生产情况,未提供

			书面材料。
2017年09月06日	实地调研	机构	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2017年09月11日	电话沟通	个人	与比亚迪合资成立新公司的进展情况, 未提供书面材料。
2017年09月12日	电话沟通	个人	公司上半年亏损的原因,未提供书面材 料。
2017年09月12日	电话沟通	个人	公司6.28事故进展情况及对公司业绩 的影响,未提供书面材料。
2017年09月15日	电话沟通	个人	碳酸锂及金属镁的生产经营情况,未提 供书面材料。
2017年09月18日	电话沟通	个人	公司持有蓝科锂业的股份,未提供书面 材料。
2017年09月19日	电话沟通	个人	公司有无大股东减持计划,碳酸锂产品 为工业级还是电池级,未提供书面材 料。
2017年09月20日	电话沟通	个人	盐湖提锂技术情况,未提供书面材料。
2017年09月20日	电话沟通	个人	公司碳酸锂目前的产能,未提供书面材 料。
2017年09月20日	电话沟通	个人	海纳公司是否复产,未提供书面材料。
2017年09月20日	电话沟通	个人	与比亚迪合资成立新公司的进展情况, 未提供书面材料。
2017年09月20日	电话沟通	个人	公司碳酸锂目前的产量及产能,未提供 书面材料。
2017年09月20日	电话沟通	个人	察尔汗盐湖锂的储量,未提供书面材 料。
2017年09月21日	实地调研	机构	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2017年09月21日	电话沟通	个人	公司碳酸锂装置目前的生产状况,未提 供书面材料。
2017年10月13日	电话沟通	个人	公司三万吨碳酸锂项目的进展情况,未 提供书面材料。
2017年10月18日	电话沟通	个人	公司股票停牌事宜,未提供书面材料。
2017年10月23日	电话沟通	个人	公司股票复牌的具体时间,未提供书面 材料。
2017年10月25日	电话沟通	个人	二股东中化化肥股权转让对公司的影 响,未提供书面材料。
2017年10月31日	电话沟通	个人	公司三季度业绩大幅下降的原因,未提



			供书面材料。
2017 年 10 月 31 日	电话沟通	个人	公司与比亚迪合作的进展情况及化工公司的复产情况，未提供书面材料。
2017 年 11 月 01 日	实地调研	机构	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2017 年 11 月 01 日	电话沟通	个人	近期机构投资者对公司的调研情况，未提供书面材料。
2017 年 12 月 09 日	电话沟通	个人	公司氯化钾的产能及收入减少的情况，公司与比亚迪合资成立新公司的项目进展情况，未提供书面材料。
2017 年 12 月 20 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况，海纳化工、化工一期项目复产的时间，未提供书面材料。
2017 年 12 月 21 日	电话沟通	个人	与比亚迪合资成立新公司的进展情况，未提供书面材料。
接待次数			9
接待机构数量			4
接待个人数量			4
接待其他对象数量			1
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年公司以总股本1,857,393,734股为基数,向全体股东每10股派送现金股利0.31元(含税),共派现金红利57,579,205.75元(含税),不以公积金转增股本。

2016年公司以总股本1,857,393,734股为基数,向全体股东每10股派送现金股利0.20(含税),共派现金红利37,147,874.68元(含税),以资本公积每10股转增5股。

2017年公司拟不进行利润分配及资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	0.00	-4,159,237,936.36	0.00%		
2016年	37,147,874.68	341,264,735.38	10.89%		
2015年	57,579,205.75	558,966,247.06	10.30%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0
可分配利润（元）	-4,159,237,936.36
现金分红占利润分配总额的比例	0

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2017 年公司根据《公司章程》中关于分红规定，因合并报表亏损，加之生产经营及项目建设资金的需要，2017 年度不进行利润分配。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	青海省国有资产投资管理有限公司		1.承诺人及承诺人控制的公司将不直接或间接经营任何与青海盐湖工业股份有限公司（以下简称：盐湖股份）及其下属子公司的钾肥及相关业务，也不参与投资任何与盐湖股份及其下属子公司钾肥及相关业务或产品构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2014 年 06 月 30 日	长期	青海国投关于避免同业竞争的承诺仍处于承诺期内，未出现违反承诺的情形。
	青海省国有资产投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	青海国投作为本公司控股股东期间，将尽量减少	2011 年 03 月 25 日	长期	青海国投关于避免关联交易的承诺仍处于承诺

			并规范与本公司的关联交易。若有不可避免的关联交易，青海国投与本公司将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则》、《青海盐湖工业股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益。			期内，未出现违反承诺的情形。
	青海省国有资产投资管理有限公司	其他承诺	一、关于人员独立性：1、保证存续公司（盐湖钾肥）的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在	2011年03月25日	长期	青海国投关于保持上市公司独立性的承诺仍处于承诺期内，未出现违反承诺的情形。

			<p>本承诺人及本承诺人控制的其他企业领薪；保证存续公司（盐湖钾肥）的财务人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证存续公司（盐湖钾肥）拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本承诺人控制的其他企业。二、关于资产独立、完整性：1、保证存续公司（盐湖钾肥）具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。2、保证存续公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>司（盐湖钾肥）具有独立完整的资产，且资产全部处于存续公司（盐湖钾肥）的控制之下，并为存续公司（盐湖钾肥）独立拥有和运营。</p> <p>3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占有存续公司（盐湖钾肥）的资金、资产；不以存续公司（盐湖钾肥）的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>三、关于财务独立性：1、保证存续公司（盐湖钾肥）建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证存续公司（盐湖钾肥）具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证存续</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>公司（盐湖钾肥）独立在银行开户，不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业公用一个银行账户。4、保证存续公司（盐湖钾肥）能够做出独立的财务决策，本承诺人不违法干预保证存续公司（盐湖钾肥）的资金使用调度。5、不干涉保证存续公司（盐湖钾肥）依法独立纳税。</p> <p>四、关于机构独立性：1、保证存续公司（盐湖钾肥）建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证存续公司（盐湖钾肥）内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业与存续公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>(盐湖钾肥)之间不产生机构混同的情形。五、关于业务独立性:1、保证存续公司(盐湖钾肥)的业务独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。2、保证存续公司(盐湖钾肥)拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证本承诺人除通过行使股东权利之外,不干涉存续公司(盐湖钾肥)的业务活动。4、保证保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不在中国境内外从事与存续公司(盐湖钾肥)相竞争的业务。5、保证尽量减少本承诺人及本承诺人控制的其他企业与存续公司(盐湖钾</p>			
--	--	---	--	--	--



			肥)的关联交易;若有不可避免的关联交易,将依法签订协议,并将按照有关法律、法规、《公司章程》等规定依法履行程序。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 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

适用  不适用

## 四、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

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、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

适用  不适用

1、2017年4月28日,财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称《企业会计准则第42号》),自2017年5月28日起施行,对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。该变更对公司净利润、所有者权益、现金流量等财务状况及经营成果无重大影响。

2、财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》,修订后的准则自2017年6月12日起施行,对于2017年1月1日存在的政府补助,要求采用未来适用法处理;对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助,也要求按照修订后的准则进行调整。该变更对公司净利润、所有者权益、现金流量等财务状况及经营成果无重大影响。

3、财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，（财会【2017】30号）将原归集于营业外收入，营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报，2017年度的比较财务报表按新口径追溯调整。该变更对公司净利润、所有者权益、现金流量等财务状况及经营成果无重大影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

适用  不适用

单位：万元

纳入合并报表范围 公司名称	注册资本	持股比例	报告期实际出资额
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	50,000.00	49.5%	24,750.00
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	5,000.00	50%	1,000.00
青海盐湖国际贸易有限公司	10,000.00	100%	500.00
青海盐湖精诚化工有限公司	2,000.00	94%	1,880.00
辽宁北方盐湖实业有限公司	5,000.00	40%	1,000.00

## 九、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）	311.4
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	童成录，唐良辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
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

报告期内公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计，内控审计费用为75万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

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
青海盐湖工业股份有限公司化工分公司	公司	公司化工分公司乙炔厂一车间炭黑水处理系统复位工艺管道至炭黑水槽作业时发生乙炔爆炸事故	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	经事故调查组调查认定是一起重大生产安全事故。事故共造成4人死亡，直接经济损失282.4万元。对相关单位及个人给予相应责任追究。	2017年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
青海盐湖海纳化工有限公司	公司	青海盐湖海纳化工有限公司西厂区VCM装置精馏单元底层氯乙烯输送泵在维护保养过程中发生火灾事故	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	经事故调查组调查认定是一起一般生产安全事故。对相关责任单位及个人根据规定予以处理。	2017年02月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

整改情况说明

适用  不适用

2017年公司连续发生两起安全事故。公司严格遵照国家安全监管总局及省委省政府要求，认真总结事故教训，深刻反思事故原因及规律，针对安全管理存在的短板及突出问题，进行了全面整改整治。一是在夯实安全管理基础上狠下功夫。树立安全发展理念，弘扬生命至上，安全第一的思想，提高安全生产的政治站位，健全安全生产责任制；化工生产单位配强配齐安全管理机构与人员；狠抓本质安全，联合中国中化、省国资委、各设计院、专业机构开展多层次全方位隐患排查整治，推进安全标准化达标创建，开展HAZOP分析，推进保命工程、“天眼”工程建设；注重班组安全建设，将现场5S、设备TnPM管理与安全精益管理融为一体，通过小组活动、看板管理，提案改善等，夯实安全管理基础。二是在提升能力上狠下功夫。邀请国家安监总局培训中心、燕山石化教育培训中心等单位专家进行多层面专项培训，建立内部培训师制度，进行生产设备、工艺、技术专业培训，强力推进“四规一制”读、诵、受、持，全员持证上岗，提升安全管控能力。三是在解决“严、细、实、专”上狠下功夫，制定了安全禁令，“两特”管理制度，建立安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制。从源头上遏制事故发生，确保各生产装置安全、持续、稳定运行。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	公司股东	关联销售	销售氯化钾	遵照公平、公正的市场原则。	市场价	95,842.36		130,000	否	现金结算	市场价	2017年03月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
青海省木里煤业集团能源有限公司	公司控股股东的孙公司	关联采购	煤炭矿区管理	遵照公平、公正的市场原则。	市场价	0		138	否	现金结算	按照销售量收入的1%收取	2017年03月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
青海民光	公司控	关联采	煤炭采	遵照公	市场价	28,374.		30,870	否	现金结	市场价	2017年	巨潮资

煤业销售 有限责任 公司	股股东 的子公司	购	购	平、公 正的市 场原 则。		47				算		03月27 日	讯网 www.c ninfo.c om.cn
合计				--	--	124,216 .83	--	161,008	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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									

注:由于木里矿区整顿后盐湖能源一直未能恢复生产,因此,2017年公司与木里能源未发生实际交易。2018年公司预计关联交易金额是根据目前盐湖能源产出的煤炭库存量预计,若批准矿区正常生产,将会产生的管理费用。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

融资租赁业务说明：

A、应付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2010年10月25日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。截止本年末租赁最低付款额为30,075,248.44元，其中一年内到期的租赁费30,075,248.44元；本年确认融资利息3,476,731.18元，未确认融资费用为1,102,846.67元。

B、应付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2011年1月28日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。截止本年末租赁最低付款额为41,255,395.72元，其中一年内到期的租赁费41,255,395.72元；本年确认融资利息4,647,826.70元，未确认融资费用为1,206,386.22元。

上述两项融资租赁均由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

C、应付PVC项目系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司分别于2014年12月11日、2015年1月5日从信达金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的PVC设备。截止本年末租赁最低付款额为113,118,541.67元，其中一年内到期的租赁费为75,462,500.00元；本年确认融资利息8,929,290.05元，未确认融资费用4,445,793.37元。

上述融资租赁业务由本公司子公司青海盐湖新域资产管理有限公司、青海盐湖商业服务有限公司以房产及土地使用权作抵押担保。

D、应付100万吨电石渣水泥生产线、氢氧化镁生产线系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2015年9月29日从交银金融租赁有限责任公司以融资租赁方式租入的100万吨电石渣水泥生产线、氢氧化镁生产线。截止本年末租赁最低付款额为204,678,396.50元，其中一年内到期的租赁费为78,792,280.88元；本年确认融资利息14,853,241.42元，未确认融资费用17,580,842.26元。

上述融资租赁业务由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

E、应付供热项目售后回租项目款，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。截止本年末售后回租项目款全部付清。

F、北银金融融资租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从北银金融融资租赁有限公司以融资租赁方式租入的设备，最低租赁付款额694,465,725.00元，融资租赁期60月。截止本年末租赁最低付款额357,381,475.00元，其中：一年内到期的租赁费134,292,750.00元，本年确认融资费用25,173,699.80元，年末未确认融资费用31,002,817.32元。

G、应付PVC项目系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2016年2月19日从同煤漳泽上海融资租赁有限公司以融资租赁方式租入的PVC设备。截止本年末租赁最低付款额为196,995,965.79元，其中：一年内到期的租赁费为196,995,965.79元；本年确认融资利息11,769,299.76元，未确认融资费用7,148,600.68元。

H、应付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2016年2月4日从长城融资租赁有限责任公司以融资租赁方式租入的300万吨水泥生产线。截止本年末租赁最低付款额为146,275,329.96元，其中一年内到期的租赁费为59,735,805.59元；本年确认融资利息11,337,778.85元，未确认融资费用12,839,889.08元。

上述融资租赁业务由本公司提供连带保证担保。

I、应付起重、摊探伤设备款系本公司子公司青海盐湖机电装备技术有限公司2017年2月20日与青海旭阳机电有限公司以融资租赁方式租入的起重、摊探伤设备。截止本年末租赁最低付款额为4,856,786.10元，本年确认融资利息147,715.29元，未确认融资费用703,628.00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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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
海纳化工	2010年08月25日	340,000		193,900	连带责任保证	否	否	否
海纳化工	2013年03月27日	107,300		64,436	连带责任保证	否	否	否
海纳化工	2013年12月24日	20,000		20,000	连带责任保证	否	否	否
海纳化工	2013年12月24日	50,000	2013年12月27日	50,000	连带责任保证	否	否	否
海纳化工	2015年08月26日	50,000		50,000	连带责任保证	否	否	否

海虹化工		40,000	2013年03月29日	5,000	连带责任保证	否	否	否
蓝科锂业		15,426	2017年12月21日	8,278.62	连带责任保证	否	否	否
特立镁		3,000	2015年09月09日	2,650	连带责任保证	否	否	否
硝酸盐业		20,000		0	连带责任保证	否	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			35,426	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				8,278.62
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			644,650	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				394,265
子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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			35,426	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				8,278.62
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			644,650	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				394,265
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								19.48%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								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余额 (E)								383,336
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								383,336
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

注: 报告期公司控股子公司盐湖机电已归还由公司担保的全部银行贷款, 担保责任已解除。

采用复合方式担保的具体情况说明



## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见公司2018年3月31日发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2017年社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

##### 一、总体目标。

按照省州市2017年关于脱贫攻坚和巩固提升各项工作安排，结合盐湖股份公司精准扶贫各帮扶村贫困户实际情况，落实好新一轮扶贫开发“注重减少贫困、缩小收入差距、巩固脱贫成果、防止返贫、促进共同富裕”的总定位，紧扣脱贫清零人口持续增加核心目标，进一步巩固格尔木市郭勒木德镇盐桥村、城北村、中村脱贫清零成果，防止脱贫户返贫；对标2016年全省脱贫攻坚存在问题，立查立改，加快落实既定帮扶措施，确保海东市乐都区马营乡龙床村、胜利村、上浪卡村、湾塘村脱贫攻坚取得新进展，真抓实干、全力以赴，以必胜的信心打赢扶贫攻坚战。

##### 二、工作任务。

（一）严格履行精准扶贫职责。盐湖股份公司精准扶贫领导小组、捐赠扶贫办公室、工会、各驻村工作队、财务部、审计部、监察部等机构和部门严格按照《精准扶贫工作实施方案》要求，认真履行各自扶贫职责。

(二) 落实盐湖股份公司帮扶资金。按盐湖股份公司既定资金帮扶计划，在2016年帮扶基础上，落实相应帮扶资金，并监督资金使用情况，确保用于各帮扶村精准扶贫项目。

(三) 放宽招工就业范围。本着“一人就业，全家脱贫”的原则，放宽招聘条件，招收各村未就业人员。

(四) 做好贫困户农副产品收购工作。继续按照市场价收购各帮扶村贫困户自产的土豆、菜籽油、枸杞等农副产品，促进贫困户稳定增收。

(五) 认真开展精准扶贫专项基金帮扶。进一步规范精准扶贫专项基金申请、审批程序，简化流程、从严审核，切实发挥好基金帮扶作用。

(六) 开展好结对双帮及入户慰问工作。坚持创新工作思路，结合盐湖股份公司经营实际，在2016年“组织对组织”、“一对多”、“多对一”结对认亲模式基础上，适时调整结对模式，落实人员、明确方式，认真开展好结对帮扶和入户慰问工作。

三、保障措施。

由盐湖股份公司精准扶贫工作领导小组总牵头，相关职能部室具体衔接各驻村工作队落实好各项精准扶贫工作任务，全力确保帮扶举措落实到位。

## (2) 年度精准扶贫概要

2017年度，盐湖股份公司按照省委、省政府精准扶贫及脱贫攻坚工作要求，根据公司《精准扶贫工作实施方案》相关措施，扎实推进海东市乐都区马营乡4个帮扶村的脱贫攻坚和格尔木市郭勒木德镇3个帮扶村的巩固提升工作。一、紧盯脱贫目标时限，抓紧落实帮扶举措。对标省委关于全省脱贫攻坚存在的突出问题，积极整改海东市马营乡4村的帮扶措施落实过程中的不足和难点；巩固提升格尔木市郭勒木德镇3村的脱贫成果。二、持续开展调研摸底，不断掌握精准扶贫工作中出现的新情况、新问题，及时调整帮扶措施。深入了解贫困户2017年帮扶需求，有针对性地调整了帮扶措施。上半年根据各帮扶村贫困户农技需求情况，协调中化肥专家前往各贫困村进行2次现场农技培训和测土施肥，并向贫困户捐赠复合肥；提前了解贫困户农产品种植信息，及早准备土豆等农产品收购工作；及时落实了本年度贫困户产业扶持、生活补助及助学资金需求；积极探索“扶干部、扶思想、扶志气、扶集体经济”的新路子，大力帮助贫困户早日实现脱贫愿望。三、加强组织领导，认真做好入户调研慰问工作。充分发挥各驻村工作队作用，加强贫困户“建档立卡”，精准实施“一户一策”帮扶措施。公司领导班子成员多次深入各帮扶村联点调研慰问，现场协调帮扶措施。并由公司各职能部门牵头，衔接驻村工作队与各帮扶村做好帮扶资金及扶贫基金使用、管理的监督检查，确保了各帮扶资金全部用于贫困村危房改造、医疗救助、学业资助、发展种植、养殖产业，技术引进等帮扶项目。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	33.92
2.物资折款	万元	14.61
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	241
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	4
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	10.88
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	59
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	4.7
2.2 职业技能培训人数	人次	62
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	4
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	9
4.2 资助贫困学生人数	人	18
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	29.86
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	101.21
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
		盐湖股份公司荣获青海省海西州 2016—2017 年度脱贫攻坚突出奉献奖

#### （4）后续精准扶贫计划

按照盐湖股份公司《精准扶贫工作实施方案》进一步落实2017年度既定帮扶措施，从危房改造、产业扶持、助医助学、生活补助、招工就业、基金帮扶等方面开展精准帮扶。确保格尔木地区3个贫困村按照省州市精准扶贫工作要求和规定期限实现脱贫清零和巩固提升；确保海东地区4个贫困村2018年各项精准扶贫措施落地，达到预期攻坚目标，依托政府优惠帮扶政策，积极引导贫困户从“输血”到“造血”，提高贫困户内生动力，增收稳收、争取早日脱贫。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
化工分公司	烟尘	有组织	3	热电厂 1、2、3 号	10.0 mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	83 吨	356.22 吨	无
化工分公司	二氧化硫	有组织	3	热电厂 1、2、3 号	65.92mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	462 吨	2374.8 吨	无
化工分公司	氮氧化物	有组织	3	热电厂 1、2、3 号	97.72mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	651 吨	2374.8 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

建有静电除尘器、炉内喷石灰石脱硫系统、炉外脱硫岛、SNCR脱硝系统、布袋除尘器。环保设施运行正常，运行率99%以上，污染物达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

环境影响评价报告已取得青海省环保厅（青环发[2005]146号）和海西州环保局批复（西环字[2011]371号），已取得环保验收批复（青环函[2017]403号、西环验[2016]116号），已取得海西州环保局下发的火电行业排污许可证（证书编号：916328015649340015001P）。

突发环境事件应急预案

已编制突发环境事件应急预案《青海盐湖工业股份有限公司化工分公司突发环境事件应急预案》（预案编号：QHYYHGHJYJ-2017-1），并在格尔木市环保局备案(备案编号：632801-2017-039-1-1)。

环境自行监测方案

已编制环境自行监测方案（青海盐湖工业股份有限公司化工分公司供热中心一期污染源自行监测方案、青海盐湖工业股份有限公司化工分公司供热中心二期污染源自行监测方案）

其他应当公开的环境信息：

污染物排放口在线监测数据已在环保部门官方网站进行信息公开。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公告名称	公告编号	披露日期	临时公告披露网站名称
关于合作成立新公司的进展公告	2017-004	2017年1月6日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于与启迪新材料(北京)有限公司共同成立新公司的公告	2017-005	2017年1月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

关于签署合作框架协议的公告	2017-023	2017年4月5日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于2017年度第一期短期融资券发行结果公告	2017-029	2017年4月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2016年年度权益分派实施公告	2017-038	2017年6月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于化工分公司发生安全事故的公告	2017-040	2017年6月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于市场化债转股等方案处于筹划阶段的提示性公告	2017-043	2017年8月3日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司拟申请注册发行不超过100亿元债券类产品的公告	2017-047	2017年8月4日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于投资设立青海盐湖国际贸易公司的公告	2017-057	2017年9月7日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于生产经营情况的提示性公告	2017-058	2017年9月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于2017年度第三期超短期融资券发行结果公告	2017-060	2017年10月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东变更的提示性公告	2017-063	2017年10月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于非公开发行公司债券预案的公告	2017-068	2017年10月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于规划碳酸锂项目的进展公告	2017-082	2017年12月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公告名称	公告编号	披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股子公司发生火灾事故的公告	2017-007	2017年2月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于间接控股子公司蓝科锂业年产一万吨碳酸锂装置填平补齐技术改造的公告	2017-010	2017年3月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向间接控股子公司硝酸盐业提供担保和财务资助公告	2017-019	2017年3月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向间接控股子公司蓝科锂业提供贷款担保的公告	2017-034	2017年4月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于为控股子公司盐湖镁业、海纳化工提供财务资助的公告	2017-069	2017年10月30日	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

#### 1、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	291,015,785	15.67%			12,065,626	-266,882,438	-254,816,812	36,198,973	1.30%
2、国有法人持股	54,466,230	2.93%				-54,466,230	-54,466,230		
3、其他内资持股	236,549,555	12.74%			12,065,626	-212,416,208	-200,350,582	36,198,973	1.30%
其中：境内法人持股	14,988,545	0.81%			7,494,272		22,482,817	22,482,817	0.81%
境内自然人持股	221,561,010	11.93%			4,571,354	-212,416,208	-207,844,854	13,716,156	0.49%
二、无限售条件股份	1,566,377,949	84.33%			916,631,241	266,882,438	1,183,513,679	2,749,891,628	98.70%
1、人民币普通股	1,566,377,949	84.33%			916,631,241	266,882,438	1,183,513,679	2,749,891,628	98.70%
三、股份总数	1,857,393,734	100.00%			928,696,867		928,696,867	2,786,090,601	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司股本变动原因为2016年权益分派以公积金每10股转送5股。

(2) 限售股份减少254,816,812股,为公司非公开发行股票解除限售股份266,882,438股,公司副总裁张荣祥于2017年11月退休,解除高管职务,按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》规定,上市公司高管自离任申报日起六个月内将其持有本公司股份全部锁定,限售股增加2,093股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券登记结算有限公司深圳分公司、深圳证券交易所审核,公司于2017年1月5日公告非公开发行限售股份解除限售事宜,详见2017年1月5日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)和《证券时报》的公告。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国工商银行股份有限公司—鹏华策略优选灵活配置混合型证券投资基金	354,000	354,000		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
中国农业银行股份有限公司—鹏华先进制造股票型证券投资基金	136,000	136,000		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
鹏华基金—广发银行—中国青少年发展基金会	22,000	22,000		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
财通基金—工商银行—财通基金—富春定增增利7号资产管理计划	767,974	767,974		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
财通基金—工商银行—恒增专享3号资产管理计划	669,935	669,935		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行	2017年1月6日

					锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	
财通基金—工商银行—富春定增428号资产管理计划	299,564	299,564			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
财通基金—工商银行—富春定增593号资产管理计划	190,632	190,632			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
财通基金—工商银行—恒增专享5号资产管理计划	669,935	669,935			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
财通基金—工商银行—乔格理蓝筹精选1号资产管理计划	4,302,832	4,302,832			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
财通基金—工商银行—财通基金—中复定增1号资产管理计划	12,875,817	12,875,817			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
中国长城资产管理公司	54,466,230	54,466,230			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行	2017年1月6日



					锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	
全国社保基金五零三组合	35,567,647	35,567,647		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
全国社保基金四零四组合	4,357,000	4,357,000		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
鹏华基金—招商银行—鹏华基金鹏诚理财安进 20 期多策略稳健资产管理计划	272,000	272,000		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
鹏华基金—招商银行—鹏华基金鹏诚理财安进 20 期多策略稳健 2 号资产管理计划	218,000	218,000		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
鹏华基金—招商银行—鹏华基金鹏诚理财安进 20 期多策略稳健 3 号资产管理计划	147,000	147,000		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
申万菱信基金—工商银行—申万菱信—创盈定增	27,233,115	27,233,115		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行	2017年1月6日

52 号资产管理计划					锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	
财通基金—光大银行—富春天诚普惠定增 589 号资产管理计划	217,865	217,865			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
财通基金—光大银行—富春定增 595 号资产管理计划	272,331	272,331			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
财通基金—平安银行—张永珍	544,662	544,662			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
财通基金—兴业银行—钜洲资产管理（上海）有限公司	2,363,834	2,363,834			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
财通基金—兴业银行—歌斐诺宝（上海）资产管理有限公司	1,443,355	1,443,355			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
财通基金—兴业银行—北京恒天财富投资管理有	680,828	680,828			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行	2017 年 1 月 6 日

限公司					锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	
金鹰基金—光大银行—金鹰中融信创穗通定增 80 号资产管理计划	31,590,414	31,590,414			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利定向增发鸿蒙 1 号资产管理计划	27,777,777	27,777,777			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
金鹰基金—招商银行—金鹰珀瑞定增 1 号资产管理计划	544,662	544,662			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
天弘基金—工商银行—天弘基金一定增 118 号资产管理计划	17,973,859	17,973,859			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
光大保德信—宁波银行—上海德同诚鼎股权投资基金中心（有限合伙）	1,960,784	1,960,784			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
光大保德信—宁波银行—上海诚鼎扬子投资合伙	5,446,623	5,446,623			0 非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行	2017 年 1 月 6 日

企业（有限合伙）					锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	
光大保德信—宁波银行—上海诚鼎德同股权投资基金有限公司	7,843,137	7,843,137			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
光大保德信基金—宁波银行—中企汇锦投资有限公司	3,812,637	3,812,637			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
光大保德信基金—宁波银行—钜洲资产管理（上海）有限公司	5,446,623	5,446,623			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
光大保德信基金—宁波银行—钜洲资产管理（上海）有限公司	2,723,311	2,723,311			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
鹏华基金—工商银行—鹏华基金鹏诚理财多策略绝对收益资产管理计划	196,000	196,000			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017年1月6日
财通基金—宁波银行—富春甲秀5号资产管理计划	816,993	816,993			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行	2017年1月6日

					锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	
财通基金—宁波银行—富春甲秀 7 号资产管理计划	653,595	653,595			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
财通基金—宁波银行—富春甲秀 8 号资产管理计划	326,797	326,797			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
财通基金—宁波银行—财通基金—富春定增 629 号资产管理计划	3,213,508	3,213,508			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
财通基金—宁波银行—中国石化财务有限责任公司	5,364,924	5,364,924			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
鹏华基金—光大银行—光大保德信资产管理有限公司	2,723,000	2,723,000			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
财通基金—包商银行—包商定增 3 号资产管理计划	54,466	54,466			非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行	2017 年 1 月 6 日

					锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	
财通基金—中国银行—财通基金—富春中益定增 1 号资产管理计划	217,865	217,865		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
鹏华基金—中信银行—鹏华基金鹏诚理财多策略绝对收益 7 号资产管理计划	125,000	125,000		0	非公开发行股票，承诺将本次认购的股票进行锁定处理，自本次发行新增股份上市之日起十二个月内不转让。	2017 年 1 月 6 日
张荣祥	5,578		2,789	8,367	高级管理人员自离职之日起六个月内将持有本公司股份予以全部锁定。	2018 年 5 月 23 日
合计	266,890,109	266,884,531	2,789	8,367	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 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

报告期末普通股股东总数	130,981	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	110,131	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
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	27.03%	753,068,895			753,068,895	质押	210,000,000
							冻结	19,200,000
中化化肥有限公司	境内非国有法人	20.52%	571,578,484			571,578,484		
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	6.23%	173,553,462			173,553,462		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	1.77%	49,364,965			49,364,965		
广州市华美丰收资产管理有限公司	境内非国有法人	1.60%	44,519,109		14,344,658	30,174,451	冻结	44,519,107
王一虹	境内自然人	1.56%	43,422,187		13,707,789	29,714,398	冻结	43,399,387
中国长城资产管理公司	国有法人	1.47%	40,931,206			40,931,206		
全国社保基金五零三组合	其他	0.96%	26,800,000			26,800,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.79%	22,132,950			22,132,950		
GIC PRIVATE LIMITED	境外法人	0.68%	18,910,694			18,910,694		
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)	前 10 名股东：广州市华美丰收资产管理有限公司和王一虹存在关联关系外，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。							
上述股东关联关系或一致行动的说	无。							

明			
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
青海省国有资产投资管理有限公司	753,068,895	人民币普通股	753,068,895
中化化肥有限公司	571,578,484	人民币普通股	571,578,484
中国信达资产管理股份有限公司	173,553,462	人民币普通股	173,553,462
中国华融资产管理股份有限公司	49,364,965	人民币普通股	49,364,965
中国长城资产管理股份有限公司	40,931,206	人民币普通股	40,931,206
广州市华美丰收资产管理有限公司	30,174,451	人民币普通股	30,174,451
王一虹	29,714,398	人民币普通股	29,714,398
全国社保基金五零三组合	26,800,000	人民币普通股	26,800,000
中央汇金资产管理有限责任公司	22,132,950	人民币普通股	22,132,950
GIC PRIVATE LIMITED	18,910,694	人民币普通股	18,910,694
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收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 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青海省国有资产投资管理有限公司	郝立华	2001 年 04 月 17 日	916300007105860692	煤炭批发经营。一般经营项目：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、电子材料、有色材料、工业用盐、化肥、化工产品（不含危险化学品）、石油制品（不含成品油）、铝及铝合金、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；矿产品开发（不含勘探开采）、销售；普通货物运输。（以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***
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	持有青海春天药用资源科技股份有限公司 14,886,200 股，持股比例 2.36%。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：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	主要经营业务
青海省国有资产监督管理委员会	王黎明		01500046-8	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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**

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中化化肥有限公司	覃衡德	1993 年 04 月 05 日	1060000 万元	生产化肥原材料、化肥成品；危险化学品的国内批发（不包括国营贸易）；销售自产产品；化肥原材料、化肥成品、农药的进出口业务；佣金代理及相关配套业务（不含国营贸易进口）；化肥原材料、化肥成品、农药的国内批发零售；经营与化肥相关的业务以及与化肥相关的技术开发、技术服务和技术咨询；从事自有房产的物业管理（含出租写字间）；仓储服务；批发和零售不再分装的包装种子、复混肥料、掺混肥料、水溶性肥料、有机肥料、缓释肥料、控释肥料、微生物肥料、生物有机肥料、稳定性肥料、

				<p>土壤调理剂（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额许可证管理商品的按照国家有关规定办理申请手续）。（该公司 2005 年 1 月 18 日前为内资企业，于 2005 年 1 月 18 日变更为外商独资企业。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）</p>
--	--	--	--	---

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王兴富	董事长	现任	男	55	2017年05月05日	2020年05月04日					
谢康民	董事、总裁	现任	男	54	2017年05月05日	2020年05月04日					
曹大岭	副董事长	现任	男	53	2017年05月05日	2020年05月04日					
王红军	副董事长	离任	男	54	2014年05月05日	2017年05月04日					
覃衡德	副董事长	现任	男	47	2017年05月05日	2020年05月04日					
吴文好	董事、副总裁、财务负责人	现任	男	54	2017年05月05日	2020年05月04日					
冯明伟	董事	现任	男	55	2017年05月05日	2020年05月04日					
郭宏宾	董事	现任	男	53	2017年05月05日	2020年05月04日					
张建祺	独立董事	离任	男	44	2014年05月05日	2017年05月04日					
王富贵	独立董事	离任	男	54	2014年05月05日	2017年05月04日					
任萱	独立董事	离任	女	54	2014年	2017年					

					05月05日	05月04日					
胡国徽	独立董事	离任	女	44	2014年05月05日	2017年05月04日					
董春明	独立董事	现任	男	51	2017年05月05日	2020年05月04日					
王建玲	独立董事	现任	女	42	2017年05月05日	2020年05月04日					
洪乐	独立董事	现任	男	37	2017年05月05日	2020年05月04日					
王孝峰	独立董事	现任	男	53	2017年05月05日	2020年05月04日					
郑洪华	监事会主席	现任	男	49	2017年05月05日	2020年05月04日					
刘扬	监事会副主席	离任	男	56	2014年05月05日	2017年05月04日					
杨治雨	监事会副主席	现任	男	50	2017年05月05日	2020年05月04日					
韩增艳	监事	现任	女	54	2017年05月05日	2020年05月04日					
姜弘	监事	离任	男	44	2014年05月05日	2017年05月04日					
孙滢博	监事	现任	男	29	2017年05月05日	2020年05月04日					
段盛青	监事	离任	男	54	2014年05月05日	2017年05月04日					
宋佩佩	监事	现任	女	35	2017年05月05日	2020年05月04日					

					日	日					
王德胜	监事	现任	男	49	2017年 05月05 日	2020年 05月04 日					
汪雄飞	监事	离任	男	49	2014年 05月05 日	2017年 05月04 日					
杨勇	监事	现任	男	41	2017年 05月05 日	2020年 05月04 日					
刘峰	监事	现任	男	42	2017年 05月05 日	2020年 05月04 日					
李志强	监事	现任	男	56	2017年 05月05 日	2020年 05月04 日					
李浩放	副总裁	离任	男	54	2014年 05月05 日	2017年 05月04 日					
张荣祥	副总裁	离任	男	55	2014年 05月05 日	2017年 11月23 日	5,578			2,789	8,367
王祥文	副总裁	现任	男	45	2017年 05月05 日	2020年 05月04 日					
王向前	副总裁	现任	男	46	2017年 12月16 日	2020年 05月04 日					
王石军	副总裁	现任	男	49	2017年 05月05 日	2020年 05月04 日					
李勇	董事会秘书	离任	男	48	2017年 05月05 日	2017年 10月30 日					
李舜	董事会秘书	现任	男	36	2017年 10月31 日	2020年 05月04 日					
合计	--	--	--	--	--	--	5,578	0	0	2,789	8,367

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王红军	副董事长	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
张建祺	独立董事	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
王富贵	独立董事	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
任萱	独立董事	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
胡国徽	独立董事	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
刘扬	监事会副主席	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
姜弘	监事	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
汪雄飞	监事	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
段盛青	监事	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
李浩放	副总裁	任期满离任	2017年05月04日	换届选举。
张荣祥	副总裁	离任	2017年11月23日	因任职年龄到限，申请辞去公司副总裁职务。
李勇	董事会秘书	离任	2017年10月30日	因个人工作原因，辞去董事会秘书职务。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员情况

王兴富，男，1962年出生，中共党员，大学本科、在职研究生学历，化学矿开采专业，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；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12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2015年10月任青海盐湖工业股份有限公司董事长、党委委员；2015年10月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事长，党委书记。

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；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，其中：2012年10月至今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董事、副总经理、党委委员，期间：2010年7月至2013年8月兼任青海柴达木能源投资开发股份有限公司董事长；2010年11月至2016年7月兼任青海省木里煤业开发集团有限公司董事长；2012年1月至2016年7月兼任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。

覃衡德，男，1970年4月出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师。曾任湖北红旗电缆厂财务处处长助理、财务处处长、副总会计师等职位；国投原宜实业股份有限公司总会计师；德隆国际战略投资有限公司投资管理部副总经理；中化国际（控股）股份有限公司业务发展部总经理；2005年11月至2007年2月任中化国际（控股）股份有限公司财务总监；2007年2月至2013年1月任中化国际（控股）股份有限公司副总经理、财务总监；2013年1月至2015年1月任中化国际（控股）股份有限公司常务副总经理；2015年1月至2016年12月任中化国际（控股）股份有限公司总经理、党委书记；2016年12月至2017年1月任中国中化集团公司农业事业部总裁，化肥中心主任、党委书记、中化化肥控股有限公司总经理兼中化化肥卓越学院院长，中国种子集团有限公司党委书记；2017年1月至今任中国中化集团公司农业事业部总裁、党委书记，化肥中心主任、党委书记、中化化肥控股有限公司执行董事、总经理兼中化化肥卓越学院院长，中国种子集团有限公司执行董事、党委书记。

吴文好，男，1963年出生，中共党员，在职研究生学历，高级经济师。曾任青海盐湖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董事会秘书、董事会办公室主任、证券处副处长、处长、办公室主任、党委委员；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2014年5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。2014年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事、副总裁、财务负责人、党委委员。

冯明伟，男，1962年7月出生，中共党员，硕士研究生。1984年加盟中化集团，曾任职于中国化工进出口总公司财会处、驻巴基斯坦代表处、中化塑料有限公司出口处等；1999年1月至2001年10月曾任中化国际贸易股份有限公司塑料分公司塑料部总经理、塑料事业部副总经理；2001年10月至2007年5月曾任中化国际化肥贸易公司进口事业部副总经理（主持工作）、化肥一部总经理、贸易一部总经理、公司总经理助理；2007年5月至2011年7月任中化化肥控股有限公司副总经理；2011年7月至2017年1月任化肥中心副主任、中化化肥控股有限公司副总经理；2017年1月至今任中国中化集团公司农业事业部副总裁、党委委员，化肥中心副主任、党委委员，中化化肥控股有限公司副总经理。2011年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事。

郭宏宾，男，1964年出生，中共党员，大学本科，经济师。曾任建设银行青海省分行海南州中心支行副科长、科长、综合计划处主任科员、第二营业部南关街分理处主任、营业部（室）总经理助理、副总经理；建设银行西宁市城北支行行长、党总支书记、党委书记。2007年7月至2013年4月任建设银行青海省分行营业部总经理；2013年4月至2013年11月任建设银行青海省分行财务会计部总经理；2013年11月至2016年5月任建设银行青海总审计室副主任；2016年5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；2016年11月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事。

董春明，男，1966年出生，中共党员，高级工程师，大学本科学历，工业经济企业管理专业。曾任有色金属技术经济研究院工程师；中国有色金属工业信息中心经济信息室副主任，北京安泰科信息开发有限公司董事、副总经理；1997至2007年兼任中国有色金属工业协会镁业分会副秘书长；2006年至今任尚轻时代金属信息咨询（北京）有限公司总经理，尚镁网总编；2013年至今兼任中国材料研究学会镁合金分会常务理事。

洪乐，男，1980年出生，大学本科，国际注册内部审计师、国际注册风险确认师、国际注册项目管理师、特许管理会计师。2010年至2013年期间，曾任迪博风险管理技术有限公司副总裁、总经理；2013年11月至今担任致同会计师事务所合伙人；2015年至今担任上海交通大学安泰经济与管理学院MPAcc与Maud项目企业导师；2016年至今担任上海交通大学安泰经济与管理学院高管教育中心课程教授；2012年至今担任深圳证券交易所培训中心专家授课老师。

王孝峰，男，1964年出生，中共党员，大学本科，教授级高级工程师。曾任石油和化学工业规划院（原化工部规划院）无机化工处副处长；曾兼任中国无机盐工业协会副秘书长、秘书长。2007年9月至今借调到中国石油和化学工业联合会产业发展部任副主任；2015年9月至今担任中国无机盐协会会长；2011年至今兼任煤化工专业委员会副秘书长；2014年至今兼任化工新材料专业委员会秘书长。2017年4月25日金正生态工程集团股份有限公司三十三二次董事会推荐为独立董事候选人。

王建玲，女，1974年生，中共党员，管理学博士，中国注册会计师（非执业会员）。曾任西安交通大学会计学院助教、讲师；西安交通大学管理学院讲师。2014年1月至今任西安交通大学管理学院副教授、博士生导师。

## （二）监事会成员情况

郑洪华，男1968年出生，中共党员，在职研究生学历。曾任青海省纪委纠风室副处级纪检员监察员、青海省纪委监察厅派驻省发改委、省统计局纪检组副组长、监察处处长；2014年7月至2016年1月任青海盐湖工业股份有限公司党委委员会、纪委书记；2016年1月至今任青海盐湖工业股份有限公司党委委员、纪委书记、职工监事、监事会主席。

韩增艳，女，1964年出生，中共党员，大学本科，审计师。曾在青海省国有资产监督管理委员会财务监督与评价处任副调研员；2010年7月至2016年5月任青海省国有资产监督管理委员会第一外派监事会专职监事（副处级）；2016年5月至今任青海省国有资产监督管理委员会第一外派监事会调研员。2014年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司非职工代表监事。

杨治雨，男，1967年出生，大学本科，财会专业。1988年8月加入中化，曾任职于中化总公司财会处、中化塑料公司财会处、中化橡胶财会处等；2003年10月至2008年7月任云南三环中化嘉吉化肥有限公司副总经理兼财务总监；2008年7月至2011年2月任中化平原化工有限公司财务总监；2011年2月至2012年2月任中化化肥有限公司财务管理部副总经理；2012年2月至2016年11月任三环中化美盛化肥有限公司副总经理兼财务总监；2016年11月至今任中化涪陵有限公司财务总监。

杨勇，男，1975年出生，大学本科，注册会计师，曾任青海省发展投资有限公司资产管理副部长、西部矿业集团有限公司财务部高级经理、五联联合会计师事务所青海分所高级项目经理；2016年10月至今，担任青海省国有资产投资管理有限公司财务部部长助理。

孙滢博，男，1988年出生，大学本科，2012年7月至2012年10月就职于青海省国有资产投资管理有限公司，外派至青海国投碱业有限公司；2012年10月至2014年5月就职于青海省国有资产投资管理有限公司资产运营部；2014年5月至2015年5月青海省国有资产投资管理有限公司外派至青海创新矿业有限公司，参与青海贤成矿业重组工作；2015年11月至今，青海省国有资产投资管理有限公司资产管理部部长助理。

刘峰,男,1975年出生,中共党员,经济学博士。曾任山东财政学院讲师和农业部规划设计研究院干部;2009年1月至今,历任中国信达资产管理股份有限公司战略发展部经理、股权经营部市值管理处处长和综合业务处处长,目前职责为负责股权经营部综合性事务。2015年8月至今任青海盐湖工业股份有限公司非职工代表监事。

李志强,男,1962年出生,共产党员,大学本科,会计专业,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、建行西宁东大街支行副行长;2010年10月至今任省分行资产保全部副总经理,承担全行不良资产(表内和表外、信贷和非信贷)及关注三级公司类贷款、抵债资产、债转股等特殊资产管理和处置等经营管理工作。2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司非职工代表监事。

王德胜,男,1968年出生,大学本科,律师。曾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;2014年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司法律事务部部长;2010年3月至今任青海盐湖工业股份有限公司职工代表监事。

宋佩佩,女,1982年8月出生,大学本科毕业,注册会计师,中级会计师职称。曾在中瑞岳华会计师事务所从事审计工作,2013年3月应聘至青海盐湖工业股份有限公司监审部从事审计工作。2016年7月至2016年8月任青海盐湖工业股份有限公司纪委、监审部财务绩效与经济责任审计室副主任;2016年8月至今任青海盐湖工业股份有限公司审计部财务绩效与经济责任审计室副主任。

### (三) 高级管理人员情况

王祥文,男,1973年出生,中共党员,大学本科、在职研究生学历。曾任青海省审计厅信息中心副主任(主持工作)兼任青海省审计学会秘书长、青海省内部审计师协会副会长。2011年10月至2014年1月任青海省审计厅信息中心主任兼任青海省审计学会秘书长、青海省内部审计师协会副会长;2014年1月至2016年5月任青海省审计厅办公室主任;2016年6月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、党委委员。

王石军,男,1968年出生,中共党员,大学专科。2011年2月至2015年3月任青海盐湖工业集团股份有限公司总地质师、研发中心副主任、技术中心主任工程师、党支部书记、新建百万吨钾肥项目副总经理;2015年3月至2015年9月任青海盐湖工业股份有限公司总地质师,技术部部长,研发中心副主任、党支部书记、技术中心主任工程师、百万吨钾肥项目副总经理;2015年9月2017年1月任青海盐湖工业股份有限公司总地质师,技术部部长,研发中心副主任,技术中心主任工程师,百万吨钾肥项目副总经理,技术部、研发中心党支部书记。

李舜,男,1981年出生,本科学历、会计师。2010年9月至2012年12月在青海盐湖工业股份有限公司监审部工作;2012年11月至2014年11月在青海盐湖工业股份有限公司投资部任股权管理科副科长;2014年11月至2015年12月在青海盐湖工业股份有限公司战略投资部任证券事务科科长;2015年12月至2018年1月在青海盐湖工业股份有限公司董事会办公室任证券事务科科长、证券事务代表;2017年10月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事会办公室负责人、董事会秘书。

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	青海国有资产投资管理有限公司	副总经理	2008年03月		是

			01 日		
覃衡德	中化化肥有限公司	总裁	2017 年 01 月 01 日		是
冯明伟	中化化肥有限公司	副总裁	2017 年 01 月 01 日		是
郭宏宾	中国信达资产管理股份有限公司	青海分公司 副总经理	2016 年 05 月 01 日		是
杨勇	青海省国有资产投资管理有限公司	财务部部长 助理	2016 年 10 月 01 日		是
孙滢博	青海省国有资产投资管理有限公司	资产管理部 部长助理	2015 年 11 月 01 日		是
刘峰	中国信达资产管理股份有限公司	战略发展部 经理、股权经 营部市值管 理处处长、综 合业务处处 长	2009 年 01 月 01 日		是
李志强	中国建设银行股份有限公司青海省分行	资产保全部 总经理	2013 年 12 月 23 日		是
杨治雨	中化化肥有限公司	财务总监			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	非执行董事	2012 年 11 月 29 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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、覃衡德、冯明伟、郭宏宾董事，韩增艳、杨勇、孙滢博、杨治雨、刘峰、李志强监事。

3. 独立董事的津贴：每人 100,000.00 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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王兴富	董事长	男	55	现任	47.57	否
谢康民	董事、总裁	男	54	现任	47.57	否
曹大岭	副董事长	男	53	现任		是
王红军	副董事长	男	53	离任		是
覃衡德	副董事长	男	47	现任		是
吴文好	董事、副总裁、财务负责人	男	54	现任	35.68	否
冯明伟	董事	男	55	现任		是
郭宏宾	董事	男	53	现任		是
张建祺	独立董事	男	44	离任		否
王富贵	独立董事	男	54	离任		否
任萱	独立董事	女	54	离任		否
胡国徽	独立董事	女	44	离任		否
董春明	独立董事	男	51	现任	10	否
王建玲	独立董事	女	42	现任	10	否
洪乐	独立董事	男	37	现任	10	否
王孝峰	独立董事	男	53	现任	10	否
郑洪华	监事会主席	男	49	现任	35.68	否
刘扬	监事会副主席	男	55	离任		是
杨治雨	监事会副主席	男	50	现任		是
韩增艳	监事	女	53	现任		是
姜弘	监事	男	44	离任		是
孙滢博	监事	男	29	现任		是
段盛青	监事	男	53	离任	35.16	否
宋佩佩	监事	女	35	现任	10.25	否
王德胜	监事	男	49	现任	33.53	否
汪雄飞	监事	男	49	离任		是
杨勇	监事	男	41	现任		是
刘峰	监事	男	42	现任		是
李志强	监事	男	55	现任		是
李浩放	副总裁	男	54	离任	35.68	否
张荣祥	副总裁	男	55	离任	35.68	否

王祥文	副总裁	男	44	现任	22.3	否
王向前	副总裁	男	46	现任	2.99	否
王石军	副总裁	男	49	现任	33.53	否
李勇	董事会秘书	男	47	离任	32.41	否
李舜	董事会秘书	男	36	现任	11.39	否
合计	--	--	--	--	459.42	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7,546
主要子公司在职员工的数量（人）	9,894
在职员工的数量合计（人）	17,440
当期领取薪酬员工总人数（人）	17,440
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,120
销售人员	130
技术人员	4,871
财务人员	237
行政人员	1,082
合计	17,440
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
在职研究生	98
本科	2,597
大专	5,358
中专及以下	9,374
合计	17,440

## 2、薪酬政策

2017年出台了《青海盐湖工业股份有限公司岗位等级与岗位序列管理办法》及《青海盐湖工业股份有限公司工资总额同经济效益挂钩管理办法》，形成了科学合理的薪酬管理办法，有效的激励和调动了股份公司所属各单位和员工的主动积极性，为股份公司发展目标的实现做出了贡献。

盐湖股份公司高层管理人员实行年薪制，年薪总额由青海省国由资产管理委员会每年根据企业效益情况考核核定；中、初级管理人员实行股份公司内部年薪制，中层管理人员年薪总额由股份公司考核核定，初级管理人员由各单位自行考核核定；其余人员实行岗位效益工资制。

## 3、培训计划

2017年度培训工作依托盐湖大学及各分院，根据股份公司发展战略需要和员工多层次多样化培训需求，围绕绩效目标，盐湖大学分层分类、分阶段地从4M1E（人、机、料、法、环）各环节积极开展了以化工企业安全责任、工作安全分析（JSA）、车间管理、新任初级管理人员管理能力提升、轴承设备维护保养、微课开发等为主要内容的全员培训工作，增强了教育培训的针对性和实效性，确保了培训质量。同时结合员工职业技能等级鉴定工作积极开展员工岗位技能培训，提高了员工操作技能和综合素养。盐湖大学各分学院以“三基三维”管理模型为指导，运用PDCA管理方法，充分发挥了“技能大师工作室”、“首席技师工作室”、“劳模工作室”、“创新工作室”的模范引领作用，结合生产经营实际情况，根据各学院特色，以岗位安全教育、“四规一制”读诵受持、工艺控制、设备管理与维护、岗位操作技能等为主要内容，积极推进全员培训工作，切实提高了员工岗位技能和安全意识，为公司发展战略实施提供了人才保障。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （一）内部控制环境

##### 1.公司的治理结构

报告期内，按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，公司建立了完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理和其他高级管理人员的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

##### 2.公司的组织结构、职责划分

公司设财务部、生产部、研发中心、技术部、企业管理部、战略投资部、安全环保部、人力资源部、物资供应分公司、销售分公司等职能部门，报告期进一步根据内控要求对部门职责进行细化，并修订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互配合、监督。

公司的子公司在一级法人治理结构下建立了决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构和生产部门。

#### （二）公司内部控制制度

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，对《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《董事会专业委员会工作细则》等规章制度进行了修订，将党组织内嵌到公司治理和管控结构中，进一步明确了公司重大决策审议流程。聘请专业机构对《公司内部控制手册》进行了梳理和完善，重点对业务流程进行修订，并完成了内控风险控制矩阵的编制。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

#### （一）业务独立性情况

公司已建立了独立的采购、生产和销售体系，独立的决策、执行机构和业务体系；公司拥有从事其业务所必须的资质，独立对外签署合同，开展业务，具备独立面向市场的自主经营能力。公司从事的经营业务独立于股东及其关联方，经营管理实行独立核算，公司控股股东青海国投针对同业竞争出具了承诺。

#### （二）资产独立情况

公司拥有与生产经营有关的土地、房产、机器设备等固定资产以及商标、专利、非专利技术等无形资产的所有权或使用权，并拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司的资产完整，资产产权清晰，独立于公司的股东。

公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东违规占用公司资金、资产及其他资源的情形。

#### （三）人员独立情况



公司拥有独立的人事、工资、福利制度，拥有生产经营所需的相关人员。员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定产生，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，专职在公司服务，没有在股东单位担任除董事以外的任何职务。

#### （四）机构独立情况

公司按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件的规定建立了股东大会、董事会及其下属各专业委员会、监事会、经营管理层等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构，拥有独立的职能部门，公司各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司的规范运作。公司的机构与公司股东各职能机构分开且独立运作，拥有机构设置自主权，不存在与公司股东混合经营、合署办公的情形。

#### （五）财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了符合财务制度要求、独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，依法独立纳税；公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其它企业兼职的情形；公司能够独立作出财务决策，不存在资金被股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何形式占用的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2017 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 08 月 29 日	2017 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 11 月 15 日	2017 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、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及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张建祺	3	1	2	0	0	否	1
任萱	3	1	2	0	0	否	1
王富贵	3	1	2	0	0	否	1
胡国徽	3	1	2	0	0	否	1
王孝峰	5	2	3	0	0	否	2
董春明	5	2	3	0	0	否	2
王建玲	5	2	3	0	0	否	3
洪乐	5	2	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 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有关建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作条例规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

### （一）公司董事会战略委员会履职情况

董事会战略委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

报告期内，公司董事会战略委员会对《战略委员会委员会议事规则》进行了修订，履行职责。

### （二）公司董事会审计委员会履职情况

报告期公司董事会审计委员会根据中国证监会、深交所有关规定、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1. 公司审计委员会在报告期内召开了关于2017年度续聘2017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2017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2017年度内部控制的审计机构，提交公司董事会审议。

2.公司审计委员会在报告期内对公司半年度报告、季度报告进行了审核，审核后提交了公司董事会审议。

3.认真审阅了公司2017年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司 2017年度财务报告审计工作的时间安排。

### （三）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司董事、监事及高管人员主要工作职责及公司2017年度主要财务指标和经营目标完成情况，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员的薪酬及奖励方案。

### （四）公司董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会主要负责对《公司章程》所规定的具有提名权的提名人所提名的董事和高级管理人员的任职资格进行审核，向董事会报告，对董事会负责。本报告期内，提名委员会对公司董事会及高管层换届的候选人任职资格进行了严格的审核，未有违反《公司章程》等相关规定的情况发生。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

青海省国资委按照《青海省国有企业领导班子和领导人员综合考核评价办法（试行）》的规定，对公司高层管理人员的综合素质进行综合考核评价；依据《青海省省属出资企业负责人经营业绩考核办法》的规定，按照年度《省属出资企业经营业绩考核目标责任书》对高层管理人员经营业绩进行考核；考核结果作为高层管理人员年薪和奖惩的依据，依据《青海省省属出资企业负责人薪酬管理办法》的规定计算并兑现，从而有效的激励和调动了公司高层管理人员的工作积极性。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

（1）报告期存在非财务报告内部控制重大缺陷。2017年6月28日，青海盐湖工业股份有限公司（以下简称“公司”）所属分公司青海盐湖工业股份有限公司化工分公司（以下简称“化工分公司”）乙炔厂一车间炭黑水处理系统复位工艺管道至炭黑水槽作业时发生乙炔爆炸事故，造成4人死亡。经海西州人民政府及专家组成化工分公司“6.28”生产安全事故调查组认定事故造成直接经济损失282.4万元，认定事故的直接原因是：炭黑水贮槽存在设计缺陷；存在施工质量缺陷；焊接作

业人员李云涛违章冒险作业。根据海西州政府关于《青海盐湖工业股份有限公司化工分公司“6.28”爆炸事故调查报告》，认定为一起较大安全责任事故。(2) 内部控制缺陷的整改情况。公司根据海西州政府关于《青海盐湖工业股份有限公司化工分公司“6.28”爆炸事故调查报告》对化工分公司相关责任人进行了处理。对事故进行了反思，采取了事故警示教育措施。制定了事故防范及整改措施：牢固树立安全生产红线意识；深刻吸取事故教训改进缺陷；全面开展“三查四定”工作；继续推进股份公司（安字 1 号文件）落实；全方位的开展安全教育培训工作；全面开展风险辨识和评估工作；抓好制度的执行，强化督查考核；持续推进“三基三维”在安全管理中的应用；加速推进安全精益化管理进程；严把工程质量关。2017 年 8 月 21 日，化工分公司向格尔木市安监局上报了《青海盐湖工业股份有限公司化工分公司关于停车期间重点工作安排》（盐湖化工政字[2017]195 号）。2017 年 11 月 6 日，化工分公司向海西州安全生产监督管理局上报了《青海盐湖工业股份有限公司化工分公司复产的报告》（盐湖化工政字[2017]243 号），得到批复，化工分公司恢复生产。公司针对安全事故反思、总结，对安全管理基础薄弱问题，从上到下能力不足问题，安全管理存在的不严、不实、不细、不专问题等方面采取了对策措施，进行了全面排查治理隐患，引进杜邦精益安全管理模式，逐步夯实安全管理基础。目前，盐湖股份公司安全形势逐步好转，事故苗头得到有效遏制，安全生产形势总体稳定。下半年 15 个单位实现了零事故、零伤亡目标。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.cn.com">www.cninfo.cn.com</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.42%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		97.83%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）董事、监事和高级管理人员舞弊行为；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；（5）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（6）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形之一的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）严重违反国家法律、法规或规范性文件；（2）重大决策程序不科学；（3）重要业务缺乏制度或制度系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到整改；（5）其他对公司影响重大的情形。
定量标准	（1）符合下列条件之一的认定为重大缺陷：营业收入总额的 0.5% < 错报，利润总额的 3% < 错报，资产总额的 0.5% < 错报，所有者权益总额的 1% < 错报；（2）符合下列条件之一的认定为重要缺陷：营业收入总额的 0.3% < 错报 ≤ 营业收入总额的 0.5%，利润总额的 2% < 错报 ≤ 利润总额的 3%，资产总额的 0.3% < 错报 ≤ 资产总额的 0.5%，所有者权益总额的 0.5% < 错报 ≤ 所有者权益总额的 1%；（3）符合下	（1）符合下列条件之一的认定为重大缺陷：直接财产损失金额在 1000 万以上或对公司造成较大负面并以公告形式对外披露；（2）符合下列条件之一的认定为重要缺陷：直接财产损失金额 500 万元-1000 万元（含 1000 万元）或受到政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响；（3）符合下列条件之一的认定为一般缺陷：直接财产损失金额 500 万元（含 500 万元）以下或除上述以外

	列条件之一的认定为一般缺陷：错报≤营业收入总额的 0.3%，错报≤利润总额的 2%，错报≤资产总额的 0.3%，错报≤所有者权益总额的 0.5%。	的相关事项。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		1
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、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，青海盐湖工业股份有限公司于 2017 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

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

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）	12 盐湖 01	112154	2013 年 03 月 06 日	2020 年 03 月 06 日	500,000	4.99%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所上市交易						
报告期内公司债券的付息兑付情况	青海盐湖工业股份有限公司于 2013 年 3 月 6 日发行的青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期），于 2017 年 3 月 6 日支付自 2016 年 3 月 6 日至 2017 年 3 月 5 日期间的利息。按照《青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）票面利率公告》，本期债券的票面年利率为 4.99%，本次付息每 10 张“12 盐湖 01”实际派发利息为人民币 49.90 元（含税），扣税后个人投资者、证券投资基金债券持有人取得的实际每手派发利息为 39.92 元；扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每手派发利息为 44.91 元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华林证券股份有限公司	办公地址	北京市金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 17 层	联系人	刘沛	联系人电话	010-88091798
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号 安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、	不适用						

资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
---	--

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	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 180,400 万元，剩余款项全部补充公司流动资金。
年末余额（万元）	0
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

中诚信证券评估有限公司 2017 年 6 月 3 日出具了《青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2017）》，具体内容详见巨潮资讯网。发行主体信用等级为 AAA，本次债券信用等级为 AAA。均与上一期跟踪评级等级维持一致。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司于 2017 年 2 月 28 日披露了《青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）2017 年付息公告》，于 2017 年 3 月 6 日开始支付自 2016 年 3 月 6 日（起息日）至 2017 年 3 月 3 日期间的利息。公司债券的利息足额划付至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定的银行账户，未出现延迟支付本期公司债券到期利息的情况。

报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了可靠的保障。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

公司报告期内未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“12 盐湖 01”债券受托管理人为华林证券股份有限公司。

报告期内华林证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》的约定履行债券受托人管理人职责。2017 年 5 月 27 日公司债券受托管理人华林证券股份有限公司发布《青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）受托管理事务报告》（2016 年度）。详见巨潮资讯网的公告。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
----	--------	--------	-------

息税折旧摊销前利润	-49,358.13	335,072.87	-114.73%
流动比率	0.59%	0.69%	-0.10%
资产负债率	73.02%	68.21%	4.81%
速动比率	0.47%	0.53%	-0.06%
EBITDA 全部债务比	21.35%	5.92%	15.43%
利息保障倍数	-1.26	0.68	-285.29%
现金利息保障倍数	1.8	1.95	-7.69%
EBITDA 利息保障倍数	-0.22	1.46	-115.07%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润、利息保障倍数、EBITDA利息保障倍数减少的主要原因：报告期公司计提资产减值等因素影响，公司报告期净利润亏损，导致相关指标变化较大。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

1.2015年6月9日，公司发行了青海盐湖工业股份有限公司2015年度第一期中期票据（债券简称“15盐湖MTN001”），期限5+2年，发行总额20亿元，债券利率4.99%，2017年6月11日，支付利息金额99,800,000.00元。

2.2016年6月22日公司发行了青海盐湖工业股份有限公司2016年度第一期中期票据（债券简称“16盐湖MTN001”），期限5+N年，发行总额15亿元，债券利率5.3%,2017年6月24日，支付利息金额79,500,000.00元。

3.2016年9月1日，公司发行了青海盐湖工业股份有限公司2016年第一期短期融资券（债券简称“CP001”）期限1年，发行总额7.5亿元，债券利率3%，2017年8月30日兑付本金7.5亿元，兑付利息金额22,500,000元。

4.2017年3月17日，公司发行了青海盐湖工业股份有限公司2017年度第一期超短期融资券（债券简称“SCP001”）期限9个月，发行总额20亿元，债券利率4.69%，2017年12月8日，兑付本金20亿元,兑付利息金额69,386,301.37元。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至报告期末，公司获得的银行授信额度为474.39亿元，已使用额度是336.66亿元，归还贷款79.65亿元。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截至报告期末，公司无需要披露的执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。



## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生经营方针、经营范围或生产经营外部条件的重大变化，中诚信证券评估有限公司发布《青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2017）》中诚信证评维持盐湖股份主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定；维持“青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）”信用等级为AAA。

报告期，公司计提各项资产减值准备43.2亿元。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 31 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【2018】63050001
注册会计师姓名	童成录、唐良辉

审计报告正文

### 青海盐湖工业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了青海盐湖工业股份有限公司（以下简称“盐湖股份”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于盐湖股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

盐湖股份主要从事农用氯化钾和化工产品的生产和销售业务，2017年实现营业收入人民币116.99亿元，其中收入主要来源于氯化钾的销售。如财务报表附注四.25及附注六.45所述盐湖股份以货物交付客户或以收到全额货款、开具销售凭证等后确认收入的实现。因营业收入作为盐湖股份关键业绩指标，从而存在盐湖股份管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们实施的主要程序包括：

- （1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。

(2) 将本年营业收入及毛利率与上年进行比较, 检查异常现象和重大波动。

(3) 选取样本检查签订的销售合同, 识别与商品所有权相关的风险和报酬转移的条款和条件, 评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求。

(4) 对本年度记录的交易选取样本, 核对销售合同、收款单据、发运凭证、销售结算单、销售发票等, 以评价收入确认的真实性。

(5) 结合应收账款、预收账款的审计, 选择主要客户函证本年度销售产品和销售数量, 以评价收入确认的完整性。

(6) 对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试, 评价收入是否记录在恰当的会计期间。

(7) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

## (二) 固定资产和在建工程的减值

### 1、事项描述

截至2017年12月31日, 盐湖股份的固定资产及在建工程账面价值为6,283,634.68万元, 占资产总额的76.16%, 是盐湖股份资产中最大的组成部分, 其中固定资产减值准备余额236,065.69万元, 在建工程减值准备余额135,281.47万元。如财务报表附注四.20和附注六.12及六.13所述, 管理层对固定资产和在建工程是否存在减值迹象进行了评估, 对于识别出减值迹象的, 管理层通过计算固定资产和在建工程的可收回金额, 并比较可收回金额与账面价值对其进行测试。由于预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测, 管理层在预测中需要做出重大判断和假设, 包括未来售价、生产成本、经营费用、以及折现率等, 且未来现金流预测和折现的固有不不确定性, 我们将固定资产和在建工程减值作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们实施的主要程序包括:

(1) 了解、评估并测试管理层与非流动资产减值相关的内部控制。

(2) 对固定资产和在建工程进行实地盘点, 查看固定资产的使用状态和在建工程的建设进度。

(3) 检查了管理层对固定资产和在建工程减值迹象的识别过程。

(4) 评价了独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性。

(5) 对于存在减值迹象的资产, 获取管理层的减值测试过程。对于利用独立评估师报告计提减值准备的, 我们使内部估值专家参与评价了评估价值类型和减值测试方法的合理性, 以及评估价值的计算过程和重要参数的选择等是否适当; 公司自行测试计提减值准备的, 我们判断其计提依据是否充分, 计提金额是否准确。

## 四、其他信息

盐湖股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

盐湖股份管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其

实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估盐湖股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盐湖股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盐湖股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对盐湖股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盐湖股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就盐湖股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



2018年3月29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

2017年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,255,907,593.12	5,812,948,409.95
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,396,109,955.10	1,744,784,378.26
应收账款	359,065,724.00	348,788,983.46
预付款项	337,452,886.39	252,419,778.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,961,577.51	88,953,990.85
买入返售金融资产		
存货	3,303,578,287.77	3,389,210,734.55
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,697,420,789.58	3,388,783,489.20
流动资产合计	16,412,496,813.47	15,025,889,765.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	460,125,400.00	478,125,400.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,722,322.76	107,564,219.46
投资性房地产	129,363,232.49	131,958,831.07
固定资产	52,641,806,865.44	36,613,430,762.49
在建工程	10,194,539,906.66	28,444,253,177.07
工程物资	345,630,497.99	490,775,396.97
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,200,408,307.59	811,593,654.59
开发支出	40,646,211.16	31,184,435.21
商誉	3,928,667.24	3,928,667.24
长期待摊费用	5,682,016.45	5,486,575.74
递延所得税资产	201,078,444.70	171,519,253.98
其他非流动资产	709,101,038.85	630,177,728.78
非流动资产合计	66,006,032,911.33	67,919,998,102.60
资产总计	82,418,529,724.80	82,945,887,867.64
流动负债：		
短期借款	4,544,000,000.00	4,464,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	171,036,435.70	327,190,636.21
应付账款	7,064,754,247.88	6,776,626,933.42
预收款项	1,576,662,719.77	1,268,355,982.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	257,060,096.86	377,422,775.24
应交税费	527,740,894.73	646,647,832.36
应付利息	325,658,797.75	275,475,950.44
应付股利	92,804,236.86	62,917,777.30
其他应付款	600,973,859.58	791,206,334.38
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	8,271,859,946.42	6,024,813,034.59
其他流动负债	4,550,000,000.00	750,000,000.00
流动负债合计	27,982,551,235.55	21,764,657,256.78
非流动负债：		
长期借款	23,269,817,024.00	25,425,750,000.00
应付债券	6,970,471,868.53	6,961,663,823.53
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,127,879,558.24	1,659,142,181.02
长期应付职工薪酬		
专项应付款	120,000,000.00	70,000,000.00
预计负债	6,000,000.00	44,865,000.00
递延收益	705,612,418.05	648,278,906.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	32,199,780,868.82	34,809,699,910.76
负债合计	60,182,332,104.37	56,574,357,167.54
所有者权益：		
股本	2,786,090,601.00	1,857,393,734.00
其他权益工具	1,483,018,867.92	1,483,018,867.92
其中：优先股		
永续债	1,483,018,867.92	1,483,018,867.92
资本公积	9,478,207,207.18	10,406,897,142.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	182,626,303.40	194,820,618.49
盈余公积	1,939,006,250.16	1,845,701,991.60
一般风险准备		
未分配利润	4,367,446,518.80	8,736,636,588.40
归属于母公司所有者权益合计	20,236,395,748.46	24,524,468,942.98
少数股东权益	1,999,801,871.97	1,847,061,757.12
所有者权益合计	22,236,197,620.43	26,371,530,700.10
负债和所有者权益总计	82,418,529,724.80	82,945,887,867.64

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,310,956,802.50	3,909,568,823.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,889,816,205.81	1,385,087,316.57
应收账款	1,484,054,675.69	795,336,064.52
预付款项	109,521,975.94	140,746,459.44
应收利息		
应收股利	21,386,709.56	
其他应收款	40,141,246,610.28	34,322,466,060.24



存货	629,698,090.68	889,236,845.22
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,780,506.27	75,986.12
流动资产合计	48,671,461,576.73	41,442,517,555.62
非流动资产：		
可供出售金融资产	383,000,000.00	403,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,160,761,245.61	11,933,643,775.34
投资性房地产	3,229,308.38	3,641,560.46
固定资产	13,652,190,511.13	14,065,889,679.89
在建工程	596,883,975.01	980,685,551.59
工程物资	30,884,789.79	35,542,242.67
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	478,566,535.68	509,584,518.80
开发支出	40,646,211.16	31,184,435.21
商誉		
长期待摊费用	1,075,227.96	
递延所得税资产	103,797,432.92	97,134,474.42
其他非流动资产	92,622,772.83	94,882,154.72
非流动资产合计	27,543,658,010.47	28,155,188,393.10
资产总计	76,215,119,587.20	69,597,705,948.72
流动负债：		
短期借款	4,530,000,000.00	3,640,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	98,400,000.00	122,090,636.21
应付账款	2,531,183,170.85	1,583,764,354.17
预收款项	851,536,882.24	855,439,239.81
应付职工薪酬	131,259,671.17	200,261,610.98

应交税费	365,759,162.51	511,632,907.12
应付利息	323,791,111.09	273,633,333.23
应付股利	62,730,277.30	62,730,277.30
其他应付款	378,163,533.14	565,193,669.75
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,054,292,750.00	4,858,447,754.72
其他流动负债	4,550,000,000.00	750,000,000.00
流动负债合计	20,877,116,558.30	13,423,193,783.29
非流动负债：		
长期借款	20,594,317,024.00	22,176,000,000.00
应付债券	6,970,471,868.53	6,961,663,823.53
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	233,969,076.76	342,081,829.19
长期应付职工薪酬		
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债		
递延收益	122,641,666.94	82,841,666.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,941,399,636.23	29,582,587,319.54
负债合计	48,818,516,194.53	43,005,781,102.83
所有者权益：		
股本	2,786,090,601.00	1,857,393,734.00
其他权益工具	1,483,018,867.92	1,483,018,867.92
其中：优先股		
永续债	1,483,018,867.92	1,483,018,867.92
资本公积	9,672,702,852.81	10,601,398,550.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	149,036,270.09	160,753,603.99
盈余公积	1,913,656,780.57	1,820,352,522.01
未分配利润	11,392,098,020.28	10,669,007,567.90
所有者权益合计	27,396,603,392.67	26,591,924,845.89

负债和所有者权益总计	76,215,119,587.20	69,597,705,948.72
------------	-------------------	-------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	11,699,406,120.07	10,364,138,892.79
其中：营业收入	11,699,406,120.07	10,364,138,892.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,928,539,691.37	10,434,321,796.49
其中：营业成本	7,778,271,374.16	5,940,619,706.72
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		
税金及附加	651,206,028.61	543,023,195.40
销售费用	311,585,797.30	1,192,330,298.98
管理费用	1,548,487,644.85	737,099,975.14
财务费用	1,318,842,409.02	1,065,343,660.26
资产减值损失	4,320,146,437.43	955,904,959.99
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）	43,898,973.20	305,263,629.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,898,973.20	4,377,483.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	124,558.09	1,693,456.05
其他收益	81,769,042.42	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,103,340,997.59	236,774,182.32

加：营业外收入	10,300,931.84	262,488,209.93
减：营业外支出	30,814,675.67	9,855,061.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,123,854,741.42	489,407,330.77
减：所得税费用	164,556,389.60	279,815,733.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,288,411,131.02	209,591,597.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-4,159,237,936.36	341,264,735.38
少数股东损益	-129,173,194.66	-131,673,138.37
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-4,288,411,131.02	209,591,597.01

归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,159,237,936.36	341,264,735.38
归属于少数股东的综合收益总额	-129,173,194.66	-131,673,138.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.4929	0.1225
（二）稀释每股收益	-1.4929	0.1225

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	8,837,792,553.08	8,093,556,013.65
减：营业成本	5,571,614,581.47	3,894,190,766.81
税金及附加	467,387,137.77	411,054,815.76
销售费用	135,591,932.81	783,718,782.83
管理费用	530,432,189.47	257,409,799.26
财务费用	690,197,845.55	656,322,053.95
资产减值损失	466,229,947.14	575,122,090.81
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）	42,796,829.83	35,926,591.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27,796,829.83	25,926,591.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	33,425,374.18	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,052,561,122.88	1,551,664,295.43
加：营业外收入	5,167,419.43	40,918,110.55
减：营业外支出	3,948,330.57	1,813,863.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,053,780,211.74	1,590,768,542.58
减：所得税费用	120,737,626.12	228,699,328.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	933,042,585.62	1,362,069,213.71

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	933,042,585.62	1,362,069,213.71
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	933,042,585.62	1,362,069,213.71
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.3349	0.7333
(二) 稀释每股收益	0.3349	0.7333

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,222,486,314.31	10,227,907,594.90
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	276,036,039.92	262,252,977.55
经营活动现金流入小计	12,498,522,354.23	10,490,160,572.45
购买商品、接受劳务支付的现金	7,116,174,164.42	5,420,663,101.75
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	1,858,331,925.12	1,538,654,534.84
支付的各项税费	1,653,475,102.48	1,168,332,521.50
支付其他与经营活动有关的现金	352,214,760.03	333,693,219.69
经营活动现金流出小计	10,980,195,952.05	8,461,343,377.78
经营活动产生的现金流量净额	1,518,326,402.18	2,028,817,194.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		325,696,268.50
取得投资收益收到的现金	18,936,000.00	16,549,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,246,954.00	532,984.00
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	175,656,770.68	58,672,781.81
投资活动现金流入小计	196,839,724.68	401,451,034.31

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,446,688,034.23	3,321,219,916.93
投资支付的现金	2,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	88,933,207.82	33,216,535.69
投资活动现金流出小计	2,537,621,242.05	3,354,436,452.62
投资活动产生的现金流量净额	-2,340,781,517.37	-2,952,985,418.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	264,700,000.00	1,482,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	264,700,000.00	
取得借款收到的现金	16,722,600,000.00	8,901,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,830,000.00	1,269,645,614.00
筹资活动现金流入小计	17,088,130,000.00	11,653,395,614.00
偿还债务支付的现金	12,850,000,000.00	10,867,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,295,623,839.64	2,310,600,587.25
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	547,931,065.80	693,673,238.91
筹资活动现金流出小计	15,693,554,905.44	13,872,023,826.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,394,575,094.56	-2,218,628,212.16
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	572,119,979.37	-3,142,796,435.80
加：期初现金及现金等价物余额	5,535,834,461.47	8,678,630,897.27
六、期末现金及现金等价物余额	6,107,954,440.84	5,535,834,461.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		



销售商品、提供劳务收到的现金	8,149,541,025.31	7,764,975,587.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,242,213,375.62	986,121,746.37
经营活动现金流入小计	9,391,754,400.93	8,751,097,333.88
购买商品、接受劳务支付的现金	4,039,916,120.59	3,507,438,842.80
支付给职工以及为职工支付的现金	1,093,660,836.03	1,055,986,101.73
支付的各项税费	1,262,404,834.58	832,548,490.57
支付其他与经营活动有关的现金	1,628,628,184.42	3,157,951,475.14
经营活动现金流出小计	8,024,609,975.62	8,553,924,910.24
经营活动产生的现金流量净额	1,367,144,425.31	197,172,423.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	33,941,250.00	16,549,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	55,858,806.92	13,774,680.66
投资活动现金流入小计	89,800,056.92	30,323,680.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	380,965,044.93	705,546,542.20
投资支付的现金	264,648,600.00	
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	4,476,636,599.16	2,735,942,357.65
投资活动现金流出小计	5,122,250,244.09	3,441,488,899.85
投资活动产生的现金流量净额	-5,032,450,187.17	-3,411,165,219.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,482,000,000.00
取得借款收到的现金	16,497,600,000.00	7,877,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		600,000,000.00
筹资活动现金流入小计	16,497,600,000.00	9,959,750,000.00
偿还债务支付的现金	11,175,000,000.00	8,917,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,082,550,313.00	949,282,749.65
支付其他与筹资活动有关的现金	180,787,244.08	360,152,693.01
筹资活动现金流出小计	12,438,337,557.08	10,226,435,442.66
筹资活动产生的现金流量净额	4,059,262,442.92	-266,685,442.66
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	393,956,681.06	-3,480,678,238.21
加：期初现金及现金等价物余额	3,837,583,428.86	7,318,261,667.07
六、期末现金及现金等价物余额	4,231,540,109.92	3,837,583,428.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,406,897,142.57			194,820,618.49	1,845,701,991.60		8,736,636,588.40	1,847,061,757.12	26,371,530,700.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,406,897,142.57			194,820,618.49	1,845,701,991.60		8,736,636,588.40	1,847,061,757.12	26,371,530,700.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	928,696,867.00				-928,689,935.39			-12,194,315.09	93,304,258.56		-4,369,190,069.60	152,740,114.85	-4,135,333,079.67
（一）综合收益总额											-4,159,237,936.00	-129,173,194.60	-4,288,411,131.00

											36	6	02
(二)所有者投入和减少资本					6,931.61							318,430,435.50	318,437,367.11
1. 股东投入的普通股												318,436,197.37	318,436,197.37
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					6,931.61							-5,761.87	1,169.74
(三)利润分配								93,304,258.56		-209,952,133.24		-34,266,459.56	-150,914,334.24
1. 提取盈余公积								93,304,258.56		-93,304,258.56			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-116,647,874.68		-34,266,459.56	-150,914,334.24
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	928,696,867.00				-928,696,867.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	928,696,867.00				-928,696,867.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								-12,194,315.09				-2,250,666.43	-14,444,981.52
1. 本期提取								152,988,656.89				7,462,333.48	160,450,990.37
2. 本期使用								165,182				9,712,9	174,895



3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					264.91								264.91
(三) 利润分配								136,206,921.37		-193,786,127.12	-360,000.00	-57,939,205.75	
1. 提取盈余公积								136,206,921.37		-136,206,921.37			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-57,579,205.75	-360,000.00	-57,939,205.75	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-72,201,821.83				6,876,548.68	-65,325,273.15
1. 本期提取								59,667,998.29				13,521,601.81	73,189,600.10
2. 本期使用								131,869,820.12				6,645,053.13	138,514,873.25
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,406,897,142.57			194,820,618.49	1,845,701,991.60		8,736,636,588.40	1,847,061,757.12	26,371,530,700.10

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,601,398,550.07			160,753,603.99	1,820,352,522.01	10,669,007,567.90	26,591,924,845.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,601,398,550.07			160,753,603.99	1,820,352,522.01	10,669,007,567.90	26,591,924,845.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	928,696,867.00				-928,695,697.26			-11,717,333.90	93,304,258.56	723,090,452.38	804,678,546.78
（一）综合收益总额										933,042,585.62	933,042,585.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配					1,169.74				93,304,258.56	-209,952,133.24	-116,646,704.94
1. 提取盈余公积									93,304,258.56	-93,304,258.56	
2. 对所有者（或股东）的分配										-116,647,874.68	-116,647,874.68
3. 其他					1,169.74						1,169.74

(四)所有者权益内部结转	928,696,867.00				-928,696,867.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	928,696,867.00				-928,696,867.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								-11,717,333.90			-11,717,333.90
1. 本期提取								133,993,464.91			133,993,464.91
2. 本期使用								145,710,798.81			145,710,798.81
(六)其他											
四、本期期末余额	2,786,090,601.00		1,483,018,867.92		9,672,702,852.81			149,036,270.09	1,913,656,780.57	11,392,098,020.28	27,396,603,392.67

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,857,393,734.00				10,601,398,285.16			238,833,181.08	1,684,145,600.64	9,500,724,481.31	23,882,495,282.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,857,393,734.00				10,601,398,285.16			238,833,181.08	1,684,145,600.64	9,500,724,481.31	23,882,495,282.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			1,483,018,867.92		264.91			-78,079,577.09	136,206,921.37	1,168,283,086.59	2,709,429,563.70

(一) 综合收益总额									1,362,069,213.71	1,362,069,213.71
(二) 所有者投入和减少资本			1,483,018,867.92		264.91					1,483,018,867.92
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,483,018,867.92							1,483,018,867.92
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					264.91					264.91
(三) 利润分配								136,206,921.37	-193,786,127.12	-57,579,205.75
1. 提取盈余公积								136,206,921.37	-136,206,921.37	
2. 对所有者（或股东）的分配									-57,579,205.75	-57,579,205.75
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备								-78,079,577.09		-78,079,577.09
1. 本期提取								49,147,825.96		49,147,825.96
2. 本期使用								127,227,403.05		127,227,403.05



(六) 其他											
四、本期期末余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,601,398,550.07			160,753,603.99	1,820,352,522.01	10,669,007,567.90	26,591,924,845.89

### 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，其中：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。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。

根据本公司2015年第1次临时股东大会决议和2015年11月9日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2549号《关于核准青海盐湖工业股份有限公司非公开发行股票批复》核准本公司非公开发行人民币普通股266,884,531股，本公司股本变更为1,857,393,734.00元。

根据本公司2017年5月4日召开的2016年度股东大会审议通过，以本公司股本1,857,393,734股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后股本变更为2,786,090,601股，其中：青海省国有资产管理集团有限公司持有753,080,289股，占注册资本的27.03%。本公司统一社会信用代码：91630000226593742J；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：氢氧化钾、甲醇、盐酸、硫酸、液氨、液氯、液氧、液氮、液氩、镁[片状、带状或条状]、电石、液化石油气、粗苯、煤焦油、偶氮二甲酰胺、二氧化碳、硫化碱、氢氧化钠、硝酸钾、硝酸钠、丁烷、戊烷、硫磺、丙烷、金属锂、乌洛托品、氢氧化锂的销售（许可证有效期至2019年12月20日）；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、甲醇、次氯酸钠以及塑料编织品的制造和销售（国家有关专项规定的除外）；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（不含危险化学品和易制毒化学品），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（不含危险化学品和易制毒化学品）、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；铁路运输、道路运输、危险货物运输八类（许可证有效期至2021年1月21日）。

本公司设办公室、战略投资部、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、销售分公司、物资供应分公司等生产经营单位。

本财务报表业经本公司董事会于2018年3月29日七届六次董事会审议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共40家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）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、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事氯化钾和化工产品的生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

### 1、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2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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）外币交易的折算方法

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。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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。

### （3）外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

## （3）金融资产减值

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。

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

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。



## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 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。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ② 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 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

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。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
A. 信用风险特征组合的确定依据	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	9.00%	9.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和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认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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附注四、20“长期资产减值”。

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。

## 16、固定资产

### (1) 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋	年限平均法	10-40	3	2.43-9.70
构筑物	年限平均法	25	3	3.88
机器设备	年限平均法	15	3	6.47
交通运输设备	年限平均法	10	3	9.70
电器设备	年限平均法	15	3	6.47



电子产品及通信设备	年限平均法	5	3	19.40
仪器仪表、计量器具、衡器	年限平均法	5	3	19.40
文体、文化及其他	年限平均法	5	3	19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 22、长期资产减值

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。

### 23、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。

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及

年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

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。

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。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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。

#### 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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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。

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，

则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

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。

本公司不同模式下销售商品收入的确认方法：

①本公司销售收入采用商品交付销售模式的，以货物交付客户作为风险和报酬的转移时点确认商品销售收入。经批准对长期固定业务往来的客户给予一定金额的赊销信用额度或采用收取信用证方式结算。

②本公司销售收入采用预收货款、自提买断销售模式的，以收到全额货款、开具销售单、提货单和委托提货单的时间作为风险和报酬的转移时点确认商品销售收入。

### （2）提供劳务收入

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。

### (3) 建造合同收入

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (5) 利息收入

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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

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；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回



相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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。

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）融资租赁的会计处理方法

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

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。

#### (4) 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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会

对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、11% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、11%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。	5%
资源税	按氯化钾营业收入的 8% 计缴。	8%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青海晶达科技股份有限公司	15%
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	15%
青海盐湖科技开发有限公司	15%
青海盐云钾盐有限公司	15%
青海盐湖机电装备技术有限公司	15%
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

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、青海盐湖机电装备技术有限公司、青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司符合《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，2017年度所得税按15%税率计算缴纳。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	265,045.40	262,522.86
银行存款	6,163,106,079.87	5,590,623,228.45
其他货币资金	92,536,467.85	222,062,658.64
合计	6,255,907,593.12	5,812,948,409.95

其他说明

本公司银行存款中有应付股利款冻结资金55,536,528.58元，详见附注十六、6说明。

其他货币资金年末余额中有银行承兑汇票保证金69,536,459.70元，环境治理恢复保证金2,880,164.00元，信用贷款保证金20,000,000.00元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,396,109,955.10	1,744,784,378.26
合计	2,396,109,955.10	1,744,784,378.26

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,220,079,283.24	
合计	1,220,079,283.24	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	82,087,744.49	13.98%	82,087,744.49	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	505,220,310.72	86.02%	146,154,586.72	28.93%	359,065,724.00	486,860,424.66	100.00%	138,071,441.20	28.36%	348,788,983.46
合计	587,308,055.21	100.00%	228,242,331.21	38.86%	359,065,724.00	486,860,424.66	100.00%	138,071,441.20	28.36%	348,788,983.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
荆门市顺洋农资有限公司	82,087,744.49	82,087,744.49	100.00%	无法收回
合计	82,087,744.49	82,087,744.49	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	191,211,826.30	1,912,118.26	1.00%
1 至 2 年	69,466,725.34	3,473,336.27	5.00%
2 至 3 年	100,475,817.56	9,042,823.58	9.00%
3 至 4 年	11,155,544.60	3,346,663.38	30.00%
4 至 5 年	9,061,503.39	4,530,751.70	50.00%
5 年以上	123,848,893.53	123,848,893.53	100.00%
合计	505,220,310.72	146,154,586.72	

确定该组合依据的说明：

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 89,956,144.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 21,491.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
收回以前年度钾肥销售货款	21,491.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

序号	与本公司关系	金额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	相应坏账准备金额
1	非关联方	88,131,358.27	15.01	881,313.58
2	非关联方	82,087,744.49	13.98	82,087,744.49
3	非关联方	64,595,192.51	11.00	5,219,194.53
4	非关联方	14,863,884.00	2.53	827,754.26
5	非关联方	10,491,519.07	1.79	10,491,519.07
合计		260,169,698.34	44.31	99,507,525.93

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	299,319,533.75	86.03%	208,025,137.82	82.41%
1 至 2 年	15,975,196.71	5.30%	11,688,489.75	4.63%
2 至 3 年	3,753,164.28	1.37%	16,131,490.11	6.39%
3 年以上	18,404,991.65	7.30%	16,574,661.09	6.57%
合计	337,452,886.39	--	252,419,778.77	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司一年以上预付款项挂账主要原因为尚未办理款项结算手续。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的比例 (%)
1	非关联方	81,320,852.60	1 年以内	23.37
2	非关联方	66,000,000.00	1 年以内	18.97
3	非关联方	43,071,256.88	1 年以内	12.38
4	非关联方	40,028,359.28	1 年以内	11.51
5	非关联方	30,300,000.00	1 年以内	8.71
合计		260,720,468.76		74.94

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	55,289,235.83	23.30%	55,289,235.83	100.00%	0.00	28,374,874.03	12.02%	24,374,874.03	85.90%	4,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	180,566,226.51	76.11%	117,604,649.00	65.13%	62,961,577.51	207,292,432.56	87.85%	122,338,441.71	59.02%	84,953,990.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,408,242.76	0.59%	1,408,242.76	100.00%	0.00	300,000.00	0.13%	300,000.00	100.00%	0.00
合计	237,263,705.10	100.00%	174,302,127.59	73.46%	62,961,577.51	235,967,306.59	100.00%	147,013,315.74	62.30%	88,953,990.85

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青海水泥厂	48,684,922.76	48,684,922.76	100.00%	破产清算
青海柴达木盐湖化工有限公司	6,604,313.07	6,604,313.07	100.00%	无法收回
合计	55,289,235.83	55,289,235.83	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,590,340.55	555,903.41	1.00%
1 至 2 年	4,402,648.89	220,132.44	5.00%
2 至 3 年	1,417,814.33	127,603.29	9.00%
3 至 4 年	2,391,710.67	717,513.20	30.00%
4 至 5 年	1,560,430.82	780,215.41	50.00%
5 年以上	115,203,281.25	115,203,281.25	100.00%
合计	180,566,226.51	117,604,649.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 27,288,144.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
职工个人欠款，无法收回。	4,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	23,121,885.50	25,392,192.87
风险抵押金	2,619,021.79	20,257,482.34
保证金	20,871,951.06	19,820,152.51
代垫款项	70,927,401.30	49,380,106.93
往来款	119,723,445.45	121,117,371.94
合计	237,263,705.10	235,967,306.59

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	往来款	48,684,922.76	3 年以内	20.24%	48,684,922.76
2	往来款	11,397,973.97	5 年以上	4.74%	11,397,973.97
3	往来款	10,000,000.00	5 年以上	4.16%	10,000,000.00
4	往来款	8,900,346.00	1 年以内	3.70%	89,003.46
5	往来款	8,712,000.00	1 年以内	3.62%	87,120.00
合计	--	87,695,242.73	--	36.46%	70,259,020.19

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,297,042,704.15	74,702,728.03	1,222,339,976.12	1,163,003,785.17	22,903,709.43	1,140,100,075.74
在产品	420,295,384.13	4,173,459.40	416,121,924.73	339,700,102.10	4,173,459.40	335,526,642.70
库存商品	1,739,109,248.37	339,395,295.33	1,399,713,953.04	1,942,470,590.54	302,806,092.06	1,639,664,498.48
包装物及低值易耗品	60,857.50		60,857.50	77,882.41		77,882.41
委托加工物资	160,454.50	160,454.50		160,454.50	160,454.50	
发出商品	280,896,890.33	16,474,944.66	264,421,945.67	268,785,407.31		268,785,407.31
自制半成品	2,311,801.48	2,311,801.48		6,448,398.68	2,311,801.48	4,136,597.20
开发成本、开发产品	919,630.71		919,630.71	919,630.71		919,630.71
合计	3,740,796,971.17	437,218,683.40	3,303,578,287.77	3,721,566,251.42	332,355,516.87	3,389,210,734.55

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,903,709.43	51,799,018.60				74,702,728.03
在产品	4,173,459.40					4,173,459.40
库存商品	302,806,092.06	726,788,434.65		690,199,231.38		339,395,295.33
委托加工物资	160,454.50					160,454.50
自制半成品	2,311,801.48					2,311,801.48
发出商品		16,474,944.66				16,474,944.66
合计	332,355,516.87	795,062,397.91		690,199,231.38		437,218,683.40

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		出售
委托加工物资	可变现净值低于成本		

自制半成品	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		
发出商品	可变现净值低于成本		

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	3,695,493,801.98	3,385,588,021.77
预缴税金	1,926,987.60	3,195,467.43
合计	3,697,420,789.58	3,388,783,489.20

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	507,550,990.32	47,425,590.32	460,125,400.00	507,550,990.32	27,425,590.32	478,125,400.00
按成本计量的	507,550,990.32	47,425,590.32	460,125,400.00	507,550,990.32	27,425,590.32	478,125,400.00
合计	507,550,990.32	47,425,590.32	460,125,400.00	507,550,990.32	27,425,590.32	478,125,400.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中化山东复合肥有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00	20.00%	
泰州市晶达光电器件有限公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00		
北京润和生物科技有限公司	64,114,400.00			64,114,400.00					30.00%	
珠海神驰实业股份有限公司	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	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
青海咨询有限公司	250,000.00			250,000.00	250,000.00			250,000.00		
青海恒基有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00		
青海商业联合有限公司	993,900.00			993,900.00	993,900.00			993,900.00		
青海恒丰	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00		

房地产有限公司										
连云港昆仑实业有限公司	381,690.32			381,690.32	381,690.32			381,690.32		
青海新大实业有限公司	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	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00		
湖北洪福水产股份有限公司	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	11,011,000.00			11,011,000.00					15.73%	
青海能源发展(集团)有限责任公司	230,000.00			230,000.00					6.45%	
青海银行股份有限公司	153,000.00			153,000.00					5.37%	15,000,000.00
青海九凝建材有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					15.38%	
合计	505,550.99 0.32	2,000,000.00		507,550.99 0.32	27,425,590.32	20,000,000.00		47,425,590.32	--	15,000,000.00

#### (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		合计
期初已计提减值余额	27,425,590.32			27,425,590.32
本期计提	20,000,000.00			20,000,000.00



期末已计提减值余额	47,425,590.32			47,425,590.32
-----------	---------------	--	--	---------------

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	147,443.26	147,443.26	0.00	147,443.26	147,443.26	0.00
合计	147,443.26	147,443.26		147,443.26	147,443.26	

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
澳大利亚 海镁特有 有限公司	71,311,42 9.81			-1,973,17 5.32						69,338,25 4.49	
安徽盐湖 辉隆南方 贸易有限 公司	9,479,320 .32			-8,543,32 0.32			936,000.0 0				
四川盐湖 汇力贸易 有限公司	9,584,794 .37			-3,700,72 6.10			1,500,000 .00			4,384,068 .27	
内蒙古北 方盐湖商 贸有限公 司	17,188,67 4.96			-688,674. 96			1,500,000 .00		15,000,00 0.00		
小计	107,564,2 19.46			-14,905,8 96.70			3,936,000 .00		15,000,00 0.00	73,722,32 2.76	
合计	107,564,2 19.46			-14,905,8 96.70			3,936,000 .00		15,000,00 0.00	73,722,32 2.76	

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	160,388,434.38			160,388,434.38
2.本期增加金额	1,985,262.33			1,985,262.33

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	1,985,262.33			1,985,262.33
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	162,373,696.71			162,373,696.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	28,429,603.31			28,429,603.31
2.本期增加金额	4,580,860.91			4,580,860.91
(1) 计提或摊销	4,393,635.18			4,393,635.18
(2) 固定资产转入	187,225.73			187,225.73
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	33,010,464.22			33,010,464.22
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	129,363,232.49			129,363,232.49
2.期初账面价值	131,958,831.07			131,958,831.07

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋	构筑物	机器设备	交通运输设备	电器设备	电子产品及通信设备	仪器仪表、计量器具、衡器	文化、文体及其他	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	3,962,940,602.94	18,816,539,903.90	17,407,327,006.81	295,458,042.41	2,710,021,160.52	280,795,119.30	689,587,986.77	64,406,804.69	44,227,076,627.34
2.本期增加金额	1,741,671,928.82	7,999,258,204.72	10,713,190,344.72	-20,680,509.81	6,257,170.04	18,293,609.38	-22,597,839.85	6,744,946.79	20,442,137,854.81
(1) 购置	4,966,904.45	11,154,190.11	55,051,669.64	1,962,125.74	4,049,090.13	6,247,599.43	1,752,841.97	170,939.20	85,355,360.67
(2) 在建工程转入	1,736,705.024.37	7,988,104.014.61	10,658,138,675.08	-22,642,635.55	2,003,064.52	12,046,009.95	-24,350,681.82	6,517,527.59	20,356,520,998.75
(3) 企业合并增加					205,015.39			56,480.00	261,495.39
3.本期减少金额	4,215,448.40	2,562,544.92	4,973,050.75	1,240,069.44	4,387,096.79	122,243.72			17,500,454.02
(1) 处置或报废	2,036,641.69	788,446.19	4,973,050.75	1,240,069.44	4,387,096.79	122,243.72			13,547,548.58
(2) 转入在建工程	1,967,643.11								1,967,643.11
(3) 不再合并报表	211,163.60	1,774,098.73							1,985,262.33
4.期末余额	5,700,397,000.00	26,813,235,000.00	28,115,544,000.00	273,537,463.00	2,711,891,200.00	298,966,484.00	666,990,146.00	71,151,751.00	64,651,714,000.00

额	83.36	563.70	300.78	.16	33.77	.96	.92	48	028.13
二、累计折旧									
1.期初余额	571,067,393.06	2,081,091,864.89	3,382,611,531.55	174,473,873.84	636,975,403.57	204,663,908.14	298,995,643.81	49,273,904.23	7,399,153,523.09
2.本期增加金额	106,483,057.89	740,321,675.20	1,083,768,333.34	19,715,096.63	169,660,449.21	23,746,717.67	105,323,205.53	5,191,401.41	2,254,209,936.88
(1) 计提	106,483,057.89	740,321,675.20	1,083,768,333.34	19,715,096.63	169,551,457.69	23,746,717.67	105,323,205.53	5,159,800.73	2,254,069,344.68
(2) 合并范围增加					108,991.52			31,600.68	140,592.20
3.本期减少金额	1,779,144.61	238,092.24	630,349.34	782,988.40	567,397.81	115,200.86			4,113,173.26
(1) 处置或报废	59,538.24	100,422.24	630,349.34	782,988.40	567,397.81	115,200.86			2,255,896.89
(2) 转入在建工程	1,670,050.64								1,670,050.64
(3) 不再合并报表	49,555.73	137,670.00							187,225.73
4.期末余额	675,771,306.34	2,821,175,447.85	4,465,749,515.55	193,405,982.07	806,068,454.97	228,295,424.95	404,318,849.34	54,465,305.64	9,649,250,286.71
三、减值准备									
1.期初余额	77,617,360.03	55,952,856.03	38,325,412.81	100,561.19	41,471,268.27	56,085.53	586,831.78	381,966.12	214,492,341.76
2.本期增加金额	144,190,401.41	1,127,324,777.12	903,518,022.02	2,492,141.55	-32,240,417.81	1,193,382.87	-318,560.11	4,787.17	2,146,164,534.22
(1) 计提	141,597,742.70	1,119,530,765.25	834,793,361.09	2,492,141.55	-32,240,417.81	1,193,382.87	-318,560.11	4,787.17	2,067,053,202.71
(2) 在建工程转入	2,592,658.71	7,794,011.87	68,724,660.93						79,111,331.51
3.本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4.期末余额	221,807,761.44	1,183,277,633.15	941,843,434.83	2,592,702.74	9,230,850.46	1,249,468.40	268,271.67	386,753.29	2,360,656,875.98

四、账面价值										
1. 期末账面价值	4,802,818.015.58	22,808,782,482.70	22,707,951,350.40	77,538,778.35	1,896,591,928.34	69,421,591.61	262,403,025.91	16,299,692.55	52,641,806,865.44	
2. 期初账面价值	3,314,255,849.85	16,679,495,182.98	13,986,390,062.45	120,883,607.38	2,031,574,488.68	76,075,125.63	390,005,511.18	14,750,934.34	36,613,430,762.49	

## (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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
供热设备	554,374,990.30	198,613,346.73	3,282,518.56	352,479,125.01
化工设备	600,000,000.00	81,884,034.34	8,554,506.80	509,561,458.86
水泥生产线	199,158,693.88	80,286,678.30	2,664,164.59	116,207,850.99
电石装置	434,870,000.00	167,635,137.17	4,072,303.42	263,162,559.41
电石渣水泥生产线	373,793,587.56	54,201,627.67		319,591,959.89
PVC 装置	557,660,582.17	69,396,212.28	12,021,113.21	476,243,256.68
合计	2,719,857,853.91	652,016,900.00	30,594,606.58	2,037,246,210.84

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司察尔汗湖区部分厂房	242,787,635.39	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖镁业有限公司部分厂房	2,003,115,201.55	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖科技开发有限公司部分厂房	232,025,176.62	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司部分厂房	28,591,950.36	工程预转固，尚未办理竣工决算

青海盐湖三元钾肥股份有限公司部分厂房	205,041,729.91	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖海纳化工有限公司部分厂房	1,147,289,605.05	工程预转固，尚未办理竣工决算
合计	3,858,851,298.88	

其他说明

#### 固定资产减值准备计提情况

①本公司之孙公司青海盐湖海虹化工股份有限公司ADC发泡剂生产装置因生产工艺不成熟、原料采购价格高等影响，造成产品生产成本偏高，且上述ADC发泡剂相关固定资产一直处于技改之中，已出现减值迹象。青海盐湖海虹化工股份有限公司委托资产评估机构对相关固定资产进行评估，参照固定资产评估价值计提固定资产减值准备69,766,983.91元。

②本公司之子公司青海盐湖海纳化工有限公司项目建成投产多年，部分生产设施老化，已出现减值迹象。青海盐湖海纳化工有限公司委托资产评估机构对相关固定资产进行评估，参照固定资产评估价值计提固定资产减值准备95,610,758.69元。

③本公司之子公司青海盐湖镁业有限公司的洗煤装置、焦化装置由于煤炭资源配置不到位，且原煤采购成本较高，造成生产成本高于销售价格。青海盐湖镁业有限公司委托资产评估机构对相关固定资产进行评估，参照固定资产评估价值计提固定资产减值准备1,519,588,066.61元。

④本公司化工分公司部分生产装置和公用工程建成投产多年，部分生产设施老化产生减值。本公司委托资产评估机构对相关固定资产进行评估，参照固定资产评估价值计提固定资产减值准备143,434,009.27元。

⑤本公司之子公司青海盐湖能源有限公司采煤生产工艺将发生重大的变化，现有采剥工程的使用存在重大不确定，对采剥工程固定资产价值全额计提固定资产减值准备237,468,528.70元。

⑥本公司之孙公司青海盐湖精细化工有限公司进行搬迁，原有机器设备等固定资产已拆除，根据资产账面价值计提固定资产减值准备1,077,985.74元。

⑦本公司之子公司青海盐湖晶达科技股份有限公司氢氧化镁实验装置拟拆除，对氢氧化镁车间计提固定资产减值准备106,869.79元。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20万吨硫化碱项目	272,300,248.95	134,857,331.00	137,442,917.95	272,161,531.00	114,902,331.00	157,259,200.00
年产百万吨熔盐项目	328,042.75		328,042.75	328,042.75		328,042.75
拉丝机高效滤筒除尘系统总成				2,446,406.98		2,446,406.98

化工园区综合废水处理厂项目				103,307,227.73		103,307,227.73
烟气脱硫脱硝减排 EPC 工程				172,202,083.13		172,202,083.13
5 万吨/年电石乙炔扩建工程	14,088,616.82	285,291.95	13,803,324.87	23,807,933.73		23,807,933.73
能源管理中心及生产运行管控一体化系统				37,049,038.74		37,049,038.74
气改煤工程	2,154,713.40		2,154,713.40	2,154,713.40		2,154,713.40
金属镁一体化项目	7,510,495,544.84	762,387,484.52	6,748,108,060.32	24,411,433,458.33		24,411,433,458.33
ADC 发泡剂工程	52,761,700.01	20,793,500.01	31,968,200.00	291,977,936.01	99,604,536.01	192,373,400.00
钾盐综合利用项目	222,165,504.56	59,951,719.38	162,213,785.18	187,798,603.14	5,379,609.04	182,418,994.10
年产 4000 吨镁合金压铸件	10,516,620.60		10,516,620.60	9,709,302.97		9,709,302.97
钾肥装置扩能改造	584,364,718.68		584,364,718.68	673,704,844.93		673,704,844.93
金属镁一体化石灰岩矿山项目	56,675,980.14		56,675,980.14	49,705,308.37		49,705,308.37
20 万吨电石项目	1,294,987,314.55	251,030,122.52	1,043,957,192.03	1,199,630,992.26		1,199,630,992.26
氢氧化镁项目	432,580,034.98	115,869,707.98	316,710,327.00	436,759,260.55		436,759,260.55
300 万吨水泥项目续建	51,968,811.06	871,309.17	51,097,501.89	42,370,478.93		42,370,478.93
稀硝酸项目	246,872,196.62		246,872,196.62	244,340,378.97		244,340,378.97
20 万吨/年硝酸钾项目	477,423,446.08		477,423,446.08	422,288,613.47		422,288,613.47
2KM <sup>2</sup> 尾盐水盐田				1,938,000.00		1,938,000.00
盐田节能泵站、无人值守泵站、2km <sup>2</sup> 尾盐水导卤泵站 EPC 总承包项目				7,095,923.44		7,095,923.44
氯化钾生产尾气质-热回收技术项目				2,916,718.92		2,916,718.92



新增二级旋风除尘改造工程	2,609,990.89		2,609,990.89	2,522,522.52		2,522,522.52
新增 1200m³ 储水罐制作、安装工程	5,948,765.60		5,948,765.60	1,180,180.18		1,180,180.18
20 万吨/年精制氯化钾项目	4,528,166.06		4,528,166.06	2,969,428.69		2,969,428.69
节水装备研发及制造示范项目	2,523,832.73	284,490.73	2,239,342.00			
自动喷水灭火系统及防火分区划设工程	94,339.62		94,339.62			
年产 1 万吨碳酸锂技改工程	105,825,655.62		105,825,655.62	62,340,723.98		62,340,723.98
年产 1 万吨碳酸锂装置诊断及填平补齐项目	157,424,880.77		157,424,880.77			
年产 3000 吨浮选药剂						
年产 2000 吨防结块剂						
精钾母液回收利用项目 EPC 总承包工程						
年产 10 万吨烧碱装置新建蒸汽固碱填平补齐项目	283,018.86		283,018.86			
化工分公司职工食堂建设项目	103,773.58		103,773.58			
ADC 发泡剂技改项目	12,462,103.25		12,462,103.25			
PVC 项目	14,563,879.28	6,483,738.92	8,080,140.36			
科研楼维修工程						
年产 40 万吨挤压肥项目	5,555,441.54		5,555,441.54			
年产 20 万吨 BB 肥项目	2,151,884.67		2,151,884.67			
电力电源接入项目	2,694,475.43		2,694,475.43			

氯化锂点解法生产氢氧化锂中间试验项目	900,900.90		900,900.90			
合计	11,547,354,602.84	1,352,814,696.18	10,194,539,906.66	28,664,139,653.12	219,886,476.05	28,444,253,177.07

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
20万吨硫化碱项目	332,230,000.00	272,161,531.00	138,717.95			272,300,248.95	83.00%	91	11,656,479.18			其他
年产百万吨熔盐项目		328,042.75				328,042.75		5				其他
拉丝机高效滤筒除尘系统总成		2,446,406.98		2,446,406.98				100				其他
化工园区综合废水处理厂项目	119,980,000.00	103,317,907.34	8,787,317.35	112,105,224.69			93.00%	100				其他
烟气脱硫脱硝减排EPC工程	210,000,000.00	182,282,418.54	-921,380.58	181,361,037.96			90.00%	100				其他
5万吨/年电石乙炔扩建工程	36,350,000.00	13,716,918.71	371,698.11			14,088,616.82	80.00%	98				其他
能源管理中心及生产	43,330,000.00	37,049,038.74		37,049,038.74			90.00%	100				其他

运行管 控一体 化系统												
气改煤 工程	857,120, 000.00	2,154,71 3.40				2,154,71 3.40	25.00%	5				其他
百万吨 钾肥综 合利用 二期	5,068,25 0,000.00		31,042,1 61.06	31,042,1 61.06								
金属镁 一体化 项目	37,260,0 00,000.0 0	24,411,4 33,458.3 3	2,840,69 7,929.01	19,312,7 81,271.5 3	428,854, 570.97	7,510,49 5,544.84	130.00%	99	4,994,68 8,696.52	848,287, 977.69	4.97%	其他
ADC 发 泡剂工 程	1,081,91 0,000.00	291,977, 936.01	-445,245 .29	238,770, 990.71		52,761,7 00.01	127.00%	99				其他
钾盐综 合利用 项目	612,000, 000.00	187,798, 603.14	34,366.9 01.42			222,165, 504.56	135.00%	98	91,763,9 50.25	6,495,80 3.48	4.99%	其他
年产 4000 吨 镁合金 压铸件	182,240, 000.00	9,709,30 2.97	807,317. 63			10,516,6 20.60	90.00%	99	1,856,93 6.13		5.15%	其他
钾肥装 置扩能 改造	2,718,00 0,000.00	673,704, 844.93	226,805, 037.34	316,145, 163.59		584,364, 718.68	43.00%	67	13,154,3 88.72		5.65%	其他
金属镁 一体化 石灰岩 矿山项 目	562,680, 000.00	49,705,3 08.37	8,246,11 9.55	1,275,44 7.78		56,675,9 80.14	14.00%	20				其他
20 万吨 电石项 目	1,442,44 0,000.00	1,199,63 0,992.26	95,356,3 22.29			1,294,98 7,314.55	150.00%	99	223,594, 601.50	30,822,6 30.50	6.15%	其他
氢氧化 镁项目	449,000, 000.00	436,759, 260.55	-4,179,2 25.57			432,580, 034.98	94.00%	99	104,793, 020.12	10,413,1 74.42	6.15%	其他
300 万吨 水泥项 目续建		42,370,4 78.93	9,598,33 2.13			51,968,8 11.06		50	3,208,90 1.57	1,277,79 9.43	6.15%	其他
稀硝酸 项目	249,000, 000.00	244,340, 378.97	2,531,81 7.65			246,872, 196.62	99.00%	90				其他

20 万吨/ 年硝酸 钾项目	393,060, 000.00	422,288, 613.47	55,134,8 32.61			477,423, 446.08	120.00%	90	37,093,6 10.99	6,495,80 3.48	4.99%	其他
2KM <sup>2</sup> 尾 盐水池 田	4,962,30 0.00	1,938,00 0.00	-1,568,1 56.08	369,843. 92			45.00%	95				其他
盐田节 能泵站、 无人值 守泵站、 2km <sup>2</sup> 尾 盐水池 导卤站 EPC 总 承包项 目	6,450,00 0.00	7,095,92 3.44	-521,242 .64	6,574,68 0.80			110.00%	95				其他
氯化钾 生产尾 气质-热 回收技 术项目	12,000,0 00.00	2,916,71 8.92	5,086,19 9.39	8,002,91 8.31			67.00%	100				其他
新增二 级旋风 除尘改 造工程	5,400,00 0.00	2,522,52 2.52	87,468.3 7			2,609,99 0.89	48.00%	75				其他
新增 1200m <sup>3</sup> 储水罐 制作、安 装工程	3,350,00 0.00	1,180,18 0.18	4,768,58 5.42			5,948,76 5.60	170.00%	95				其他
20 万吨/ 年精制 氯化钾 项目		2,969,42 8.69	1,558,73 7.37			4,528,16 6.06		10	2,108,40 0.00	1,024,80 0.00	1.20%	其他
节水装 备研发 及制造 示范项 目	4,200,00 0.00		2,523,83 2.73			2,523,83 2.73	60.00%	60				其他
自动喷 水灭火 系统及			94,339.6 2			94,339.6 2		5				其他

防火分区划设工程												
年产1万吨碳酸锂技改工程	78,000,000.00	62,340,723.98	67,037,538.43	23,552,606.79		105,825,655.62	160.00%	98				其他
年产1万吨碳酸锂装置诊断及填平补齐项目	487,767,000.00		165,681,718.22	8,256,837.45		157,424,880.77	34.00%	80				其他
年产3000吨浮选药剂	49,849,100.00		42,024,571.50	42,024,571.50			85.00%	100				其他
年产2000吨防结块剂	3,252,000.00		2,937,810.00	2,937,810.00			95.00%	100				其他
精钾母液回收利用项目EPC总承包工程	7,990,000.00		6,982,071.33	6,982,071.33			87.00%	100				其他
年产10万吨烧碱装置新建蒸汽固碱填平补齐项目	128,970,000.00		283,018.86			283,018.86	0.30%	1				其他
化工分公司职工食堂建设项目	10,503,400.00		103,773.58			103,773.58	1.00%	1				其他
ADC发泡剂技改项目	800,000,000.00		12,462,103.25			12,462,103.25	2.00%	5				

PVC 项目			36,319,076.41	21,755,197.13		14,563,879.28		50				其他
科研楼维修工程	3,000,000.00		2,750,326.88	2,750,326.88			92.00%	100				其他
年产 40 万吨挤压肥项目	12,380,000.00		5,892,833.14	337,391.60		5,555,441.54	50.00%	60				其他
年产 20 万吨 BB 肥项目	3,170,000.00		2,151,884.67			2,151,884.67	70.00%	70				其他
电力电源接入项目	3,000,000.00		2,694,475.43			2,694,475.43	90.00%	95				其他
氯化锂点解法生产氢氧化锂中间试验项目	14,040,000.00		900,900.90			900,900.90	6.00%	30				其他
合计	53,255,873,800.00	28,664,139,653.12	3,668,590,519.44	20,356,520,998.75	428,854,570.97	11,547,354,602.84	--	--	5,483,918,984.98	904,817,989.00		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
20 万吨硫化碱项目	19,955,000.00	在建停工
5 万吨/年电石乙炔扩建工程	285,291.95	项目减值
金属镁一体化项目	762,387,484.52	项目减值
ADC 发泡剂工程	300,295.51	在建停工
钾盐综合利用项目	54,572,110.34	在建停工
20 万吨电石项目	251,030,122.52	项目减值
氢氧化镁装置	115,869,707.98	项目减值
300 万吨水泥项目续建	871,309.17	项目减值
节水装备研发及制造示范项目	284,490.73	项目减值
PVC 项目	6,483,738.92	项目减值

合计	1,212,039,551.64	--
----	------------------	----

其他说明

注：在建工程减值准备本年减少系在建项目结转固定资产相应的在建工程减值准备结转至固定资产减值准备。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	71,757,017.01	72,895,958.34
专用设备	375,375,978.31	419,365,427.97
减：工程物资减值准备	-101,502,497.33	-1,485,989.34
合计	345,630,497.99	490,775,396.97

其他说明：

### 工程物资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用材料		23,954,594.71		23,954,594.71
专用设备	1,485,989.34	76,061,913.28		77,547,902.62
合计	1,485,989.34	100,016,507.99		101,502,497.33

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	水资源开采权	商标权	采矿权	QHS-钠浮选技术	四号工艺	P6 项目管理软件	合计
一、账面原值											
1.期初余额	299,756,697.74	51,260,416.67	66,144,344.01	22,946,040.15	3,586,441.69	10,767,600.00	681,493.457.39	1,000,000.00	1,100,000.00	641,025.66	1,138,696,023.31
2.本期增加金额	7,976,210.80	428,854,570.97	34,156.03	116,923.08							436,981,860.88
(1)购置	7,976,210.80	428,854,570.97	34,156.03	116,923.08							436,981,860.88
(2)内部研发											
(3)企业合并增加											
3.本期减少金额											
(1)处置											
4.期末余额	307,732,908.54	480,114,987.64	66,178,500.04	23,062,963.23	3,586,441.69	10,767,600.00	681,493.457.39	1,000,000.00	1,100,000.00	641,025.66	1,575,677,884.19
二、累计摊销											
1.期初余额	41,110,964.35	28,390,384.21	54,570,519.57	12,965,497.59	3,586,441.69	2,106,240.00	181,631.295.65	1,000,000.00	1,100,000.00	641,025.66	327,102,368.72
2.本期增加金额	7,181,192.65	8,305,518.78	5,448,261.51	2,829,499.54		869,760.00	23,532.975.40				48,167,207.88
(1)计提	7,181,192.65	8,305,518.78	5,448,261.51	2,829,499.54		869,760.00	23,532.975.40				48,167,207.88



3.本期减少金额												
(1)处置												
4.期末余额	48,292,157.00	36,695,902.99	60,018,781.08	15,794,997.13	3,586,441.69	2,976,000.00	205,164,271.05	1,000,000.00	1,100,000.00	641,025.66	375,269,576.60	
三、减值准备												
1.期初余额												
2.本期增加金额												
(1)计提												
3.本期减少金额												
(1)处置												
4.期末余额												
四、账面价值												
1.期末账面价值	259,440,751.54	443,149,084.65	6,159,718.96	7,267,966.10	0.00	7,791,600.00	476,329,186.34				1,200,408,307.59	
2.期初账面价值	258,645,733.39	22,870,032.46	11,573,824.44	9,980,542.56	0.00	8,661,360.00	499,862,161.74	0.00	0.00	0.00	811,593,654.59	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	外购	确认为无形资产	转入当期损益		
盐湖资源综合利用信息一体化启航项目	31,184,435.21			9,461,775.95				40,646,211.16
合计	31,184,435.21			9,461,775.95				40,646,211.16

其他说明

注：本公司盐湖资源综合利用信息一体化启航项目为外购成熟软件并进行专门的定制开发。项目主要内容为：向石化盈科信息技术有限责任公司采购项目软件产品并由其进行项目开发；由埃森哲（中国）有限公司提供开发项目中的SAP系统，并进行开发；由用友网络科技股份有限公司提供BI项目并进行开发。

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

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
青海百货有限责任公司	3,928,667.24					3,928,667.24
青海水泥股份有限公司	52,744,157.90					52,744,157.90
合计	56,672,825.14					56,672,825.14

## (2) 商誉减值准备

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
青海水泥股份有 限公司	52,744,157.90					52,744,157.90
合计	52,744,157.90					52,744,157.90

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修装潢	5,486,575.74	2,645,358.66	2,449,917.95		5,682,016.45
合计	5,486,575.74	2,645,358.66	2,449,917.95		5,682,016.45

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	395,307,951.13	59,296,192.67	249,524,731.07	37,428,709.66
可抵扣亏损	5,834,049.51	1,458,512.38	31,099,146.90	7,774,786.72
坏账准备差异	313,167,527.88	49,581,156.82	216,543,910.52	34,248,605.01
存货跌价准备差异	97,556,830.52	15,681,668.44	246,329,592.02	39,614,905.46
可供出售金融资产减值 准备差异	47,125,590.32	7,068,838.55	27,125,590.32	4,068,838.55
持有至到期投资减值准 备	147,443.26	36,860.82	147,443.26	36,860.82
固定资产减值准备差异	235,120,229.48	35,525,252.26	90,608,234.47	13,740,654.43
递延收益	189,384,660.97	31,537,554.00	123,074,444.78	18,461,166.71
在建工程减值准备差异	5,949,391.72	892,408.76	5,379,609.04	806,941.36
盐湖维简费			101,684,003.09	15,337,785.26
合计	1,289,593,674.79	201,078,444.70	1,091,516,705.47	171,519,253.98

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		201,078,444.70		171,519,253.98

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,089,642,609.18	2,479,641,535.38
坏账准备差异	99,831,082.63	70,264,509.48
存货跌价准备差异	339,661,852.88	86,025,924.85
可供出售金融资产减值准备差异	300,000.00	300,000.00
固定资产减值准备差异	2,125,536,646.50	123,884,107.29
在建工程减值准备差异	1,346,865,304.46	214,506,867.01
工程物资减值准备差异	101,502,497.33	1,485,989.34
商誉减值准备	52,744,157.90	52,744,157.90
预计负债	6,000,000.00	44,865,000.00
递延收益	9,400,000.00	9,400,000.00
合计	9,171,484,150.88	3,083,118,091.25

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		241,547,886.34	
2018 年	421,838,829.47	421,838,829.47	
2019 年	444,818,006.68	444,818,006.68	
2020 年	149,359,342.38	149,359,342.38	
2021 年	1,222,077,470.51	1,222,077,470.51	

2022 年	2,851,548,960.14		
合计	5,089,642,609.18	2,479,641,535.38	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	709,101,038.85	630,177,728.78
合计	709,101,038.85	630,177,728.78

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	14,000,000.00	824,000,000.00
信用借款	4,530,000,000.00	3,640,000,000.00
合计	4,544,000,000.00	4,464,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款的说明：

本公司之子公司青海盐湖机电装备技术有限公司取得保证借款1,400.00万元，由青海机电国有控股有限公司提供连带责任保证。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,099,976.00	
银行承兑汇票	167,936,459.70	327,190,636.21
合计	171,036,435.70	327,190,636.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	3,417,337,262.52	3,374,621,180.87
应付设备款	2,039,779,215.89	1,607,869,634.63
应付材料款	1,283,109,021.64	1,435,171,976.73
应付劳务款	323,613,519.83	358,415,553.93
应付仓储费	915,228.00	548,587.26
合计	7,064,754,247.88	6,776,626,933.42

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	381,040,975.81	尚未结算
工程款	203,141,984.47	尚未结算
工程款	155,619,923.72	尚未结算
工程款	149,149,600.33	尚未结算
工程款	111,131,887.78	尚未结算
工程款	98,617,675.32	尚未结算
工程款	95,540,487.88	尚未结算
工程款	95,089,476.07	尚未结算

工程款	74,235,957.98	尚未结算
工程款	66,278,605.42	尚未结算
工程款	65,486,796.14	尚未结算
材料款	63,794,625.69	尚未结算
材料款	62,142,230.71	尚未结算
工程款	56,890,440.29	尚未结算
工程款	53,244,000.00	尚未结算
工程款	45,895,079.44	尚未结算
工程款	44,158,817.93	尚未结算
材料款	41,303,091.38	尚未结算
租赁费	37,456,644.94	尚未结算
材料款	35,644,691.01	尚未结算
工程款	34,039,746.00	尚未结算
工程款	29,838,165.16	尚未结算
材料款	22,780,780.00	尚未结算
工程款	22,555,931.71	尚未结算
工程款	21,376,179.47	尚未结算
工程款	21,205,864.58	尚未结算
工程款	20,428,729.91	尚未结算
材料款	18,535,050.40	尚未结算
工程款	16,674,888.76	尚未结算
材料款	15,195,226.09	尚未结算
工程款	13,799,017.96	尚未结算
工程款	13,655,442.70	尚未结算
工程款	13,575,368.12	尚未结算
材料款	13,133,770.43	尚未结算
工程款	12,926,518.26	尚未结算
工程款	12,524,640.00	尚未结算
材料款	12,502,728.36	尚未结算
工程款	12,498,574.42	尚未结算
工程款	12,458,728.00	尚未结算
工程款	12,398,574.00	尚未结算
工程款	11,573,954.63	尚未结算
材料款	11,520,000.00	尚未结算

工程款	11,482,700.51	尚未结算
工程款	10,961,695.32	尚未结算
工程款	10,817,093.38	尚未结算
工程款	10,632,875.00	尚未结算
工程款	10,000,000.00	尚未结算
器材款	9,985,580.00	尚未结算
工程款	9,474,214.96	尚未结算
工程款	9,200,204.83	尚未结算
工程款	9,113,562.80	尚未结算
材料款	8,818,631.32	尚未结算
工程款	8,554,075.07	尚未结算
工程款	8,408,390.00	尚未结算
工程款	8,360,000.00	尚未结算
工程款	8,256,490.60	尚未结算
材料款	7,920,442.05	尚未结算
材料款	7,878,719.40	尚未结算
工程款	7,790,410.00	尚未结算
材料款	7,748,962.33	尚未结算
工程款	7,332,500.00	尚未结算
工程款	6,974,023.05	尚未结算
工程款	6,894,000.00	尚未结算
工程款	6,890,346.40	尚未结算
工程款	6,831,495.08	尚未结算
工程款	6,825,480.00	尚未结算
材料款	6,770,000.00	尚未结算
材料款	6,625,799.40	尚未结算
材料款	6,397,343.90	尚未结算
工程款	6,254,070.00	尚未结算
工程款	6,167,514.30	尚未结算
材料款	5,948,180.00	尚未结算
材料款	5,690,100.00	尚未结算
工程款	5,685,280.00	尚未结算
器材款	5,680,000.00	尚未结算
工程款	5,651,818.10	尚未结算



材料款	5,568,632.51	尚未结算
工程款	5,321,937.74	尚未结算
设备款	5,184,713.14	尚未结算
工程款	5,147,269.72	尚未结算
工程款	4,987,252.21	尚未结算
材料款	4,975,330.00	尚未结算
材料款	4,951,800.00	尚未结算
工程款	4,825,151.93	尚未结算
工程款	4,796,832.45	尚未结算
工程款	4,770,337.86	尚未结算
工程款	4,711,865.73	尚未结算
工程款	4,710,958.22	尚未结算
工程款	4,404,786.70	尚未结算
工程款	4,371,075.40	尚未结算
工程款	4,337,397.00	尚未结算
工程款	4,324,000.00	尚未结算
工程款	4,271,000.00	尚未结算
工程款	4,170,445.36	尚未结算
设备款	4,096,904.57	尚未结算
工程款	4,042,400.00	尚未结算
工程款	3,995,203.20	尚未结算
材料款	3,968,287.00	尚未结算
工程款	3,946,621.32	尚未结算
工程款	3,922,480.00	尚未结算
工程款	3,860,000.00	尚未结算
材料款	3,849,000.00	尚未结算
工程款	3,840,597.25	尚未结算
工程款	3,835,442.71	尚未结算
工程款	3,830,173.61	尚未结算
器材款	3,800,000.00	尚未结算
工程款	3,742,180.40	尚未结算
工程款	3,687,034.61	尚未结算
材料款	3,654,050.00	尚未结算
设备款	3,652,358.50	尚未结算

工程款	3,637,394.69	尚未结算
工程款	3,585,348.50	尚未结算
工程款	3,585,185.30	尚未结算
材料款	3,560,966.10	尚未结算
材料款	3,512,182.13	尚未结算
材料款	3,361,316.67	尚未结算
材料款	3,354,677.02	尚未结算
材料款	3,342,534.77	尚未结算
工程款	3,321,887.10	尚未结算
工程款	3,320,400.00	尚未结算
材料款	3,258,244.46	尚未结算
材料款	3,252,500.00	尚未结算
工程款	3,224,574.71	尚未结算
材料款	3,219,164.50	尚未结算
工程款	3,216,800.00	尚未结算
工程款	3,191,659.52	尚未结算
工程款	3,181,460.00	尚未结算
工程款	3,134,600.00	尚未结算
材料款	3,125,201.36	尚未结算
材料款	3,057,852.37	尚未结算
合计	2,793,080,337.41	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	1,572,114,089.64	1,260,915,982.84
预收工程款	850,000.00	5,940,000.00
预收场地租赁费	3,698,630.13	1,500,000.00
合计	1,576,662,719.77	1,268,355,982.84

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	6,391,217.56	尚未结算
货款	5,313,687.30	尚未结算
货款	2,764,543.20	尚未结算
合计	14,469,448.06	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	375,137,151.77	1,835,997,148.70	1,956,140,508.18	254,993,792.29
二、离职后福利-设定提存计划	2,285,623.47	314,304,970.78	314,524,289.68	2,066,304.57
合计	377,422,775.24	2,150,302,119.48	2,270,664,797.86	257,060,096.86

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	230,151,900.14	1,467,201,560.94	1,527,784,201.11	169,569,259.97
2、职工福利费	31,877,673.32	108,005,705.68	134,624,866.83	5,258,512.17
3、社会保险费	341,622.05	95,656,678.68	95,931,042.40	67,258.33
其中：医疗保险费		76,733,224.56	76,676,326.94	56,897.62
工伤保险费	34.00	13,886,092.85	13,878,103.67	8,023.18
生育保险费	341,588.05	5,037,361.27	5,376,611.79	2,337.53
4、住房公积金	51,247,652.68	137,566,202.16	172,035,854.35	16,778,000.49
5、工会经费和职工教育经费	61,518,303.58	27,567,001.24	25,764,543.49	63,320,761.33
合计	375,137,151.77	1,835,997,148.70	1,956,140,508.18	254,993,792.29

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	481,697.88	228,723,627.67	228,957,437.24	247,888.31
2、失业保险费	1,803,925.59	5,864,953.97	5,856,410.19	1,812,469.37
3、企业年金缴费		79,716,389.14	79,710,442.25	5,946.89
合计	2,285,623.47	314,304,970.78	314,524,289.68	2,066,304.57

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	203,871,577.72	250,607,866.19
企业所得税	106,043,697.70	211,714,246.76
个人所得税	10,132,317.08	6,726,553.47
城市维护建设税	17,041,230.75	17,033,299.97
营业税	2,118,912.41	2,229,866.37
印花税	6,352,420.96	5,862,963.56
资源税	105,049,829.72	88,882,602.49
教育费附加	12,678,326.05	12,911,588.98
价格调节基金	80,784.63	159,593.28
土地使用税	38,255,677.62	28,440,878.93
房产税	5,270,127.76	1,231,095.73
矿产资源使用费	20,842,583.33	20,842,583.33
耕地占用税	433.30	433.30
车船使用税	2,975.70	4,260.00
合计	527,740,894.73	646,647,832.36

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	266,133,333.31	266,133,333.23
其他借款应付利息	1,867,686.66	1,842,617.21
短期融资券应付利息	57,657,777.78	7,500,000.00
合计	325,658,797.75	275,475,950.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	62,730,277.30	62,730,277.30
子公司的少数股东	30,073,959.56	187,500.00
合计	92,804,236.86	62,917,777.30

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
风险抵押金	2,221,376.52	25,179,350.27
维修基金	2,430,777.72	15,650,968.87
保证金	385,255,678.61	535,674,309.40
代收代扣款项	90,773,014.08	77,885,841.13
劳务费	48,293,012.65	14,886,113.57
往来款		121,929,751.14
投资款	72,000,000.00	
合计	600,973,859.58	791,206,334.38

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

往来款	33,490,000.00	尚未结算
保证金	15,961,841.20	尚未结算
往来款	12,000,000.00	尚未结算
保证金	10,807,339.07	尚未结算
保证金	10,507,068.82	尚未结算
保证金	7,611,662.15	尚未结算
保证金	5,964,810.44	尚未结算
保证金	5,510,000.00	尚未结算
保证金	5,480,000.00	尚未结算
往来款	5,000,000.00	尚未结算
往来款	5,000,000.00	尚未结算
保证金	4,960,357.00	尚未结算
往来款	4,800,000.00	尚未结算
保证金	4,250,000.00	尚未结算
保证金	4,199,171.50	尚未结算
保证金	4,174,880.00	尚未结算
保证金	4,000,000.00	尚未结算
保证金	3,362,899.70	尚未结算
合计	147,080,029.88	--

其他说明

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,655,250,000.00	5,494,317,024.28
一年内到期的长期应付款	616,609,946.42	530,496,010.31
合计	8,271,859,946.42	6,024,813,034.59

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	4,550,000,000.00	750,000,000.00
一年期融资租赁款		
合计	4,550,000,000.00	750,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
16 盐湖 CP001	750,000,000.00	2016.08.30	365 天	750,000,000.00	750,000,000.00		22,500,000.00		750,000,000.00		
17 盐湖 CP001	1,050,000,000.00	2017.04.18	365 天	1,050,000,000.00		1,050,000,000.00	27,200,000.00				1,050,000,000.00
17 盐湖 CP002	2,000,000,000.00	2017.12.20	365 天	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	3,422,222.22				2,000,000,000.00
17 盐湖 SCP001	2,000,000,000.00	2017.03.16	270 天	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	69,386,301.37		2,000,000,000.00		
17 盐湖 SCP002	800,000,000.00	2017.08.07	270 天	800,000,000.00		800,000,000.00	19,824,000.00				800,000,000.00
17 盐湖 SCP003	700,000,000.00	2017.10.12	270 天	700,000,000.00		700,000,000.00	7,211,555.56				700,000,000.00
合计	--	--	--	5,300,000,000.00	750,000,000.00	6,550,000,000.00	149,544,079.15		2,750,000,000.00		4,550,000,000.00

其他说明：

上述融资利息支出均为按年支付，计提时计入应付利息，到期还本付息。

(1) 本公司根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2015]CP136、中市协注[2015]CP137)，于2016年8月30日发行2016年度第一期短期融资券7.5亿元；于2017年4月18日发行2017年度第一期短期融资券10.5亿元；于2017年12月20日发行2017年度第二期短期融资券20亿元。

(2) 本公司根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2017]SCP24号)，于2017年3月15日发行2017年度第一期超短期融资券20亿元；于2017年8月7日发行2017年第二期超短期融资券8亿元；于2017年10月12日发行2017年第三期超短期融资券7亿元；

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		207,330,000.00
抵押借款	2,240,000,000.00	2,400,000,000.00
保证借款	3,410,750,000.00	4,083,420,000.00
信用借款	25,274,317,024.00	24,229,317,024.28
减：一年内到期的长期借款	-7,655,250,000.00	-5,494,317,024.28
合计	23,269,817,024.00	25,425,750,000.00

长期借款分类的说明：

#### (2) 保证借款说明

①本公司为子公司青海盐湖海纳化工有限公司的长期借款317,325.00万元提供连带责任保证。②本公司为子公司之子公司青海盐湖海虹化工股份有限公司的长期借款5,000.00万元提供连带责任保证。③本公司为子公司青海盐湖特立镁有限公司的长期借款2,650.00万元提供连带责任保证。④本公司子公司青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司的长期借款16,100.00万元，由本公司和广东科达洁能股份有限公司分别按总额的51.42%和48.58%提供连带责任保证。

#### (3) 抵押借款说明

本公司之子公司青海盐湖镁业有限公司以其在建工程项目中的金属镁装置、电石装置、PVC装置等金额合计48亿元为本公司向中国邮政储蓄银行格尔木市柴东路支行的借款提供抵押担保，借款余额22.40亿元。

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款年利率区间在4.75%-7.36%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	6,970,471,868.53	6,961,663,823.53
合计	6,970,471,868.53	6,961,663,823.53

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元



一次还本 分期付息 债券	5,000,000 ,000.00	2013-3-6	7 年	5,000,000 ,000.00	4,984,877 ,150.07	249,500,0 00.00	4,526,300 .00			4,989,403 ,400.00
一次还本 分期付息 中期票据	2,000,000 ,000.00	2015-6-9	7 年	2,000,000 ,000.00	1,976,786 ,673.46	998,000,0 00.00	4,281,700 .00			1,981,068 ,400.00
合计	--	--	--	7,000,000 ,000.00	6,961,663 ,823.53	349,300,0 00.00	8,808,000 .00			6,970,471 ,800.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

注：上述融资利息支出均为按年支付，计入应付利息。

①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4,526,348.66元。

②本公司于2015年6月9日按面值发行到期一次还本、分期付息中期融资券2000万张，每张面值为100元，期限为7年，票面年利率为4.99%，中期融资券为无担保债券，信用等级AAA。发生中期融资券承销费等发行费用净额30,220,000.00元，作为利息调整事项，本年利息调整结转4,281,696.34元。

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,018,606,335.58	1,450,951,606.79
应付采矿权款	41,883,169.08	54,686,584.54
盐田防渗改造款		
国开发展基金有限公司投资款	684,000,000.00	684,000,000.00

减：一年内到期部分	-616,609,946.42	-530,496,010.31
合计	1,127,879,558.24	1,659,142,181.02

其他说明：

①应付海西州国土资源局的旺尕秀矿区14号石灰岩矿采矿权（首采区）系购买的采矿权，价款分5次自2015年11月2日至2023年11月2日分别支付，其中首期支付1,350.53万元，以后每两年每次支付1,349.80万元。

②融资租赁业务说明：

A、应付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2010年10月25日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。截止本年末租赁最低付款额为30,075,248.44元，其中一年内到期的租赁费30,075,248.44元；本年确认融资利息3,476,731.18元，未确认融资费用为1,102,846.67元。

B、应付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2011年1月28日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。截止本年末租赁最低付款额为41,255,395.72元，其中一年内到期的租赁费41,255,395.72元；本年确认融资利息4,647,826.70元，未确认融资费用为1,206,386.22元。

上述两项融资租赁均由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

C、应付PVC项目系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司分别于2014年12月11日、2015年1月5日从信达金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的PVC设备。截止本年末租赁最低付款额为113,118,541.67元，其中一年内到期的租赁费为75,462,500.00元；本年确认融资利息8,929,290.05元，未确认融资费用4,445,793.37元。

上述融资租赁业务由本公司子公司青海盐湖新域资产管理有限公司、青海盐湖商业服务有限公司以房产及土地使用权作抵押担保。

D、应付100万吨电石渣水泥生产线、氢氧化镁生产线系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2015年9月29日从交银金融租赁有限责任公司以融资租赁方式租入的100万吨电石渣水泥生产线、氢氧化镁生产线。截止本年末租赁最低付款额为204,678,396.50元，其中一年内到期的租赁费为78,792,280.88元；本年确认融资利息14,853,241.42元，未确认融资费用17,580,842.26元。

上述融资租赁业务由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

E、应付供热项目售后回租项目款，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。截止本年末售后回租项目款全部付清。

F、北银金融融资租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从北银金融融资租赁有限公司以融资租赁方式租入的设备，最低租赁付款额694,465,725.00元，融资租赁期60月。截止本年末租赁最低付款额357,381,475.00元，其中：一年内到期的租赁费134,292,750.00元，本年确认融资费用25,173,699.80元，年末未确认融资费用31,002,817.32元。

G、应付PVC项目系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2016年2月19日从同煤漳泽上海融资租赁有限公司以融资租赁方式租入的PVC设备。截止本年末租赁最低付款额为196,995,965.79元，其中：一年内到期的租赁费为196,995,965.79元；本年确认融资利息11,769,299.76元，未确认融资费用7,148,600.68元。

H、应付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2016年2月4日从长城融资租赁有限责任公司以融资租赁方式租入的300万吨水泥生产线。截止本年末租赁最低付款额为146,275,329.96元，其中一年内到期的租赁费为59,735,805.59元；本年确认融资利息11,337,778.85元，未确认融资费用12,839,889.08元。

上述融资租赁业务由本公司提供连带保证担保。

I、应付起重、摊探伤设备款系本公司子公司青海盐湖机电装备技术有限公司2017年2月20日与青海旭阳机电有限公司以融资租赁方式租入的起重、摊探伤设备。截止本年末租赁最低付款额为4,856,786.10元，本年确认融资利息147,715.29元，未确认融资费用703,628.00元。

③本公司与国开发展基金有限公司签订对子公司青海盐湖镁业有限公司投资合同，国开发展基金有限公司对青海盐湖镁业有限公司以人民币60,000.00万元进行增资，投资期限内国开发展基金有限公司的平均年化投资收益率最高不超过1.2%，约定本公司在2023年10月18日回购股权转让对价20,000.00元，2027年10月18日回购股权转让对价40,000.00元。

④本公司与国开发展基金有限公司签订对子公司青海盐湖三元钾肥股份有限公司投资合同，国开发展基金有限公司对青海盐湖三元钾肥股份有限公司以人民币8,400.00万元进行增资，投资期限内国开发展基金有限公司的平均年化投资收益率最高不超过1.2%，约定本公司在2025年8月30日回购股权转让对价2,400.00万元，2030年8月30日回购股权转让对价6,000.00万元。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三期产业发展规划及项目预可研	3,000,000.00			3,000,000.00	

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	
金属镁园区配套设施建设资金		50,000,000.00		50,000,000.00	
合计	70,000,000.00	50,000,000.00		120,000,000.00	--

其他说明：

(1) 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5,000万元。

(2) 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1,700万元。

(3) 2017年收到格尔木昆仑经济技术开发区财政局以格昆财字【2017】43号《关于下达2017年昆仑经济技术开发区第二批基础设施建设项目资金计划的通知》下达的金属镁园区基础设施配套工程专项资金5,000万元。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		38,865,000.00	担保责任
其他	6,000,000.00	6,000,000.00	罚款
合计	6,000,000.00	44,865,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	648,278,906.21	84,546,020.70	27,212,508.86	705,612,418.05	
合计	648,278,906.21	84,546,020.70	27,212,508.86	705,612,418.05	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 20 万吨硫化碱项目前期费用	1,400,000.00						1,400,000.00	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	1,000,000.00						1,000,000.00	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	9,360,000.00					1,740,000.00	7,620,000.00	与资产相关
粉钾造粒高技术产业化示范工程	6,177,777.96					533,333.28	5,644,444.68	与资产相关
2013 年战略新兴产业项目热溶结晶法示范工程	5,200,000.00					799,999.60	4,400,000.40	与资产相关
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯化钾)	1,820,000.00					259,999.60	1,560,000.40	与资产相关
10 万吨精钾项目补助资金	7,275,000.00					1,455,000.00	5,820,000.00	与资产相关
年产 5 万吨食品级氯化钾项目	400,000.00						400,000.00	与资产相关
年产 200 万吨原盐精制项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
ADC 发泡剂一体化项目补助资金	23,120,533.37					2,310,133.32	20,810,400.05	与资产相关
年产	6,666,666.55					666,666.72	5,999,999.83	与资产相关

100KtADC 发泡剂一体化工程中央 预算内基本 建设资金								
高纯氧化镁 补助资金	517,378.01					51,737.76	465,640.25	与资产相关
年产 1 万吨 高纯优质碳 酸锂项目补 助资金	6,666,666.46					666,666.72	5,999,999.74	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	21,499,999.8 2					2,000,000.04	19,499,999.7 8	与资产相关
战略性新兴 产业项目专 项资金	6,177,777.90					533,333.28	5,644,444.62	与资产相关
金属镁一体 化项目投资 补助资金	194,000,000. 00						194,000,000. 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
2013 盐湖卤 水电解法清 洁生产金属 镁高技术产 业化示范项 目	15,000,000.0 0						15,000,000.0 0	与资产相关
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
高海拔地区 百万吨级煤 制烯烃产业 化示范项目	2,400,000.00						2,400,000.00	与资产相关

金属镁一体化配套消防特勤站项目	63,720,000.00						63,720,000.00	与资产相关
污染源自动监控设施建设	900,000.00						900,000.00	与资产相关
金属镁一体化园区道路路面铺设项目资金	70,000,000.00						70,000,000.00	与资产相关
高海拔地区年产 30 万吨乙烯法 PVC 产业化示范	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
10 万吨/年金属镁生产线	13,000,000.00						13,000,000.00	与资产相关
1#、2#窖粉尘污染治理项目补助资金	3,640,000.00					260,000.04	3,379,999.96	与资产相关
1000t/d+1500t/d 熟料新型干法窑烟气脱硝改造工程	933,333.34					66,666.72	866,666.62	与资产相关
熟料生产线窑尾烟气脱硝项目	1,400,000.00					99,999.96	1,300,000.04	与资产相关
环保局返还款	280,000.00		20,000.04				259,999.96	与资产相关
阀门检测维修中心建设项目	486,000.00					81,000.00	405,000.00	与资产相关
金属镁一体化装备制造园非标设备制造项目	1,900,000.00					380,000.00	1,520,000.00	与资产相关
察尔汗盐湖低品位固体钾矿溶解转化开采一反浮选冷结晶	24,499,999.94					3,500,000.04	20,999,999.90	与资产相关

法 100 万吨/ 年钾肥示范 工程								
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
新增年产 100 万吨氯 化钾钾肥项 目	52,341,666.8 8					6,699,999.84	45,641,667.0 4	与资产相关
项目建设扶 持资金	7,106,105.98					355,305.24	6,750,800.74	与资产相关
年产 4000 吨 镁合金压铸 件项目	9,990,000.00					666,000.00	9,324,000.00	与资产相关
盐湖资源开 发副产物再 利用氨碱法 年产 100 万 吨纯碱示范 工程	55,000,000.0 0					3,666,666.66	51,333,333.3 4	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	4,400,000.00	146,020.70	400,000.00				4,146,020.70	与资产相关
金属镁一体 化项目关键 技术研究		7,000,000.00					7,000,000.00	与资产相关
脱硫脱硝环 保设施项目 建设补助资 金		15,000,000.0 0					15,000,000.0 0	与资产相关
大型电解镁 用石墨阳极 项目专项资 金		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
电石渣回收 利用制纯碱 项目		900,000.00					900,000.00	与资产相关
年产 1 万吨		10,000,000.0					10,000,000.0	与资产相关



碳酸锂填平补平项目天然气补助资金		0					0	
安全生产预防及应急项目		50,000,000.00					50,000,000.00	与资产相关
合计	648,278,906.21	84,546,020.70	420,000.04			26,792,508.82	705,612,418.05	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,857,393,734.00			928,696,867.00		928,696,867.00	2,786,090,601.00

其他说明：

本公司2017年5月4日召开的2016年年度股东大会审议通过，以股本1,857,393,734股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，增加股本928,696,867股，转增后总股本变更为2,786,090,601股。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2016年度，本公司获得中国银行间市场交易商协会“中市协注[2016]MTN222号”《接受注册通知书》，核准本公司发行2016年度第一期中期票据，注册金额为25亿元，2016年6月24日发行15亿元。本公司将该中期票据归类为权益工具。票据基本情况如下：

期限：发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。赎回权：于本期中期票据第5个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期中期票据。利率确定方式：本期中期票据采用固定利率计息；本期中期票据前5个计息年度的票面利率将通过集中簿记建档方式确定，在前5个计息年度内保持不变。自第6个计息年度起，每5年重置一次票面利

率。递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。

承销费=当期债务融资工具发行面值总额×发行年限×年承销费率，本公司2016年发行中期票据15亿元，承销协议约定年承销费率为0.24%，按5年计算，2016年一次性支付承销费18,000,000.00元（含税），公司收到承销商开具的增值税专用发票，将发行永续中票所募集资金在扣除承销发行费用16,981,132.08元（不含税）后计入“其他权益工具”科目。

## （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	15,000,000	1,483,018,86 7.92					15,000,000	1,483,018,86 7.92
合计	15,000,000	1,483,018,86 7.92					15,000,000	1,483,018,86 7.92

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,404,928,233.97	5,761.87	928,696,867.00	9,476,231,366.97
其他资本公积	1,968,908.60	1,169.74		1,970,078.34
合计	10,406,897,142.57	6,931.61	928,696,867.00	9,478,207,207.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本公司2017年5月4日召开的2016年年度股东大会审议通过，以股本1,857,393,734股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，资本公积减少928,696,867.00元，增加股本928,696,867股。

（2）本公司本年收中国证券登记结算公司深圳分公司返还分红差额1,169.74元，增加其他资本公积。

（3）本公司本年非同一控制下企业合并内蒙古北方盐湖商贸有限公司形成资本公积5,761.87元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	80,739,286.68	50,858,968.74	68,539,802.98	63,058,452.44
盐湖维简费	114,081,331.81	102,129,688.15	96,643,169.00	119,567,850.96
合计	194,820,618.49	152,988,656.89	165,182,971.98	182,626,303.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盐湖维简费是本公司对拥有的盐湖矿产资源，进行采卤、输卤、晒制、生产成品、老卤排放等全过程生产时，提取专门用于维护简单再生产的资金。本公司按下列标准提取盐湖维简费：按导卤量计提盐湖维简费，每立方卤水计提0.65元，余额达到前三年平均实际使用金额120%时进行差额提取。

安全措施费是本公司专门用于完善和改进安全生产条件的资金。本公司按下列标准提取安全措施费：钾肥生产单位按照每吨产品5元计提；生产经营辅助单位按其职工工资总额的5%计提；建设项目在基建期间按其职工工资总额的5%计提；化工产品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,835,138,068.41	93,304,258.56		1,928,442,326.97
任意盈余公积	10,563,923.19			10,563,923.19
合计	1,845,701,991.60	93,304,258.56		1,939,006,250.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、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。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,736,636,588.40	8,589,157,980.14
调整后期初未分配利润	8,736,636,588.40	8,589,157,980.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,159,237,936.36	341,264,735.38
减：提取法定盈余公积	93,304,258.56	136,206,921.37
应付普通股股利	37,147,874.68	57,579,205.75
转作股本的普通股股利	79,500,000.00	
期末未分配利润	4,367,446,518.80	8,736,636,588.40

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,970,108,409.06	6,162,919,502.83	9,630,420,850.71	5,319,205,736.17
其他业务	1,729,297,711.01	1,615,351,871.33	733,718,042.08	621,413,970.55
合计	11,699,406,120.07	7,778,271,374.16	10,364,138,892.79	5,940,619,706.72

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	49,811,870.44	48,150,882.16
教育费附加	35,811,978.48	34,444,649.79
资源税	501,752,166.00	416,066,047.43
房产税	31,253,140.84	16,236,401.08

土地使用税	24,046,427.00	14,359,360.03
车船使用税	241,268.86	104,094.67
印花税	8,289,176.99	7,110,872.80
营业税		6,534,572.35
价格调节基金		11,787.62
河道管理费		4,527.47
合计	651,206,028.61	543,023,195.40

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	85,551,564.35	77,765,955.47
福利费	7,540,531.33	8,389,993.65
社会保险	31,151,244.19	27,817,468.83
职工教育经费	112,342.38	141,747.00
工会经费	1,400,240.94	1,304,109.71
水电费	3,099,836.91	3,042,025.78
折旧	8,489,503.48	9,283,485.95
办公费	1,875,327.75	2,072,989.07
物料消耗	15,708,639.49	12,665,184.31
差旅费	3,115,008.72	2,431,020.65
业务招待费	2,046,441.47	2,126,362.91
修理费	7,446,620.82	20,314,726.84
宣传费	1,310,046.42	1,446,851.71
交通运输费	71,457,711.85	941,947,036.96
服务费	35,282,742.96	35,287,803.80
包装费	11,654,011.84	18,368,723.43
合理损耗	165,794.97	306,835.69
劳务费	7,064,816.69	12,486,216.83
无形资产摊销	144,674.64	152,174.64
仓储费	5,296,813.81	3,284,784.70
安措费	3,314,755.15	3,057,582.14
租赁费	5,002,521.62	5,999,253.24

其他	3,354,605.52	2,637,965.67
合计	311,585,797.30	1,192,330,298.98

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	185,318,309.75	131,966,506.36
福利费	20,657,335.28	18,993,741.24
社会保险费	57,707,991.72	45,203,949.96
工会经费	5,766,854.34	3,969,392.50
职工教育经费	978,899.84	3,192,503.59
差旅费	8,742,864.29	6,972,181.29
物料消耗	13,321,103.91	6,305,256.75
办公费	13,789,428.96	9,950,100.90
维修费	30,783,024.05	38,848,075.20
残疾人保障基金	423,132.92	226,980.56
折旧	95,947,798.13	88,235,040.49
无形资产摊销	42,228,788.61	35,649,696.62
交通费	8,878,251.69	7,604,066.02
中介机构费用	37,024,967.26	33,966,643.53
董事会经费	153,848.58	332,896.68
业务招待费	4,640,479.40	3,475,267.46
水电、取暖费	11,786,596.59	12,755,977.85
租赁费	4,977,293.37	3,330,723.77
安全措施费	8,040,964.69	6,718,892.50
研究开发费	13,155,808.18	11,134,676.70
停工损失	982,332,076.57	188,106,790.16
其他	1,831,826.72	3,285,435.94
工亡赔偿金		2,165,820.00
矿产资源补偿费		50,591,236.24
税费		24,118,122.83
合计	1,548,487,644.85	737,099,975.14

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,328,036,874.40	1,083,540,445.76
减：利息收入	-19,751,054.93	-23,206,922.97
手续费	10,556,589.55	5,012,983.22
汇兑损益		-2,845.75
合计	1,318,842,409.02	1,065,343,660.26

其他说明：

## 66、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	125,974,777.18	25,550,936.83
二、存货跌价损失	795,062,397.91	675,290,539.75
三、可供出售金融资产减值损失	20,000,000.00	
七、固定资产减值损失	2,067,053,202.71	99,158,582.85
八、工程物资减值损失	100,016,507.99	
九、在建工程减值损失	1,212,039,551.64	103,160,742.66
十三、商誉减值损失		52,744,157.90
合计	4,320,146,437.43	955,904,959.99

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	28,898,973.20	4,377,483.84
处置长期股权投资产生的投资收益		290,886,146.13
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	15,000,000.00	10,000,000.00

合计	43,898,973.20	305,263,629.97
----	---------------	----------------

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	124,558.09	1,693,456.05

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
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	1,740,000.00	
粉钾造粒高技术产业化示范工程	533,333.28	
2013 年战略新兴产业项目热熔结晶法示 范工程	799,999.60	
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯 化钾)	259,999.60	
10 万吨精钾项目补助资金	1,455,000.00	
ADC 发泡剂一体化项目补助资金	2,310,133.32	
年产 100KtADC 发泡剂一体化工程中央 预算内基本建设资金	666,666.72	
高纯氧化镁补助资金	51,737.76	
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资 金	666,666.72	
吸附法从高镁锂比尾卤中提取 1 万吨/年 碳酸锂示范项目	2,000,000.04	
战略性新兴产业项目专项资金	533,333.28	
1#、2#窖粉尘污染治理项目补助资金	260,000.04	
1000t/d+1500t/d 熟料新型干法窑烟气脱 硝改造工程	66,666.72	
熟料生产线窑尾烟气脱硝项目	99,999.96	
阀门检测维修中心建设项目	81,000.00	
金属镁一体化装备制造园非标设备制造 项目	380,000.00	
察尔汗盐湖低品位固体钾矿溶解转化开	3,500,000.04	



采一反浮选冷结晶法 100 万吨/年钾肥示范工程		
新增年产 100 万吨氯化钾钾肥项目	6,699,999.84	
项目建设扶持资金	355,305.24	
年产 4000 吨镁合金压铸件项目	666,000.00	
盐湖资源开发副产物再利用氨碱法年产 100 万吨纯碱示范工程	3,666,666.66	
小微企业岗位补贴	23,236.00	
金属镁一体化项目试车奖励资金	30,000,000.00	
重点污染源初始排污权核定工作	6,000.00	
污染源自动监控设施第三方运营补助资金	690,000.00	
失业保险支持企业稳岗补贴	6,906,083.00	
污染源自动监控设施现场端更新	60,000.00	
居民供暖减免税	91,772.26	
2016 年促投资保运行稳增长专项补助	1,000,000.00	
天然气补助资金	6,341,079.30	
2016 年州高端创新人才百人计划特殊支持经费	1,200,000.00	
盐湖资源综合利用信息一体化集采集销管理信息系统专项资金	2,500,000.00	
第二批千人计划配置资金	1,200,000.00	
引进培养高端创新人才支持资金	2,400,000.00	
高校毕业生社保补贴	945,763.00	
新员工岗前培训补贴	303,200.00	
高新技术企业发明专利申请补助资金	29,400.00	
杂质离子竞争结晶对盐湖变相储能熔盐熔点精确控制影响研究项目专项资金	200,000.00	
专利奖励资金	160,000.00	
连续离子交换法从卤水中提锂工艺项目补助资金	500,000.00	
合计	81,349,042.38	

## 71、营业外收入

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
债务重组利得		200,429,996.73	
政府补助	3,334,200.00	60,993,079.96	3,754,200.04
废旧物资处置	28,315.00	12,106.00	28,315.00
增值税返还			
其中：农用钾肥增值税返还			
罚款收入	1,065,271.69	620,433.64	604,993.69
无需支付款项	2,380,204.08	144,743.04	2,380,204.08
其他	792,403.40	244,373.98	3,946,001.40
盘盈利得	7,217.67	43,476.58	7,217.67
收回赔偿款	2,693,320.00		2,693,320.00
合计	10,300,931.84	262,488,209.93	10,720,931.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
提高自主创新能力、新技术产业发展项目补助资金	九江市发展改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00	400,000.00	与资产相关
精钾项目补助资金	青发改投资	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,455,000.00	与资产相关
利用含钾尾矿制取钾盐热熔结晶器法年产 10 万吨氯化钾项目补助资金	青海省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,740,000.00	与资产相关
ADC 发泡剂一体化项目补助资金	青海省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是		2,246,133.32	与资产相关
100Kt/aADC	青海省财政	补助	因研究开发、	否	是		666,666.72	与资产相关

发泡剂一体化工程中央预算内基本建设补助资金	厅		技术更新及改造等获得的补助					
高纯氧化镁项目补助资金	青海省科技厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		51,737.76	与资产相关
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	青海省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		666,666.72	与资产相关
吸附法从高镁锂比尾卤中提取 1 万吨/年碳酸锂示范项目补助资金	青海省国土资源厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		2,000,000.04	与资产相关
战略性新兴产业项目专项补助资金	青海省发展和改革委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		533,333.28	与资产相关
2013 年战略新兴产业项目热溶结晶法示范工程补助资金	青海省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		1,060,000.00	与资产相关
粉钾造粒高技术产业化	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		533,333.28	与资产相关

示范工程补助资金			改造等获得的补助					
项目建设扶持资金	苏州市望亭镇政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		355,305.31	与资产相关
阀门检测维修中心建设项目	格尔木市经济和发展改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		81,000.00	与资产相关
1000t/d+1500t/d 熟料新型干法窑烟气脱硝改造工程	西宁市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		16,666.66	与资产相关
1#、2#窑粉尘污染治理项目补助资金	大通县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		65,000.00	与资产相关
熟料生产线窑尾烟气脱硝项目	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		25,000.00	与资产相关
大通县环保局返还款	大通县环保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.04	5,000.00	与资产相关
察尔汗盐湖低品位固体钾矿溶解转化开采一反浮选冷结晶法 100 万吨/年钾肥示范工程	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,199,999.88	与资产相关
金属镁一体化装备制造园非标设备制造项目补助资金	青海省经济委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是		380,000.00	与资产相关

水泥行业高压变频调速节能系统示范应用补助资金	青海省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		210,000.67	与资产相关
大通县交通局返还款	大通县交通局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		63,328.50	与资产相关
小微企业岗位补贴	海西州人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		25,560.90	与收益相关
杨浦区扶持资金	杨浦区政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	87,000.00	108,000.00	与收益相关
城西区经济贸易局促销费补助资金	城西区经济贸易局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,000.00	30,000.00	与收益相关
失业保险基金转入失业稳岗补贴	西宁市社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		121,330.00	与收益相关
稳岗补贴	青海省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,225,784.00	与收益相关
重点污染源初始排污权核定工作专项补助	青海省环境监察总队	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		12,000.00	与收益相关

			获得的补助					
零星补助资金	青海省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		22,700.00	与收益相关
青海省盐湖资源综合利用重点实验室补助	青海省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关
专利资助资金	青海省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		110,000.00	与收益相关
西宁市商务局补贴款	西宁市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		469,000.00	与收益相关
2015 年全省污染源自动监控设施运行费补助	青海省环境监察总队	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
市场监测工作补助资金	青海省商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		15,000.00	与收益相关
金属镁工业园环境综合整治项目	格尔木昆仑经济开发区经济发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
第二批双百工程贴息资金	格尔木市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
中共格尔木市委办公室目标考核奖	中共格尔木市委办公室	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否		50,000.00	与收益相关

励款			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
格尔木市经济商务科技和信息化委员会民族团结基地建设资金	格尔木市经济商务科技和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		40,000.00	与收益相关
青海省金融工作办公室拨付的融资补贴款	青海省金融工作办公室	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,110,000.00	与收益相关
格尔木市失业保险管理中心拨付稳岗补贴款	格尔木市失业保险管理中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		9,111,961.04	与收益相关
青海省财政厅拨付 2016 年第一批信息服务专项资金	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
熟料生产线 APC 专家控制系统专项资金	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,700,000.00	与收益相关
海西州经济和信息化委员会下达推进供给侧结构性改革促进实体经济发展奖补资金	海西州经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,900,000.00	与收益相关

青海省安全生产监督管理局安全生产专项资金	青海省安全生产监督管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		300,000.00	与收益相关
格尔木市环境保护局拨付排污费专项治理项目奖补资金	格尔木市环境保护局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,365,000.00	与收益相关
青海省国资委拨付千人计划专项经费	青海省国资委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,500,000.00	与收益相关
青海省生产力促进中心拨付信息中心"绿色制造"项目费用	青海省生产力促进中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		400,000.00	与收益相关
青海省经济和信息化委员会节能节水资源综合利用项目补助	青海省经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,000,000.00	与收益相关
青海省格尔木昆仑经济开发区专项环境整治拨款	青海省格尔木昆仑经济开发区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,000,000.00	与收益相关
固体钾矿浸泡式溶液转化技术在达	格尔木市经济商务科技和信息化委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否		2,000,000.00	与收益相关



布逊湖北岸矿区的推广应用与示范	员会		业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
大规模槽式商业化光热发电系统集成及产业化验证	青海省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		450,000.00	与收益相关
盐湖镁资源功能化利用关键技术研究及工业示范	中国科学院青海盐湖研究所	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		640,000.00	与收益相关
盐湖低品位难开发钾盐高效利用技术	青海省科技成果管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
冷结晶技术在正浮选工艺装置中的开发应用及产业化	青海省科技成果管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
青海省盐湖资源综合利用重点实验室补助资金	青海省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
水改造补助资金	海西蒙古族藏族自治州水利局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
中化西藏鄂雅错盐湖资源开发和综合利用研究项目款	中化化肥集团有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,192,571.88	与收益相关
退回收尿素丙二醇解脂研究款	格尔木市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		-300,000.00	与收益相关

			的补助					
西宁市污染源自动监控设施补助资金	青海省环境监察总队	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		160,000.00	与收益相关
政府奖励资金	苏州市相城区望亭镇人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		10,000.00	与收益相关
化解产能过剩专项资金	青海省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,650,000.00	与收益相关
窑尾在线运营补助金	青海省环境监察总队	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		40,000.00	与收益相关
商务局信息采集补助费	青海省商务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		17,000.00	与收益相关
青海省生产力促进中心2016年度新认定高企奖励资金	青海省生产力促进中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		337,900.00	与收益相关
创建民族团结进步工作	创建民族团结进步工作	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否		50,000.00	与收益相关

经费	领导小组办公室		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2016 年度突出贡献先进个人、企业特殊贡献奖金	格尔木市人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	120,000.00		与收益相关
企业直接融资中介费用补贴及奖励款	青海省财政厅	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	160,000.00		与收益相关
支持地方经济发展先进企业专项资金	海西州经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
促进实体经济发展补助资金	海西州经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	500,000.00		与收益相关
民族团结专项费用	格尔木市委统战部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00		与收益相关
科技进步奖金	青海省科技成果管理办公室	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
研究开发费	青海省生产	奖励	因研究开发、	否	否	22,300.00		与收益相关

用税前加计扣除补助资金	力促进中心		技术更新及改造等获得的补助					
科学技术奖	海西蒙古藏族自治州科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
企业规模奖金	江西省财政厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,754,200.04	60,993,079.96	--

其他说明：

2017年执行财政部关于《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）规定，本公司相应追溯重述了比较报表，对上年同期营业外收入及资产处置收益做出调整。

## 72、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
对外捐赠	1,094,650.00	810,139.52	1,094,650.00
非流动资产毁损报废损失	8,164,807.62	1,016,355.08	8,164,807.62
罚款支出	18,485,888.04	5,823,407.24	18,485,888.04
罚款滞纳金支出	807,796.03	28,367.53	807,796.03
担保责任支出			
其他	2,261,533.98	2,176,792.11	2,261,033.98
合计	30,814,675.67	9,855,061.48	30,814,675.67

其他说明：

2017年执行财政部关于《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）规定，本公司相应追溯重述了比较报表，对上年同期营业外支出及资产处置收益做出调整。

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	194,115,580.32	256,429,549.66
递延所得税费用	-29,559,190.72	23,386,184.10
合计	164,556,389.60	279,815,733.76

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-4,123,854,741.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-618,578,211.21
子公司适用不同税率的影响	-559,611,419.31
调整以前期间所得税的影响	238,339.24
非应税收入的影响	-10,010,866.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,885,787.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,039,514.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,368,672,274.85
所得税费用	164,556,389.60

其他说明

### 74、其他综合收益

详见附注。

### 75、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	19,751,054.93	23,206,922.97
收押金、保证金	13,865,769.55	39,161,112.32
政府补助资金	57,890,733.56	38,237,907.82

收物资回收款、赔款、罚款等收入	5,740,894.34	6,608,931.80
收单位及个人往来款	103,866,694.65	150,551,477.24
收保险公司赔款	5,342,924.23	4,486,625.40
代收三小区房款	69,577,968.66	
合计	276,036,039.92	262,252,977.55

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	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	118,699,928.91	103,347,384.84
捐赠、赞助、罚款等支出	20,388,334.07	7,625,004.80
支付保证金	50,401,007.76	17,180,436.94
支付单位往来款	96,921,753.63	86,945,402.81
付三小区代建款	65,803,735.66	118,594,990.30
合计	352,214,760.03	333,693,219.69

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	本期发生额	上期发生额
收到工程投标及招标保证金	21,567,949.38	22,556,679.43
收到与资产相关的政府补助	134,546,020.70	18,800,000.00
增加合并范围的子公司现金	19,542,800.60	17,316,102.38
合计	175,656,770.68	58,672,781.81

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	本期发生额	上期发生额
退项目工程投标及招标保证金	88,933,207.82	27,292,331.41
未纳入合并范围的子公司现金		5,924,204.28
合计	88,933,207.82	33,216,535.69

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	本期发生额	上期发生额
收到退回票据保证金		197,645,614.00
国开发展基金有限公司投资款		
收到北银金融租赁有限责任公司售后回租款		1,000,000,000.00
子公司收到青海产权交易中心投资款		72,000,000.00
收贷款贴息补助资金	100,830,000.00	
合计	100,830,000.00	1,269,645,614.00

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	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	514,433,065.80	556,631,284.06
支付票据保证金		50,820,482.85
支付融资手续费		367,600.00
支付采矿权使用费利息	13,498,000.00	85,853,872.00
支付贷款保证金	20,000,000.00	
合计	547,931,065.80	693,673,238.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、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	-4,288,411,131.02	209,591,597.01
加：资产减值准备	4,320,146,437.43	955,904,959.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,963,844,828.26	1,181,896,402.66
无形资产摊销	48,167,207.88	39,264,192.94
长期待摊费用摊销	2,449,917.95	18,099,137.87

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）	8,040,249.53	-290,673,847.35
财务费用（收益以“-”号填列）	1,328,036,874.40	1,526,357,607.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,898,973.20	-14,377,483.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,559,190.72	23,386,184.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,230,719.75	-623,026,595.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-576,994,652.22	-764,724,588.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,167,051,937.50	-134,345,397.96
其他	-27,212,508.86	-98,534,974.93
经营活动产生的现金流量净额	1,518,326,402.18	2,028,817,194.67
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	6,107,954,440.84	5,535,834,461.47
减：现金的期初余额	5,535,834,461.47	8,678,630,897.27
现金及现金等价物净增加额	572,119,979.37	-3,142,796,435.80

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：



**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,107,954,440.84	5,535,834,461.47
其中：库存现金	265,045.40	262,522.86
可随时用于支付的银行存款	6,107,569,551.29	5,535,058,146.04
可随时用于支付的其他货币资金	119,844.15	513,792.57
三、期末现金及现金等价物余额	6,107,954,440.84	5,535,834,461.47

其他说明：

注：年末现金及现金等价物与年末货币资金差异金额为147,953,152.28元。其中：本公司其他货币资金中的票据保证金69,536,459.70元，环境治理恢复保证金2,880,164.00元，信用贷款保证金20,000,000.00元，应付股利被冻结资金55,536,528.58元。

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	69,536,459.70	票据保证金。
无形资产	6,600,013.37	用于融资租赁的 PVC 设备抵押。
货币资金	2,880,164.00	环境治理恢复保证金。
货币资金	55,536,528.58	上年度公司收到云南省公安厅返还广州市华美丰收资产管理有限公司、云南烟草兴云投资股份有限公司、深圳兴云信投资发展有限公司、王一虹和深圳禾之禾创业投资有限公司分红款，法院将上述款项冻结。
在建工程	4,800,000,000.00	用于邮政储蓄银行借款抵押。
投资性房地产	104,345,018.53	用于融资租赁的 PVC 设备抵押。
合计	5,038,898,184.18	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	2017年08月04日	2,148,600.00	4.00%	购买股东股权	2017年08月04日		569,268,744.27	284,591.55

其他说明：

报告期，公司收购增持内蒙古北方盐湖商贸有限公司4%股权，股权比例由原30%增加为34%，取得对其控制权纳入合并报表范围。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	内蒙古北方盐湖商贸有限公司
--现金	2,148,600.00
合并成本合计	2,148,600.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,408,254.39
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-259,654.39

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	内蒙古北方盐湖商贸有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	140,183,325.52	140,183,325.52
货币资金	5,542,800.60	5,542,800.60
应收款项	889,618.79	889,618.79
存货	52,829,223.64	52,829,223.64
固定资产	343,104.31	343,104.31
预收款项	72,578,578.18	72,578,578.18
长期股权投资	8,000,000.00	8,000,000.00
负债：	79,976,965.87	79,976,965.87
应付款项	79,976,965.87	79,976,965.87
净资产	60,206,359.65	60,206,359.65

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	500,965,989.78	965,989.78
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	18,214,599.30	-1,785,400.70
青海盐湖国际贸易有限公司	5,265,621.69	265,621.69

青海盐湖精诚化工有限公司	19,838,098.62	-161,901.38
辽宁北方盐湖实业有限公司	22,039,206.62	-2,960,793.38

合并范围变动情况说明：

(1) 本公司2017年1月3日出资24,750.00万元设立控股子公司青海盐湖比亚迪资源开发有限公司，本公司持股49.50%，对其拥有控制权，纳入合并报表范围。

(2) 本公司2017年2月21日出资1,000.00万元设立控股子公司青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司，本公司持股50.00%，对其拥有控制权，纳入合并报表范围。

(3) 本公司2017年8月25日出资500.00万元设立全资子公司青海盐湖国际贸易有限公司，本公司持股100.00%，纳入合并报表范围。

(4) 本公司子公司青海盐湖科技开发有限公司2017年1月7日出资1,880.00万元设立控股子公司青海盐湖精诚化工有限公司，本公司持股94%，纳入合并报表范围。

(5) 本公司子公司内蒙古北方盐湖商贸有限公司2017年8月3日出资1,000.00万元设立控股子公司辽宁北方盐湖实业有限公司，持股40%，对其拥有控制权，纳入合并报表范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青海盐湖天石矿业有限公司	青海省德令哈市	青海省德令哈市	石灰石销售	100.00%		投资设立
青海盐湖机电装备技术有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	设备的设计、制造、安装、维修	50.00%		投资设立
青海盐湖能源有限公司	青海省天峻县	青海省天峻县	矿产品的开发与利用	100.00%		投资设立
九江盐湖新材料有限公司	九江市	九江市	PVC 制品的制造、销售	100.00%		投资设立
青海盐湖海润酒店管理有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	酒店管理	100.00%		投资设立
青海盐铁物流有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	铁路专用线运输	50.00%		投资设立
四川盐湖化工销售有限公司	四川省成都市	四川省成都市	化工原料及产品销售	55.00%		投资设立
青海晶达科技股份有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	钾、钠、镁、锂盐系列产品的研	73.20%		同一控制下企业合并

			究、生产销售、技术服务			
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	氯化钾生产、销售	57.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖元通钾肥有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	氯化钾生产		51.00%	投资设立
上海盐湖文通化工有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区	贸易业		50.00%	投资设立
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	硝酸钾生产		80.94%	投资设立
青海盐湖三元化工有限公司	青海省大柴旦	青海省大柴旦	化工生产		100.00%	投资设立
青海盐湖科技开发有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	钾、钠、镁产品开发销售	100.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖海虹化工股份有限公司	格尔木市察尔汗镇	青海省格尔木市	化工产品生产、销售		85.00%	投资设立
青海金博化工有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	生化钾防结块剂生产、销售		55.00%	投资设立
青海盐湖精细化工有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	化工产品生产、销售		94.00%	投资设立
青海盐湖精诚化工有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	化工产品生产、销售		94.00%	投资设立
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	格尔木市察尔汗	青海省格尔木市	锂系列产品的研究、开发、生产及咨询	24.48%	26.94%	投资设立
青海盐云钾盐有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	钾肥生产销售	35.00%		同一控制下企业合并
苏州盐云实业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	普通货运、钾肥销售		100.00%	投资设立
青海盐湖镁业有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	金属镁、纯碱、镁系列产品的研究开发、销售	88.30%		同一控制下企业合并
青海金世纪工程项目管理有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	工程监理	100.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖新域资产管理有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	投资及资产管理	100.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖海纳化工有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	石灰石、电石的生产销售	97.75%		同一控制下企业合并

青海水泥股份有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	水泥生产		99.41%	非同一控制下企业合并
青海海湖水泥制品有限公司	青海省湟中县	青海省湟中县	工业		99.66%	非同一控制下企业合并
青海盐湖特立镁有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	金属镁、镁合金、金属铝、铝合金	100.00%		同一控制下企业合并
青海百货有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	百货		100.00%	同一控制下企业合并
青海百立储运有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	储运物流		100.00%	同一控制下企业合并
深圳信诚科技发展有限公司	深圳市	深圳市	商品销售		98.75%	同一控制下企业合并
南京盐湖新城科技发展有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商品销售		100.00%	同一控制下企业合并
九江 3T 数字投影技术发展有限公司	山西省九江市	山西省九江市	工业生产		93.41%	同一控制下企业合并
青海百益物业发展有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	物业管理		100.00%	同一控制下企业合并
青海盐湖新城商业服务有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	商业服务		100.00%	同一控制下企业合并
青海盐湖新城水泥制造有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	工业生产		100.00%	投资设立
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	工业生产	49.50%		投资设立
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	工业生产	50.00%		投资设立
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	商品销售	34.00%		非同一控制下企业合并
辽宁北方盐湖实业有限公司	辽宁省营口市	辽宁省营口市	工业生产		40.00%	非同一控制下企业合并
青海盐湖国际贸易有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司对青海盐湖机电装备技术有限公司、青海盐铁物流有限公司和青海盐湖启迪新材

料科技开发有限公司的投资比例为50%，对其具有实际的控制权，故纳入合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青海盐湖机电装备技术有限公司	50.00%	3,341,095.24		61,065,344.80
青海盐铁物流有限公司	50.00%	-2,108,017.60	21,386,709.56	9,240,143.95
四川盐湖化工销售有限公司	45.00%	319,185.97		5,533,577.30
青海晶达科技股份有限公司	26.80%	1,410,250.51		47,160,819.66
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	43.00%	-32,415,117.39	11,319,750.00	517,293,013.99
青海盐云钾盐有限公司	65.00%	422,459.67		125,812,156.47
青海盐湖镁业有限公司	11.70%	-177,666,616.64		877,762,496.89
青海盐湖海纳化工有限公司	2.25%	-34,736,171.74		7,332,918.76
青海盐湖元通钾肥有限公司	49.00%	-7,900,290.75		368,428,246.00
青海盐湖海虹化工股份有限公司	15.00%	-40,057,863.07		-236,154,571.94
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	48.58%	204,197,387.45		441,007,366.84
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	50.50%	487,824.84		252,987,824.84
青海盐湖启迪新材料科技有限公司	50.00%	-892,700.33		9,107,299.67
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	66.00%	-1,045,738.43		38,701,643.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青海盐湖机电装备技术有限公司	343,533,477.08	161,842,131.16	505,375,608.24	377,166,760.52	6,078,158.10	383,244,918.62	312,055,720.71	164,667,974.50	476,723,695.21	358,889,196.05	2,386,000.00	361,275,196.05
青海盐湖物流有限公司	62,632,938.25	122,419.07	62,755,357.32	44,275,069.36		44,275,069.36	67,467,011.11	180,205.14	67,647,216.25	2,177,474.01		2,177,474.01
四川盐湖化工销售有限公司	59,613,737.57	646,274.95	60,260,012.52	47,963,174.08		47,963,174.08	57,135,708.49	308,128.11	57,443,836.60	45,856,300.35		45,856,300.35
青海晶达科技股份有限公司	217,501,919.49	21,017,299.40	238,519,218.89	42,962,055.16		42,962,055.16	172,507,627.01	23,131,674.21	195,639,301.22	6,659,450.28		6,659,450.28
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	2,297,676,571.89	2,363,660,090.44	4,661,336,662.33	3,023,442,753.40	37,844,445.48	3,061,287,198.88	1,678,818,673.02	2,434,572,271.93	4,113,390,944.95	2,317,576,681.70	42,632,777.96	2,360,209,459.66
青海盐湖云钾盐有限公司	158,567,719.82	100,725,980.31	259,293,700.13	58,985,735.55	6,750,800.74	65,736,536.29	146,212,649.46	105,135,779.29	251,348,428.75	51,329,055.90	7,106,105.98	58,435,161.88
青海盐湖镁业有限公司	4,796,289,342.20	37,117,438,687.51	41,913,728,029.71	35,765,109,756.27	548,753,333.34	36,313,863,089.61	4,540,959,371.46	36,916,975,570.35	41,457,934,941.81	32,181,961,355.71	478,020,000.00	32,659,981,355.71
青海盐湖海纳化工有	1,553,725,739.19	8,597,262,748.49	10,150,988,487.68	7,082,073,607.28	2,727,063,989.96	9,809,137,597.24	1,901,207,154.00	9,486,729,728.28	11,387,936,882.28	5,650,825,114.49	3,851,428,685.17	9,502,253,799.66

限公司													
青海盐湖元通钾肥有限公司	1,764,114,670.48	176,147,377,130.00	3,525,588,441.78	2,628,086,572.31	5,644,444.68	2,633,731,016.99	1,162,358,922.35	1,791,201,055.97	2,953,559,978.32	1,996,414,689.19	6,177,777.96	2,002,592,467.15	
青海盐湖海虹化工股份有限公司	250,143,105.77	845,410,570.61	1,095,553,676.38	2,642,641,449.12	27,276,040.13	2,669,917,489.25	214,478,477.11	957,765,707.29	1,172,244,184.40	2,399,007,076.91	80,304,577.93	2,479,311,654.84	
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	748,810,588.07	862,928,272.45	1,611,738,860.52	522,798,272.22	181,144,444.14	703,942,716.36	359,721,408.73	664,093,971.37	1,023,815,380.10	502,746,405.58	34,344,444.18	537,090,849.76	
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	501,124,953.14	337,133.14	501,462,086.28	496,096.50		496,096.50							
青海盐湖启迪新材料科技有限公司	12,069,525.57	10,817,670.95	22,887,196.52	4,672,597.22		4,672,597.22							
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	325,363,978.31	19,770,194.67	345,134,172.98	273,271,794.83		273,271,794.83							

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青海盐湖机电装备技术有限公司	271,107,283.29	6,682,190.46	6,682,190.46	-17,830,486.02	273,177,862.60	6,430,463.56	6,430,463.56	19,478,042.08
青海盐湖铁物流有限公司		-4,216,035.16	-4,216,035.16	-4,894,288.62	21,001,999.29	-3,454,209.59	-3,454,209.59	682,603.10
四川盐湖化	957,101,273.	709,302.19	709,302.19	-14,260,900.6	206,656,314.	224,905.95	224,905.95	15,650,286.7

工销售有限公司	94			3	47			8
青海晶达科技股份有限公司	94,743,628.02	6,530,176.95	6,530,176.95	1,771,256.09	58,888,804.99	-9,677,071.74	-9,677,071.74	-2,331,198.97
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	2,040,246,557.51	-122,808,031.89	-122,808,031.89	160,692,710.50	1,537,928,637.67	-223,763,747.11	-223,763,747.11	99,847,482.04
青海盐云钾盐有限公司	74,459,286.49	649,937.96	649,937.96	22,124,587.46	66,330,031.16	-10,786,495.77	-10,786,495.77	-4,835,043.43
青海盐湖镁业有限公司	489,433,836.69	-3,198,088.646.00	-3,198,088.646.00	-169,605,074.52		-94,023,924.37	-94,023,924.37	1,106,707,546.06
青海盐湖海纳化工有限公司	511,662,092.54	-1,542,516,434.43	-1,542,516,434.43	-102,498,786.86	936,253,545.37	-609,891,681.15	-609,891,681.15	-225,770,074.57
青海盐湖元通钾肥有限公司	1,539,849,888.20	-55,646,789.58	-55,646,789.58	128,812,780.07	1,159,223,968.14	-142,240,145.31	-142,240,145.31	206,420,950.17
青海盐湖海虹化工股份有限公司	75,360,483.71	-267,052,420.45	-267,052,420.45	-2,903,231.26	23,437,665.84	-237,425,199.16	-237,425,199.16	138,893,518.35
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	748,462,509.64	420,332,209.63	420,332,209.63	110,104,421.76	310,800,313.18	134,722,099.20	134,722,099.20	166,603,937.33
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司		965,989.78	965,989.78	1,301,137.81				
青海盐湖启迪新材料科技有限公司		-1,785,400.70	-1,785,400.70	-1,750,175.28				
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	556,054,851.97	-3,343,981.50	-3,343,981.50	13,539,146.12				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	农业生产资料、化工原料及产品销售	26.00%		权益法
四川盐湖汇力贸易有限公司	四川省成都市	四川省成都市	销售化肥、化工产品	15.00%		权益法
澳大利亚海镁特有限公司	澳大利亚	澳大利亚	镁合金生产及服务	28.99%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司持有四川盐湖汇力贸易有限公司 15% 的股权，本公司派出人员担任联营企业董事长、财务总监等管理职务，对该公司具有重大影响。

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		
	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川盐湖汇力贸易有限公司	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川盐湖汇力贸易有限公司	内蒙古北方盐湖商贸有限公司
流动资产	299,573,378.36	146,973,516.08	300,689,778.73	231,493,422.57	267,134,085.41
非流动资产	422,953.08	191,405.99	1,042,968.03	688,363.14	129,070.34
资产合计	300,032,238.42	147,164,922.07	301,732,746.76	232,181,785.71	267,263,155.75
流动负债	266,251,292.29	89,465,345.27	255,715,777.31	174,381,684.49	209,720,245.85
负债合计	266,251,292.29	89,465,345.27	255,715,777.31	174,381,684.49	209,720,245.85
归属于母公司股东权益	33,780,946.12	57,699,576.80	36,458,924.31	63,898,629.14	57,542,909.90
按持股比例计算的净资产份额	8,783,045.99	8,654,936.52	9,479,320.32	9,584,794.37	17,262,872.97
--内部交易未实现利润	-8,783,045.99	-4,270,868.25			
对联营企业权益投资的账面价值		4,384,060.27	9,479,320.32	9,584,794.37	17,188,674.96
营业收入	1,286,786,720.34	534,316,402.23	1,427,066,269.57	587,493,062.23	888,573,259.34
净利润	806,285.09	3,800,947.66	4,091,954.86	6,098,527.92	4,905,061.08
综合收益总额	806,285.09	3,800,947.66	4,091,954.86	6,098,527.92	4,905,061.08
本年度收到的来自联营企业的股利	936,000.00	1,500,000.00	3,549,000.00		3,000,000.00

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款利率有关。市场利率变化影响公司金融工具的利息收入或利息支出。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设—市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响

银行借款	增加0.25%	-88,672,667.56	-88,672,667.56	-88,460,167.56	-88,460,167.56
融资租赁款	增加0.25%	-2,546,515.84	-2,546,515.84	-3,627,379.02	-3,627,379.02
银行借款	减少0.25%	88,672,667.56	88,672,667.56	88,460,167.56	88,460,167.56
融资租赁款	减少0.25%	2,546,515.84	2,546,515.84	3,627,379.02	3,627,379.02

## 2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青海省国有资产投资管理有限公司	青海省西宁市	投资、受托管理和经营国有资产等	453600 万元	27.03%	27.03%

本企业的母公司情况的说明

注：本公司的最终控制方是青海省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是青海省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明



#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国信达资产管理股份有限公司	本公司股东
中化化肥有限公司	本公司股东
青海木里煤业开发集团有限公司	同受母公司控制
青海省木里煤业集团能源有限公司	青海木里煤业开发集团有限公司之子公司
青海银行股份有限公司	同受母公司控制
青海省能源发展(集团)有限责任公司	同受母公司控制
青海民光煤业销售有限责任公司	青海省能源发展(集团)有限责任公司之子公司
青海文通盐桥化肥有限公司	本公司孙公司之股东

其他说明

中国信达资产管理股份有限公司持有本公司6.23%股权，中化化肥有限公司持有本公司20.52%股权。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青海省木里煤业集团能源有限公司	采购商品	6,018,800.25			31,932,183.58
青海民光煤业销售有限责任公司	采购商品	155,024,451.10			296,159,149.34
信达财产保险股份有限公司	接受劳务				10,968,640.85
青海省能源发展(集团)有限责任公司	采购商品	128,720,265.60			
中化化肥有限公司	采购商品	105,446,080.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中化化肥有限公司	出售商品	958,423,618.73	1,029,995,932.85
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	出售商品	1,561,575,993.87	1,310,200,132.62

四川盐湖汇力贸易有限公司	出售商品	586,628,045.17	492,781,066.92
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	出售商品	518,994,553.25	870,010,821.35
青海省木里煤业集团能源有限公司	出售商品		16,483,924.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价说明：

本公司与关联企业之间的交易往来，遵照公平、公正的市场原则，按照一般市场经营规则进行，并与其他企业的业务往来同等对待。本公司与关联方之间采购、销售货物和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确定，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。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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				
青海银行股份有限公司	250,000,000.00	2017年11月23日	2018年11月22日	
青海银行股份有限公司	180,000,000.00	2016年12月29日	2018年12月28日	
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,117,741.56	5,329,702.00
关键管理人员人数	10.00	11.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青海省国有资产投资管理有限公司	1,371,082.30			
	合计	1,371,082.30			

预付款项	青海木里能源有限公司	6,927,964.39		16,736,259.97	
	合 计	6,927,964.39		16,736,259.97	
其他应收款	青海文通盐桥化肥有限公司	620,765.42	6,207.65	388,660.34	3,886.60
	合 计	620,765.42	6,207.65	388,660.34	3,886.60

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青海省能源发展（集团）有限责任公司	44,820,265.60	63,769,034.50
	青海木里能源有限公司	322,654.40	
	青海民光煤业销售有限责任公司	23,380,906.31	
合计		68,523,826.31	63,769,034.50
预收款项			
	青海省木里能源有限公司	6,391,217.56	
	四川盐湖汇力贸易有限公司	63,653,030.98	83,273,027.18
	中化化肥有限公司	104,966,803.59	35,606,155.95
	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	181,587,405.96	264,924,756.11
	内蒙古北方盐湖商贸有限公司		130,713,508.67
	合计	356,598,458.09	514,517,447.91

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司2016年收到云南省公安厅返还广州市华美丰收资产管理有限公司、云南烟草兴云投资股份有限公司、深圳兴云信投资发展有限公司、王一虹和深圳禾之禾创业投资有限公司分红款分别19,740,355.96元、5,523,930.16元、340,698.60元、17,535,989.79元和5,845,760.50元，合计48,986,735.01元。根据云南省公安厅要求本公司冻结应付上述四家股东应分配股利累计55,536,528.58元。

2、截至2017年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要项。

#### 3、分部信息

报告期内，本公司钾肥和化工产品生产销售均为相同公司完成，在建项目较多且未投产，水泥产品占营业收入的比重较低，故无需编制分部报告。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

1、本公司2016年收到云南省公安厅返还广州市华美丰收资产管理有限公司、云南烟草兴云投资股份有限公司、深圳兴云信投资发展有限公司、王一虹和深圳禾之禾创业投资有限公司分红款分别19,740,355.96元、5,523,930.16元、340,698.60元、17,535,989.79元和5,845,760.50元，合计48,986,735.01元。根据云南省公安厅要求本公司冻结应付上述四家股东应分配股利累计55,536,528.58元。

2、截至2017年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 3、分部信息

报告期内，本公司钾肥和化工产品生产销售均为相同公司完成，在建项目较多且未投产，水泥产品占营业收入的比重较低，故无需编制分部报告。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	82,087.7	4.91%	82,087.7	100.00%	0.00					

独计提坏账准备的应收账款	44.49		44.49							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,590,322,181.53	95.09%	106,267,505.84	6.68%	1,484,054,675.69	900,232,073.92	100.00%	104,896,009.40	11.65%	795,336,064.52
合计	1,672,409,926.02	100.00%	188,355,250.33	11.26%	1,484,054,675.69	900,232,073.92	100.00%	104,896,009.40	11.65%	795,336,064.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
荆门市顺洋农资有限公司	82,087,744.49	82,087,744.49	100.00%	无法收回
合计	82,087,744.49	82,087,744.49	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,285,672.47	122,856.73	1.00%
1 至 2 年	14,358,829.30	717,941.47	5.00%
2 至 3 年	50,097,572.51	4,508,781.53	9.00%
3 至 4 年	79,077.08	23,723.12	30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	100,894,202.99	100,894,202.99	100.00%
合计	177,715,354.35	106,267,505.84	

确定该组合依据的说明：

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：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
关联方组合	1,412,606,826.52		0.00
合计	1,412,606,826.52		



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 83,459,240.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

序号	与本公司关系	金额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	相应坏账准备金额
1	关联方	571,188,874.12	34.15%	
2	关联方	529,785,920.38	31.68%	
3	关联方	265,233,117.32	15.86%	
4	非关联方	82,087,744.49	4.91%	82,087,744.49
5	非关联方	64,595,192.51	3.86%	5,219,194.53
合计		1,512,890,848.82	90.46%	87,306,939.02

注：上述未计提坏账准备的应收账款为合并范围内关联方。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,604,313.07	0.02%	6,604,313.07	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,222,902,429.80	99.98%	81,655,819.52	0.20%	40,141,246,610.28	34,410,955,843.25	100.00%	88,489,783.01	0.26%	34,322,466,060.24
合计	40,229,506,742.87	100.00%	88,260,132.59	0.22%	40,141,246,610.28	34,410,955,843.25	100.00%	88,489,783.01	0.26%	34,322,466,060.24

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青海柴达木盐湖化工有限公司	6,604,313.07	6,604,313.07	100.00%	无法收回
合计	6,604,313.07	6,604,313.07	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,834,152.53	98,341.53	1.00%
1 至 2 年	676,179.26	33,808.96	5.00%
2 至 3 年	17,500.00	1,575.00	9.00%
3 至 4 年	32,500.71	9,750.21	30.00%
4 至 5 年	34,022.00	17,011.00	50.00%
5 年以上	81,495,332.82	81,495,332.82	100.00%
合计	92,089,687.32	81,655,819.52	

确定该组合依据的说明：

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

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
关联方组合	40,130,812,742.48		0.00
合计	40,130,812,742.48		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 229,650.42 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,348,679.42	4,904,036.13
风险抵押金	2,514,021.79	19,914,841.41
代垫款项	6,660,987.63	8,967,029.07
保证金	8,172,233.61	6,699,698.39
往来款	40,209,810,820.42	34,370,470,238.25
合计	40,229,506,742.87	34,410,955,843.25

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	往来款	30,201,779,579.07	4 年以内	75.07%	
2	往来款	4,004,951,343.16	4 年以内	9.95%	
3	往来款	1,957,424,743.64	5 年以内	4.87%	
4	往来款	1,489,588,150.11	3 年以内	3.70%	
5	往来款	1,032,235,150.77	5 年以内	2.57%	
合计	--	38,685,978,966.75	--	96.16%	

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,180,101,493.59	25,000,000.00	12,155,101,493.59	11,897,390,985.69		11,897,390,985.69
对联营、合营企业投资	5,659,752.02		5,659,752.02	36,252,789.65		36,252,789.65
合计	12,185,761,245.61	25,000,000.00	12,160,761,245.61	11,933,643,775.34		11,933,643,775.34

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青海盐湖新城资产管理有限公司	782,936,069.33			782,936,069.33		

青海盐湖科技开发有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
青海盐云钾盐有限公司	5,015,500.00			5,015,500.00		
青海盐湖镁业有限公司	7,904,994,000.00			7,904,994,000.00		
青海金世纪工程项目管理有限公司	4,059,834.66			4,059,834.66		
青海盐湖海纳化工有限公司	2,524,000,000.00			2,524,000,000.00		
青海盐湖特立镁有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
青海晶达科技股份有限公司	29,045,221.75			29,045,221.75		
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	27,292,175.31			27,292,175.31		
青海盐湖天石矿业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
青海盐湖机电装备技术有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
青海盐湖海润酒店管理有限公司	110,064,184.64			110,064,184.64		
青海盐湖能源有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
九江盐湖新材料有限公司	28,500,000.00			28,500,000.00		
四川盐湖化工销售有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
青海盐铁物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	289,984,000.00			289,984,000.00		
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
青海盐湖比亚迪资源开发有限公		247,500,000.00		247,500,000.00		

司						
青海盐湖国际贸易有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
内蒙古北方盐湖商贸有限公司		20,210,507.90		20,210,507.90		
合计	11,897,390,985.69	282,710,507.90		12,180,101,493.59	25,000,000.00	25,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	17,188,674.96			-688,674.96			1,500,000.00		15,000,000.00		
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	9,479,320.32			-7,583,565.29			936,000.00			959,755.03	
四川盐湖汇力贸易有限公司	9,584,794.37			-3,384,797.38			1,500,000.00			4,699,996.99	
小计	36,252,789.65			-11,657,037.63			3,936,000.00		15,000,000.00	5,659,752.02	
合计	36,252,789.65			-11,657,037.63			3,936,000.00		15,000,000.00	5,659,752.02	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	6,608,112,167.52	3,857,162,785.40	6,833,791,289.93	3,056,351,949.74
其他业务	2,229,680,385.56	1,714,454,796.07	1,259,764,723.72	837,838,817.07
合计	8,837,792,553.08	5,571,617,581.47	8,093,556,013.65	3,894,190,766.81

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,796,829.83	25,926,591.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	42,796,829.83	35,926,591.20

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,040,249.53	
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）	185,933,242.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	259,654.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,942,790.60	
减：所得税影响额	36,258,463.95	
少数股东权益影响额	6,368,318.46	
合计	119,583,074.27	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-17.34%	-1.4929	-1.4929
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.84%	-1.5358	-1.5305

## 3、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

适用  不适用

(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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他



## 第十二节 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。