



青海盐湖工业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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王祥文及会计机构负责人(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。

报告期，公司非财务报告内部控制认定 1 个重大缺陷：在“工程项目”后评估控制流程中对投资额度较大，新进入特定行业，采用新工艺、新技术从而提高企业核心竞争力有较大影响，实施过程中市场、政策环境发生重大变化，与预期结果存在较大差异的项目，未适时启动后评价工作。该缺陷导致公司未能充分获取工程项目持续运行情况 & 预期目标的全面信息，未能采取必要的调整决策，对工程项目投资的风险未能制定有效的应对措施，重大工程项目投资未能实现控制目标。

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）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 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	20
第四节 经营情况讨论与分析.....	56
第五节 重要事项.....	84
第六节 股份变动及股东情况.....	91
第七节 优先股相关情况.....	91
第八节 可转换公司债券相关情况.....	91
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	92
第十节 公司治理.....	93
第十一节 公司债券相关情况.....	103
第十二节 财务报告.....	111
第十三节 备查文件目录.....	117

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
青海国投	指	公司控股股东青海国有资产投资管理有限公司
中化化肥	指	公司股东中国中化集团有限公司控股子公司中化化肥有限公司
中化集团	指	中国中化集团有限公司
西宁中院	指	青海省西宁市中级人民法院
《重整计划》	指	《青海盐湖工业股份有限公司重整计划》
汇信资产	指	青海汇信资产管理有限责任公司
盐湖股份资产包	指	化工分公司的固定资产、在建工程、无形资产、存货及所持对控股子公司青海盐湖镁业有限公司、青海盐湖海纳化工有限公司的全部股权、应收债权。
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	公司原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
综合利用一、二期项目	指	公司化工分公司
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
能源发展集团	指	公司控股股东青海国有资产投资管理有限公司控股子公司青海省能源发展(集团)有限责任公司
内蒙古北方公司	指	内蒙古北方盐湖商贸有限公司
国际贸易公司	指	公司全资子公司青海盐湖国际贸易有限公司
水泥股份	指	公司间接控股子公司青海水泥股份有限公司
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

PDCASC 管理方法	指	"P"指计划、"D"指执行、"C"指监督、"A"指考核、"S"指法制、依法、"C"指沟通。
5W1H 分析法	指	why(原因)、what(目的)、when (时间)、where (地点)、who(谁)、how (方法)。
TnPM 管理	指	全面规范化生产维护 (Total Normalized Productive Maintenance, 简称: TnPM)。
HSE	指	健康 (Health)、安全 (Safety) 和环境 (Environment) 三位一体的管理体系
四规一制	指	四项规程 (安全规程、操作规程、技术规程、维检规程)、一项制度 (工作制度)
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 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	*ST 盐湖	股票代码	000792
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青海盐湖工业股份有限公司		
公司的中文简称	盐湖股份		
公司的外文名称（如有）	Qinghai Salt Lake Industry Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	王兴富		
注册地址	青海省格尔木市黄河路 28 号		
注册地址的邮政编码	816000		
办公地址	青海省格尔木市黄河路 28 号		
办公地址的邮政编码	816000		
公司网址	www.qhyhgf.com		
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	0979-8448122	0979-8448122
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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	青海盐湖工业股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变化
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	江波，张剑

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	广东省广州市天河区珠江新城马场路 26 号广发证券大厦	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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	17,849,179,895.51	17,889,735,745.27	-0.23%	11,699,406,120.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	-45,859,976,778.09	-3,446,612,677.15	1,230.58%	-4,159,237,936.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,322,281,027.19	-3,706,761,707.28	-64.33%	-4,278,821,010.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,788,553,555.43	7,147,480,014.27	-60.99%	1,518,326,402.18
基本每股收益（元/股）	-16.46	-1.24	1,227.42%	-1.4929

稀释每股收益（元/股）	-16.46	-1.24	1,227.42%	-1.4929
加权平均净资产收益率		-17.27%		-17.34%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	22,531,500,338.90	74,997,357,044.98	-69.96%	82,418,529,724.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	-30,519,995,484.78	16,716,622,724.55	-282.57%	20,236,395,748.46

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	4,152,579,167.50	5,778,203,409.80	5,546,897,810.00	2,371,499,508.21
归属于上市公司股东的净利润	-264,768,707.48	-158,917,678.27	-80,018,559.90	-45,356,271,832.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-307,454,370.74	-172,557,337.19	-94,672,649.86	-747,596,669.40
经营活动产生的现金流量净额	1,075,918,493.30	1,234,833,328.02	-468,736,302.21	946,538,036.32

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-9,144,530.39	248,486.33	-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	119,285,971.39	161,112,732.83	185,933,242.42	

受的政府补助除外)				
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	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-313,810,000.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,676,108,575.06			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,698,271.67	-37,908,557.10	-15,942,790.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-42,656,922,329.56	-100,105,547.19		子公司镁业、海纳公司进入破产重整程序确认的损失。
减：所得税影响额	-2,111,330,035.39	-263,692,014.08	36,258,463.95	
少数股东权益影响额（税后）	13,628,051.00	26,890,098.82	6,368,318.46	
合计	-44,537,695,750.90	260,149,030.13	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

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-42,656,922,329.56	青海盐湖镁业有限公司和青海盐湖海纳化工有限公司本年不再纳入合并范围承担的超额亏损转回投资收益金额 15,322,242,154.12 元，计提对青海盐湖镁业有限公司和青海盐湖海纳化工有限公司应收款项信用减值损失 39,189,173,238.33 元，对青海盐湖镁业有限公司和青海盐湖海纳化工有限公司计提长期股权投资减值损失 11,032,894,000.00 元，化工分公司资产按协议约定的处置价格计提的固定资产、在建工程、无形资产减值损失 7,757,097,245.35 元。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期公司主营业务主要在钾板块、锂板块及化工板块，化工板块在报告期内因司法重整，该板块从上市公司进行了剥离，年度报告未再对化工产品进行分析。

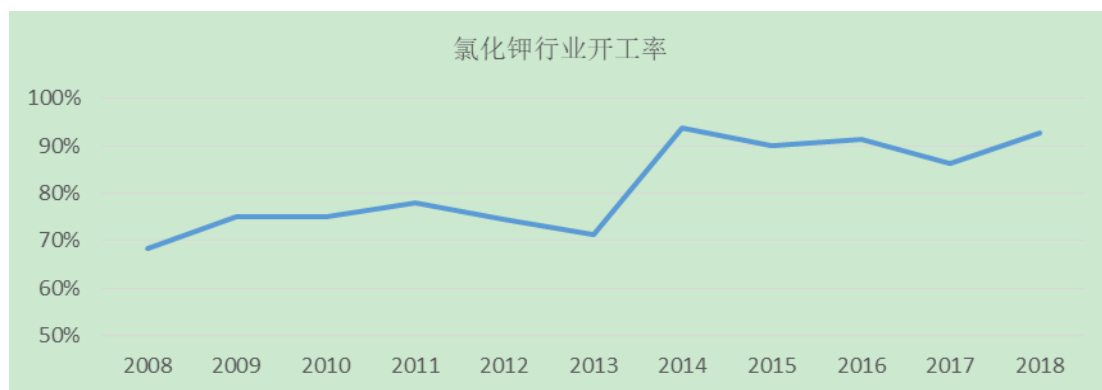
——钾板块

公司钾肥板块由钾肥分公司、三元钾肥、元通钾肥、晶达科技等分子公司组成，主要产品为氯化钾，氯化钾是公司核心业务。2019年公司氯化钾产销整体保持平稳，共生产氯化钾563.37万吨，较上年度增加80万吨，销售454.22万吨，较上年度减少14.58万吨。

钾是农作物生长三大必需的营养元素之一，具有增强农作物的抗旱、抗寒、抗病、抗盐、抗倒伏的能力，对作物稳产、高产有明显作用，因此几乎每种作物都需要适量施用钾肥。钾肥主要品种包括氯化钾、硫酸钾、硝酸钾以及硫酸钾镁，其中氯化钾由于其养分浓度高，资源丰富，价格相对低廉，在农业生产中起主导作用，占所施钾肥数量的95%以上。

2019年产能平稳，开工率上升

2019年，我国资源型钾肥处于进一步整合阶段，无新增产能。根据钾肥行业协会分会统计，截止2019年底，我国资源型钾肥产能为715.5万吨/年（以K₂O计）；受益于价格回升，氯化钾生产企业开工率2018年起回升。



（资料来源：卓创资讯）

2019年钾肥价格虽持续走低，行业总体经济效益较好。根据中国海关数据，2019年中国进口钾肥总量为910万吨，比2018年增长约22%。然而，由于人民币贬值和非洲猪瘟导致的种植面积减少，中国的需求受到了负面影响。2019年底，港口库存达到了320万吨，导致新的钾肥供应合同签订被推迟。

——化肥施用量负增长，需求仍疲弱

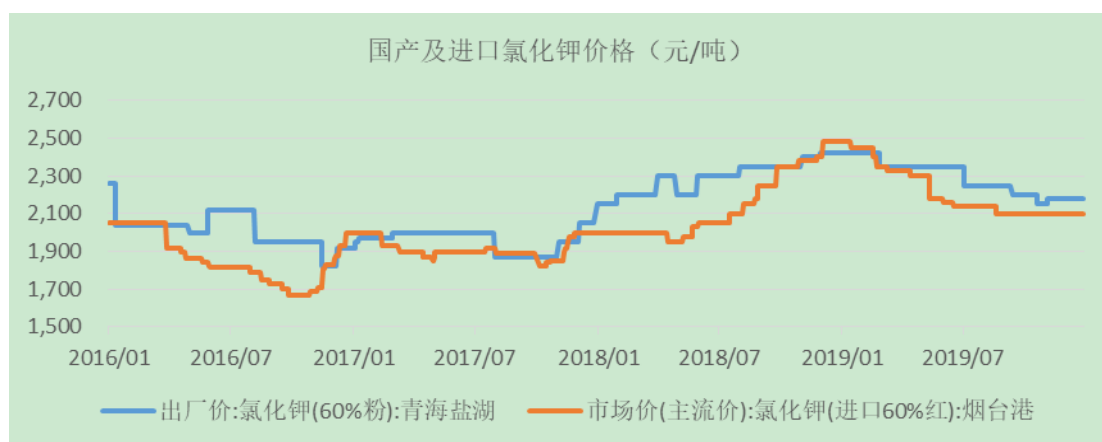
化肥施用量已由零增长进入负增长阶段，大大制约了化肥企业对传统化肥的生产，复合肥企业开工率呈下滑趋势，对传统氮磷钾原料的需求量也随之减少。



(资料来源：卓创资讯)

——行业经济效益好转

由于2018年末钾肥价格处于高位，2019年钾肥价格虽持续走低，行业总体经济效益较好。



(数据来源：wind)

2019年1~11月我国钾肥行业效益情况			
	2019年 1~11月	去年同期	同比
主营业务收入(亿元)	279.40	264.76	5.5%
利润(亿元)	52.24	40.41	29.3%
行业利润率	18.70%	15.26%	22.5%

(资料来源：Wind)

——价格季度变动

2019年中国钾肥市场并不乐观。一方面看，大环境下，化肥施用量已由零增长进入负增长阶段，大大制约了化肥企业对传统化肥的生产，对传统氮磷钾原料的需求量也随之减少。另一方面，进口钾港存居高，国产钾外输通畅，国内钾肥整体供应面充裕。钾肥市场前有“需求减少”堵截，后有“供应增大”追兵，供需不平衡的局面导致市场压力增大，弱稳运行。

——2020年钾肥需求

受全球需求反弹和新项目提速步伐放缓的推动，2020年全球钾肥开工率将上升，预计大部分市场的钾肥出货量将增长，达到6600万至6800万吨。2020年预计钾肥需求反弹，2019年的减产将有助于降低此前积累的库存。

北美：随着种植面积恢复到最近的历史水平，以及种植者对于补充土壤养分的需求，需求将反弹。

南美：农作物产量提高，土壤养分流失，随着强劲的种植季节地来临，钾肥需求也随之强劲。

东南亚国家：受棕榈油价格大幅改善和库存下降的支撑，发货量预计将较2019年的水平有所增加。

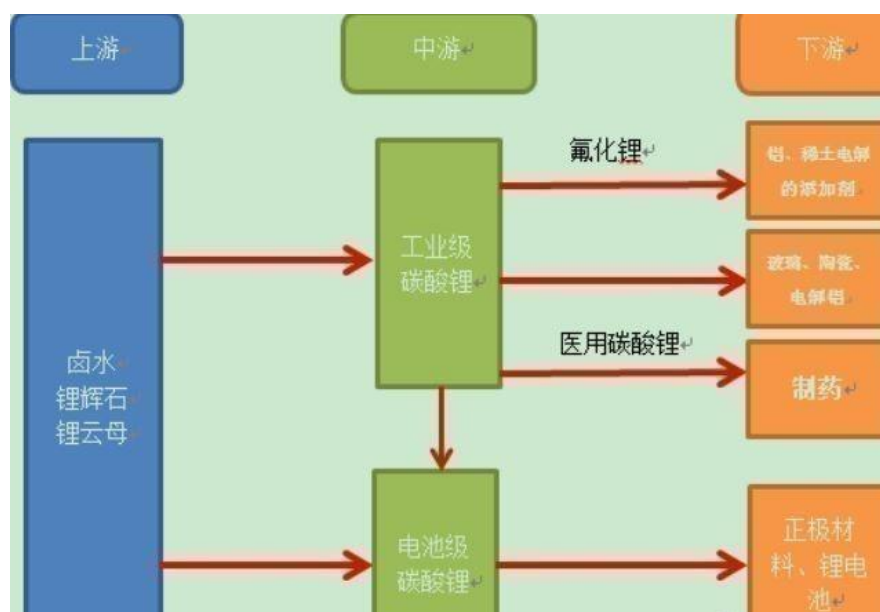
印度：由于季风季节的改善及平衡肥料施用量的长期农艺需要，预计印度的积极消费趋势将持续下去。

中国：尽管消费趋势有所改善且向钾密集型作物转变，但预计2020年的出口量将受到港口库存下降和合同结算延迟的限制。

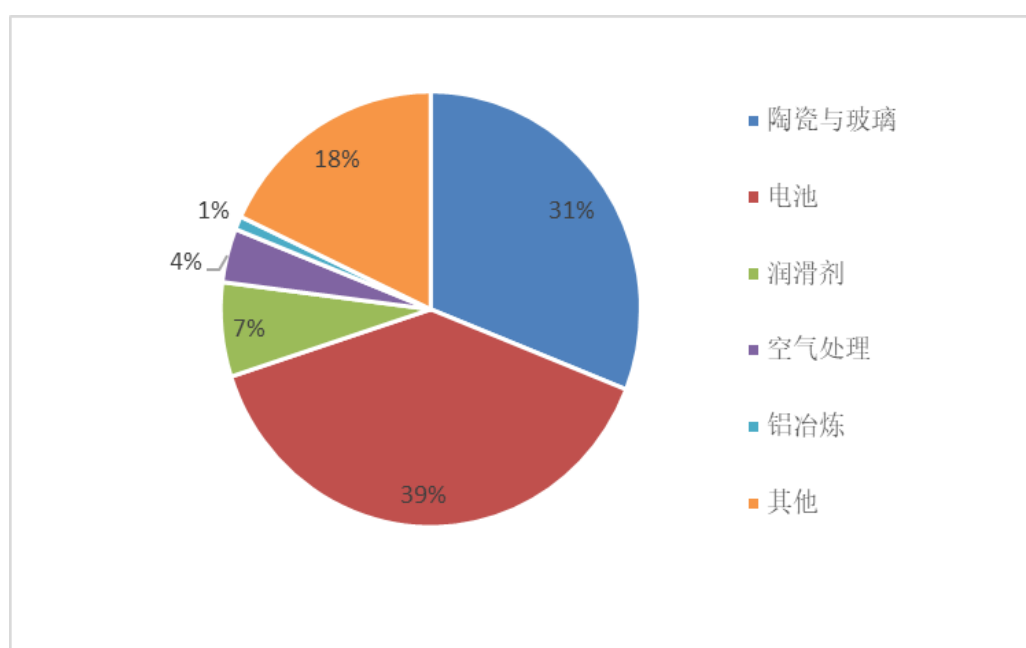
——锂板块

公司控股子公司蓝科锂业，目前主要产品为工业级碳酸锂。2019年公司碳酸锂产销整体保持平稳，共生产碳酸锂11,302吨，较上年度增加294吨，销售11,314.5吨，产销率102%。2万吨项目受建设资金缺紧张、融资难、安全环保压力等影响，公司采取产品预售、供应链融资、EPC承建方有偿垫资及“先主后辅”等措施，千方百计想办法拓宽融资渠道，加大融资力度，确保项目建设稳步推进。截止2019年底，2万吨电池级碳酸锂项目整体进度完成75%，其中土建完成80%，安装完成70%，完成投资12.6亿元，提锂部分装置投料试车。

碳酸锂，锂产业链中最重要无机化合物，化学式为 Li_2CO_3 ，为无色单斜晶系结晶体或白色粉末。碳酸锂不仅可以直接使用，还可以制备各种附加值高的锂盐及其化合物，主要应用于锂电池、陶瓷、玻璃等行业。根据品质不同，碳酸锂分为工业级碳酸锂（碳酸锂含量98%-99%）和电池级碳酸锂（碳酸锂含量 $\geq 99.5\%$ ）两种类型。电池级碳酸锂主要应用于新能源锂电池。工业级碳酸锂主要应用于传统陶瓷、玻璃等行业。



碳酸锂产业链



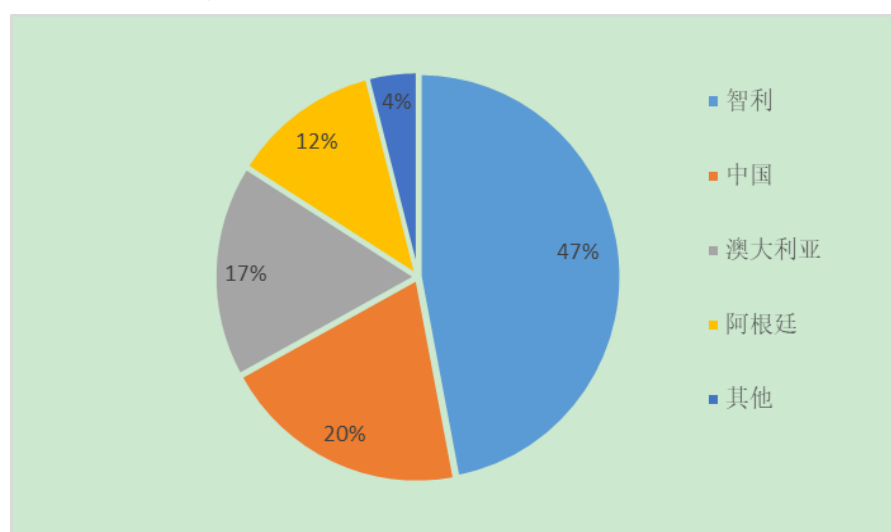
碳酸锂应用领域结构

当前碳酸锂制取工艺因使用资源的不同而分为两大类：矿石提锂和盐湖卤水提锂。矿石提锂的产能主要集中在我国，所需矿石基本上以进口为主。矿石提锂，是指用锂辉石、锂云母等固体锂矿生产碳酸锂和其他锂盐产品。矿石提锂历史悠久，技术较为成熟，其工艺主要有石灰石烧结法和硫酸法。盐湖卤水提锂，是指从含锂的盐湖卤水中提取碳酸锂和其他锂盐产品。盐湖卤水提锂通常要经过盐田日晒、分阶段得到不同盐类、除去杂质元素、得到较纯锂盐溶液等阶段，最后将锂盐从溶液中分离提取，得到所需锂盐产品。目前世界上卤水提锂技术主要有沉淀法、溶剂萃取法、离子交换吸附法、碳化法、煅烧浸取法等。湖卤水提锂和

矿石提锂两种生产工艺，采用不同类型的原料、不同的生产工艺，产出不同品级的碳酸锂产品，两者各有优势。

	工艺	优点	缺点
矿石提取法	硫酸法	回收率高，可以处理品位低的矿石，可以处理各类矿石	消耗硫酸和纯碱、对设备腐蚀大等
	硫酸盐混合焙烧法	回收率高	能耗高，工艺流程长，成本较高
	氯化焙烧法	流程简单，能耗低，流程简单，回收率高	腐蚀性强，成本较高
	石灰石焙烧法	方法简单	回收率低，能耗大
盐湖提取法	沉淀法	成本低，工艺简单	镁锂比高时，试剂消耗大
	吸附法	工艺简单，回收率高	耗水量大，成本高
	煅烧浸取法	工艺简单	只适合镁锂比高的卤水，HCL 的腐蚀性较大，能耗高
	电渗析法	收率高	成本高，未工业化
	萃取法	适于处理高镁锂比的卤水	工艺流程长，成本高，腐蚀设备，未工业化

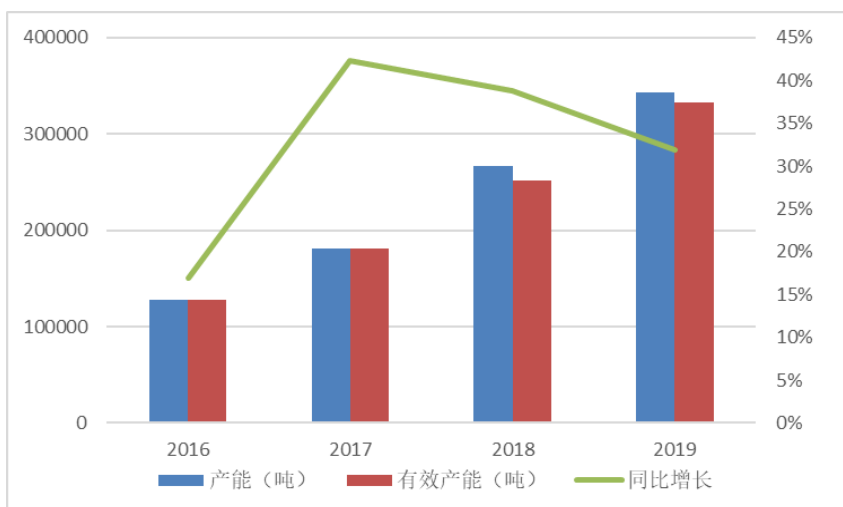
全球锂资源主要集中于南美地区与中国地区。根据美国地质调查局数据，2017年全球金属锂储量1600万吨。金属锂资源中96%于智利（750万吨）、中国（320万吨）、澳大利亚（270万吨）和阿根廷（200万吨）等国家，占比分别为47%、20%、17%和13%。



2017全球锂储量分布

全球碳酸锂产能持续上升，行业垄断性高。近年来，全球碳酸锂产能持续扩张，截至2019年年底，全球碳酸锂产能为34.25万吨，同比增加31.94%。目前全球的锂资源开采主要掌握在美国雅宝、美国FMC、智利SQM和澳大利亚泰利森四家公司。前三家是卤水提锂技术，占市场60%以上。中国锂资源开采量十分有限，仅占全球总产量的5%左右。中国碳酸锂企业80%是从澳大利亚泰利森进口锂辉石进行加工，生产厂家包括天齐锂业、赣锋锂业等。如今中国

在盐湖提锂方面有所突破，多处盐湖已经投产到提锂的队伍中。



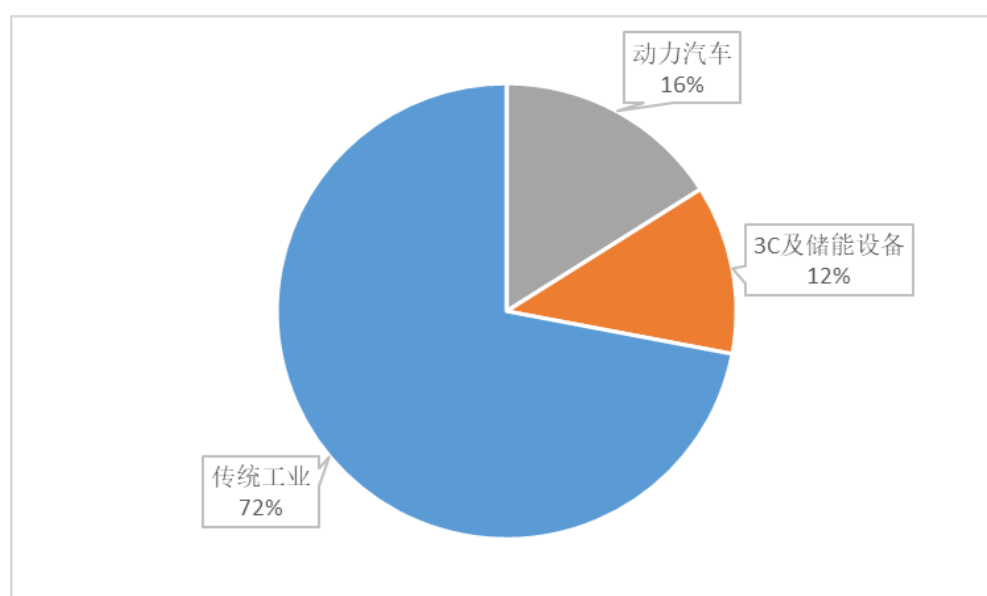
全球碳酸锂产能变化

我国查明金属锂资源储量540万吨，预测资源潜力1,760万吨，多分布在青藏高原生态脆弱地区。截至2015年底，我国共有锂矿区73处，其中硬岩锂59处、卤水锂14处，卤水锂矿占70%以上。但我国锂产品加工原料对外依存度很高，维持在15%以上。

受益新能源汽车动力电池，以及3C产业锂电池的市场，碳酸锂需求未来增速上行。2017年度全球碳酸锂下游消费中，传统工业、3C、新能源汽车领域以及储能电池领域的需求占比分别是55.9%、13.6%、30.0%和0.5%。2019年，碳酸锂新增需求约为1.97万吨，同比增幅仅为7.3%，其主要原因为动力汽车及3C消费还不及预期。随着2020年新能源汽车市场有望回暖以及5G换机潮，需求增速预计将重回18%以上水平，至2025年市场规模有望超80万吨碳酸锂，其中动力汽车消费将贡献核心增量，消费占比预计达到72%。站在10年维度上，随着锂电池应用场景延伸、储能需求增长及基站建设渗透，锂产业需求将达到百万吨量级，市场规模步入“大金属”行列。

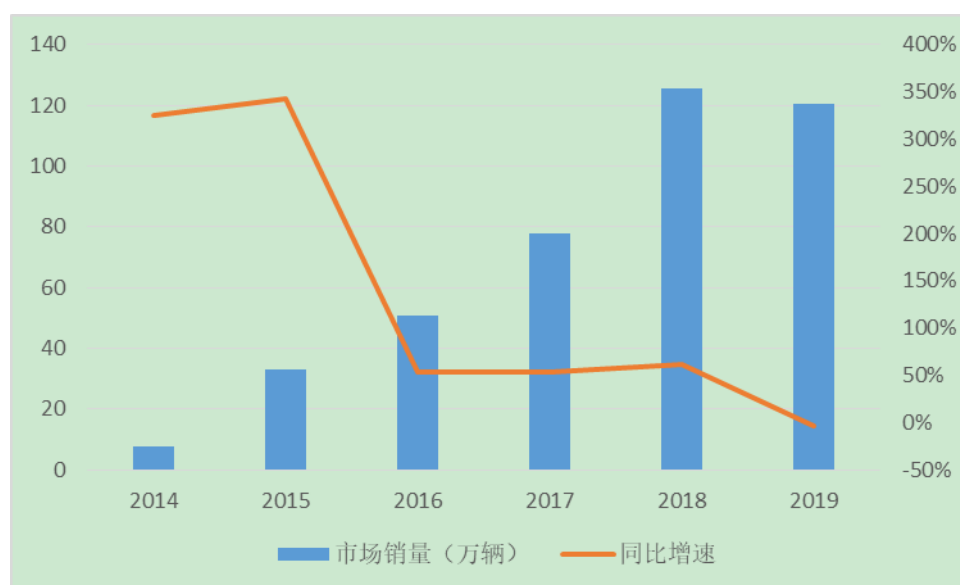
折碳酸锂需求量 (万吨)	2017	2018	2019E	2020E	2021E	2022E	2025E
动力汽车	5.6	8.6	9.9	14.8	20.6	27	58.1
YOY	-	53.70%	15.90%	48.40%	39.60%	30.90%	32.00%
3C	7.27	7.72	8.01	8.32	8.63	8.93	9.37
YOY	-	6.20%	3.70%	3.80%	3.70%	3.50%	0.70%
传统工业	10.2	10.7	11.02	11.35	11.69	12.04	13.16
YOY	-	4.90%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
合计	23.06	27.01	28.98	34.43	40.92	47.93	80.65
YOY	-	17.10%	7.30%	18.80%	18.90%	17.10%	22.00%

2025年全国碳酸锂需求当量预测



2025年锂下游消费结构与预测

动力电池消费需求快速扩张是驱动碳酸锂需求增长的最核心动力。中国在2009年启动新能源汽车战略，经过培育期以及导入期，新能源汽车销量从2013年的7.48万辆增长到2019年的120.6万辆。增速为1512.3%，新能源汽车销量的增长也带来碳酸锂的需求。虽然，2019年与2018年125.6万辆新能源汽车销量相比，下降约3.98%但新能源汽车发展长期向好并没有改变。2019年12月3日，工信部发布《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》(征求意见稿)(简称《规划》)。《规划》提出，到2025年，新能源汽车新车销量占比达到25%左右，智能网联汽车新车销量占比达到30%，高度自动驾驶智能网联汽车实现限定区域和特定场景商业化应用。随着全球燃油车企新能源车平台产能释放、Model 3国产化持续交付，电动车产品力会出现较大提升，行业内生进化能力增强。2020年后新能源汽车即将迎来补贴退出后的平价时代，补贴逐步退出将引导行业进入市场化有序竞争。



中国新能源汽车市场销量

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
固定资产	主要原因是镁业公司、海纳公司因进入破产重整程序不再纳入合并范围以及化工分公司的资产协议处置调入持有待售资产导致。
无形资产	主要原因是镁业公司、海纳公司因进入破产重整程序不再纳入合并范围以及本年度取得采矿权所致。
在建工程	主要原因是镁业公司、海纳公司因进入破产重整程序不再纳入合并范围以及化工分公司的资产协议处置调入持有待售资产导致。
其他应收款	主要原因是镁业公司、海纳公司因进入破产重整程序不再纳入合并范围，往来款不再抵消导致。
其他流动资产	主要原因是镁业公司、海纳公司因进入破产重整程序不再纳入合并范围，导致待抵扣进项税额减少。
递延所得税资产	主要原因是海纳公司、镁业公司进入破产重整程序以及出售化工分公司资产计提减值准备增加导致计提递延所得税资产增加所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

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，

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；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. 2019年度获准参与实施青海省重大科技专项1项，牵头实施青海省中央引导地方科技发展项目1项，牵头实施青海省重点研发及成果转化项目1项、参与2项，牵头实施青海省重点企业技术创新项目2项，牵头实施青海省自然科学基金项目1项；内部新开科技计划项目37项；验收科技计划项目10项；完成成果登记10项，其中“超高镁锂比盐湖卤水吸附-膜分离耦合提锂技术的开发及产业化”被中国石油和化学工业联合会认定为国际领先科技成果，“太阳能中高温熔盐储热介质研究及工程化示范”被青海省科技厅认定为国内领先科技成果。参与制定了国家标准“肥料级氯化钾（GB/T 37918-2019）”。完成2019年青海省盐湖资源综合利用工程技术研究中心年度定性评价和定量评估，在全省68家青海省工程技术研究中心考核评价中荣获第1名，被评为“全省优秀工程技术研究中心”。2019年度申请专利146项，其中发明专利39项、实用新型103项、外观设计专利4项；获得授权专利102项，其中发明21项、实用新型80项、外观设计专利1项；申请登记著作权4项。2019年度荣获得科技奖励3项，其中《超高镁锂比盐湖卤水吸附—膜分离耦合提锂技术的开发及产业化》荣获中石油和化学工业联合会科学技术一等奖。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年全年实现营业收入约178.49亿元，同比降低了0.23%；实现归属于上市公司股东的净利润-458.6亿元，较上年同期下降1,230.58%；经营活动产生的现金流量净额27.89亿元，较上年同期下降60.99%。

钾肥产量563.37万吨，较上年增加约80万吨，创历史新高；碳酸锂产量11,302吨，较上年增加294吨，产量居全国第四，盐湖卤水提锂第一；2万吨碳酸锂项目建设进度达到75%，部分装置投料试车；生产化工产品150.43万吨，同比降低21.24%；销售板块实现销售钾肥454.22万吨，碳酸锂11,376.50吨，化工产品187.66万吨；拓展国际市场，实现产品出口零的突破，2019年实现贸易额31.88亿元。

（一）司法重整初见成效。近年来，受经济下行压力不断加大、融资政策不断趋紧、原料成本过高、生产要素供应不足等多重不利因素的影响，公司面临无法清偿到期债务。虽然公司积极采取了全面的内部改革及脱困措施，但仍不能彻底摆脱经营困境和债务危机，债权人纷纷起诉。

2019年9月30日，西宁中院依法裁定公司进行破产重整，盐湖重整工作得到了各级领导的高度重视和大力支持，盐湖股份重整草案采取资产好坏分离、体外培育，将优势盈利板块（钾肥、锂业等）与低效亏损板块（镁业、化工等）彻底分离，由优质板块承接债务并实施市场化债转股，以上市公司未来市值提升补偿债权人和股东收益的思路，在广大债权人、股东的理解支持下，该方案在2020年1月17日第二次债权人会议、出资人会议高票表决通过。

2020年1月20日，公司进入《重整计划》执行阶段，2020年4月20日法院裁定《重整计划》执行完毕，公司通过重整，保留了核心钾、锂产业，企业实现了轻装上阵，将继续依托现有察尔汗地区丰富的资源优势、钾锂产业的规模优势、技术优势、品牌优势、市场优势，在股权架构与治理结构、业务选择与商业模式、组织运营与能力再造等多个层面进行系统和全面的变革。

（二）资源环境保护取得新进展。延续动态监测与水采船、冷结晶等技术的应用实现钾资源的高效利用，研发推广固转液、热溶结晶技术实现低品位矿和尾矿的综合利用，突破吸附法提锂，实现尾液的循环利用和暂不能开发资源的有效保护，开创“固液转化，驱动开采，贫富兼采、循环回收”的独特开采模式；建设两百多平方公里人造盐田湿地和百里生态水景线，提升盐湖自然风光和工业旅游价值，打造盐湖工业+旅游形成4R1E生态发展与保护模式，完成从“资源—产品—废物”到“资源—产品—再生资源—新生态”的完美变革，有效贯彻了资源开发与保护并重方针。

（三）自主创新再上新台阶。持续实施“822”科技行动计划，推进标准化、信息化、智能化，承担国家重点研发专项、省级重大攻关6项，在工艺优化、节能减排、质量品牌、锂盐新产品开发等领域取得新突破。创新前系统“只采不补、只补不采，边采边补，采补轮换”模型，提高转化率和采出卤水品位，延长矿山服务年限，“三段走水”晒矿优先保障钾肥大装置安稳长满优运行；盐湖提锂达到国际先进，超高镁锂比盐湖卤水吸附—膜分离耦合提锂技术成功开发并实现产业化；卤水提镁技术取得新进展，盐湖镁绿色环保低碳得到国际镁协认可。创新“生产+项目+管理=经济效益”模式，提出生产系统、工程项目、强化管理等40条提高效率举措。

（四）改革管理初见新成效。持续完善融党建思想、管理理论和传统文化为一体的盐湖

股份三基三维管理模型，导入麦肯锡、中咨公司、TnPM、HSE、ERP信息化管理等先进理念和做法，全面开展“6636”生命工程，实施“三优化三提高”，累计优化员工近2000人，强化培训全面提升员工素质；不断拓展国际市场，实现产品出口零的突破；树立项目建设、试车凡超必报必查、凡亏必报必查思想；建立装置ABCDE分类经济运行制度；运用会议“四种模式”，推行“一企一策”考核评价和绩效激励，优化绩效管理，深化财务管理，提升营销贡献率，加强对标对表，开源节流和降本减亏。

（五）安全生产扭转了被动局面。安全生产形势整体呈现“两降一无一减少”的良好态势，事故总量同比下降，受伤人数同比下降，无较大以上事故发生，化工板块事故逐年减少。组织逐步严密，“四个责任”有效落实，推进党建+安全环保模式；提升能力水平，稳队伍、强素质、专业化，推进全员“四规一制”读诵受持的双百考核；夯基础促提升，完善制度体系，四个建设（标准化建设、精益安全项目、安全环保文化建设、信息化建设）取得进展；实施化工过程管控，双重预防机制建设、安全生产专项治理，国家应急救援基地完成验收形成区域战斗力，五要素管控逐步标准规范化。

（六）党的建设再提升。将“党组织领导作用、政治核心作用”写入《公司章程》，明确党组织在公司法人治理结构中的地位。推进“两学一做”常态化，开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，切实增强职工“六感”。用好监督执纪“四种形态”，规范治理“昏懒庸贪”，建立容错纠错机制，积极营造创新创业、担当作为的良好氛围。推行“党建+业务=组织”模式，建立党委委员分工制，推动党建工作与中心工作相融合。规范选人用人，避免“带病提拔”。聚焦目标开展“833”行动，深挖“八桶金”，发挥“党支部三个作用”，开展党员身边“三无”活动，培育“严实专精细快”的作风。创新选人用人机制和“赛马+相马”模式，打通了管理、技术、技能三支人才通道。

（七）执纪监督再加强。正风肃纪，强化对党员干部纪律松弛、公款吃喝、公车私用、车间“小金库”、暗箱操作、权钱交易等违反中央八项规定精神和廉洁纪律问题的监督检查。执行《盐湖股份公司严禁赌博的规定》，对参与赌博的3名职工给予处理通报；专项监督检查36次，日常监督检查28次，发现问题325条，提出整改意见建议237条；重视问题线索处置，做到件件有落实、事事有结果。全年收到问题线索97件，“四种形态”处理29人次；督促职能部门和二级公司规范清理业务外包单位，从715家下降到199家，清理率72%，修订完善业务外包单位追责问责机制和“黑名单”制度，优化公司营商环境。

（八）战略规划意志更加坚定。“走出钾”，派技术团队赴玻利维亚年产35万吨钾盐开车服务成功获赞，自身钾肥产能稳步提升，强化中国农用钾的压舱石。“抓住镁”，工信部帮助引进技术消化和达产达标，历尽千辛万苦镁有望破茧成蝶，成为中国轻金属的排头兵。“发展锂”，1万吨装置生产出部分电池级产品，2万吨项目以电池级产品为主，即将建成，3万吨装置正在前期准备，有信心争做中国新能源的护航者。“整合碱”，变液碱为片碱，将部分硝酸钾转化为熔盐级硝酸钠，推动区域碱业整合。“优化氯”，全球首套电石法+乙烯联合法PVC装置全部贯通，开发出SG-7型PVC树脂、CPVC树脂，提升氯产业附加值。融入“一带一路”，钾肥、纯碱、PVC、碳酸钾经“国际陆海新通道”铁海联运班列出口马来西亚、斯里兰卡，镁锭产品乘中欧班列出口德国。

（九）国企改革取得新突破。完成国有企业职工家属区“三供一业”分离移交，有效剥离国有企业办社会职能，切实减轻企业负担，提升了小区的生活环境和专业的物业服务。根据改革试点工作安排，四川盐湖化工销售有限公司推进落实混合所有制改革，持续稳步推进贸易业务开发、电商平台建设和团队建设；青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司实施股权激励改革试点，拟通过建立起自主创新和科技成果转化的激励分配机制，调动技术和管理人员的积极性和创造性，实现高新技术产业化和科技成果转化。

（十）主题教育深入人心。扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，牢牢把握“守初心、

担使命，找差距、抓落实”总要求，召开启动会、推进会、研讨会、民主生活会、总结会等12次，开展集中学习1413次、参加学习31106人(次)。班子成员以普通党员身份参加所在支部学习研讨、讲授党课及座谈交流24次，带队赴各分（子）公司讲授专题党课、了解主题教育进展情况及座谈交流15次；各党组织书记讲党课295场，党员听党课6298人(次)。制定10个“整改方案”，强化了领导责任，尤其是党委委员的责任，领导班子24项问题中有20项整改完毕，修订完善近20项制度。

（十一）员工“六感”不断增强。牢记宗旨使命，坚持以人民为中心的发展理念，坚持发展成果与员工共享，司法重整做到不减员、不降薪。加大生产考核梯级激励，职工收入持续增长。盐湖大学、盐湖党校加大全员培训力度，提升职工素质水平。工团组织不断扩大职工疗休养覆盖面。广泛开展劳动竞赛、技术比武、技能等级评定、群众性经济技术创新等活动，不断优化职工体检制度。员工的获得感、安全感、归属感、尊重感、价值感、幸福感不断增强。

（十二）公司再添新荣誉。荣膺2019年全国市场质量信用A等用户满意产品，盐桥牌氯化钾荣膺“用户满意产品AA级（产品类均为AA级）”，全面质量管理推进40周年杰出推进单位；第14届中国上市公司“金圆桌奖”优秀董事会；“2018—2019年度全国企业文化优秀成果”二等奖；名列“中国企业500强”排行榜第458位，再次进入前500强；夺得“青海省质量标杆”荣誉；喜获96项省部级优秀QC成果；荣获青海省“2019年度安全生产先进企业”；2019年度中国石油和化工“新闻宣传先进单位”；《超高镁锂比盐湖卤水吸附—膜分离耦合提锂技术的开发及产业化》项目2019年中国石油和化学工业联合会科学技术进步一等奖；钾肥分公司获得中国创新方法大赛全国总决赛创新团队二等奖；钾肥分公司和蓝科锂业入选工信部发布的第四批绿色工厂。企业知识产权管理体系认证获通过。

总结与反思

盐湖资源综合利用偏离预期的教训十分深刻。盐湖股份由于有资源基础、有资金条件、有发展愿望和技术经济可行，持续多年高投入的综合利用项目，由于内部准备不足与跨越发展等主观原因；外部要素环境煤、气、运、税、电及钾肥等产品价格拉低与经济运行等突出矛盾；金融政策调整、经济结构调整、全球经济持续低迷大气候及内外三期叠加的深刻影响，严重背离了预期。

其一，对跨越发展错道超车难度认识和措施不够。可行性分析对未来市场环境把握不准，将资源优势转变为经济优势、发展优势的能力不足，项目投资控制不力、投资期限过长，技术管理人才缺乏支撑，消化吸收创新力度不够，现代企业管理欠精细。人的方面“四规一制”读诵受持两个百分百难以落地；机的方面变更制度执行力度不强，规范管理能力薄弱；料的方面部分原材料量价不保；法的方面对标对表发现偏差不能得到及时有效纠偏。

其二，要素环境与经济运行的矛盾突出。生产要素供应条件变化，主要体现在：一是生产要素供应价格逐年提高、供给不足。金属镁一体化项目、综合利用一二期项目年需用煤1200万吨，设计煤源主要来自青海木里矿区，价格为300多/吨，但因生态环境治理，现从新疆、内蒙外购，导致气煤、焦煤采购价格大幅增加至800多元/吨；设计用气量为14.29亿Nm³/年，年供应气量仅4.4亿Nm³，冬季仅够保温和单系列低负荷运行，气价由设计的0.67元/Nm³、0.74元/Nm³涨至现在的1.24元/Nm³；电价大幅提高，设计时电价仅为0.32元/Kwh，2019年采购电价已分别上涨至0.35-0.4元/Kwh。二是税费优惠取消，2015年9月1日起取消了增值税的返还。三是盐湖资源综合利用各装置关联性极高，但因处高海拔高寒地区，受自然环境恶劣、人才不足等影响，发展障碍极大。虽成套引进挪威海德鲁公司电解法炼镁技术，但实际建设运行中金属镁一体化项目核心装置设计成熟度仍存在一定缺陷。四是钾肥价格由2007年的430美元/吨下降至2019年的270美元/吨，营业收入大幅降低。

其三金融风险上升，区域金融环境急剧恶化且短期难以改变，融资难、融资贵问题凸显，

银行断贷、抽贷风险日益增加，资金压力和财务负担愈加沉重，不能按期清偿债务导致盐湖进入破产重整。

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

	2019 年		2018 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	17,849,179,895.51	100%	17,889,735,745.27	100%	-0.23%
分行业					
制造业	12,876,704,872.72	72.14%	13,202,316,771.32	-2.47%	-3.33%
百货业	14,762,854.01	0.08%	52,273,289.07	-71.76%	-77.86%
运输业	1,419,821,821.38	7.95%	1,482,590,604.14	-4.23%	-9.54%
其他业务	350,247,898.03	1.96%	2,898,189,931.16	37.69%	52.37%
贸易收入	3,187,642,449.37	17.86%	254,365,149.58	9.99%	10.66%
分产品					
氯化钾	7,417,081,166.53	41.55%	7,450,247,449.17	-0.45%	2.57%
盐湖资源综合利用 化工产品	2,725,986,910.55	15.27%	2,908,066,517.62	-6.26%	-8.49%
PVC	1,592,569,976.91	8.92%	683,585,791.06	0.16%	-5.86%
碳酸锂	502,164,532.64	2.81%	1,589,962,331.60	-82.67%	-87.12%
水泥	638,902,286.09	3.58%	570,454,681.87	-56.91%	-57.46%
百货	14,762,854.01	0.08%	52,273,289.07	-97.41%	-97.91%
运输业	1,419,821,821.38	7.95%	1,482,590,604.14	2,616.15%	2,419.55%
其他	350,247,898.03	1.96%	2,898,189,931.16	37.69%	52.37%
贸易收入	3,187,642,449.37	17.86%	254,365,149.58	9.99%	10.66%
分地区					
国内	17,754,677,766.43	99.47%	17,889,735,745.27	100.00%	-0.53%
国外	94,502,129.08	0.53%	0.00	0.00%	0.53%

(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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	12,876,704,872.72	8,453,043,843.63	34.35%	-2.47%	-3.33%	0.59%
百货业	14,762,854.01	11,175,161.46	24.30%	-71.76%	-77.86%	20.87%
运输业	1,419,821,821.38	1,271,790,338.19	10.43%	-4.23%	-9.54%	5.26%
其他业务	350,247,898.03	230,692,606.02	34.13%	37.69%	52.37%	-6.34%
贸易收入	3,187,642,449.37	3,157,117,961.62	0.96%	9.99%	10.66%	-0.60%
分产品						
氯化钾	7,417,081,166.53	2,144,209,491.58	71.09%	-0.45%	2.57%	-0.85%
盐湖资源综合利用化工产品	2,725,986,910.55	3,144,485,603.26	-15.35%	-6.26%	-8.49%	2.81%
PVC	1,592,569,976.91	2,198,927,739.77	-38.07%	0.16%	-5.86%	8.84%
碳酸锂	502,164,532.64	367,344,132.26	26.85%	-26.54%	6.12%	-22.52%
水泥	638,902,286.09	598,076,876.76	6.39%	12.00%	11.64%	0.30%
百货	14,762,854.01	11,175,161.46	24.30%	-71.76%	-77.86%	20.87%
运输业	1,419,821,821.38	1,271,790,338.19	10.43%	-4.23%	-9.54%	5.26%
其他	350,247,898.03	230,692,606.02	34.13%	37.69%	52.37%	-6.34%
贸易收入	3,187,642,449.37	3,157,117,961.62	0.96%	9.99%	10.66%	-0.60%
分地区						
国内	17,754,677,766.44	13,033,149,655.30	26.59%	-0.75%	-1.30%	0.41%
国外	94,502,129.08	90,670,255.61	4.05%			

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	2019 年	2018 年	同比增减
氯化钾制造业	销售量	万吨	454.22	468.8	-3.11%
	生产量	万吨	563.37	483.38	16.55%

	库存量	万吨	137.26	90.25	52.09%
--	-----	----	--------	-------	--------

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司报告期氯化钾库存量比上年同期增加52.09%的主要原因是报告期氯化钾产量大幅提升，但销量较上年有所减少导致库存增加。

(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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业		8,453,043,843.63	64.41%	8,744,407,811.52	66.22%	-1.81%
百货业		11,175,161.46	0.09%	50,476,794.04	0.38%	-0.30%
运输业		1,271,790,338.19	9.69%	1,405,970,443.75	10.65%	-0.96%
其他业务		230,692,606.02	1.76%	151,402,653.92	1.15%	0.61%
贸易收入		3,157,117,961.62	24.06%	2,853,075,420.85	21.61%	2.45%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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		2,144,209,491.58	16.34%	2,090,419,232.68	15.83%	0.51%
盐湖资源综合利用化工产品		3,144,485,603.26	23.96%	3,436,344,574.17	26.02%	-2.06%
PVC		2,198,927,739.77	16.76%	2,335,803,338.34	17.69%	-0.93%
碳酸锂		367,344,132.26	2.80%	346,145,411.91	2.62%	0.18%
水泥		598,076,876.76	4.56%	535,695,254.42	4.06%	0.50%
百货		11,175,161.46	0.09%	50,476,794.04	0.38%	-0.30%
运输业		1,271,790,338.19	9.69%	1,405,970,443.75	10.65%	-0.96%
其他		230,692,606.02	1.76%	151,402,653.92	1.15%	0.61%
贸易收入		3,157,117,961.62	24.06%	2,853,075,420.85	21.61%	2.45%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1.债权人以青海盐湖海纳化工有限公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向西宁市中级人民法院申请对海纳化工进行破产重整。2019年10月16日，西宁市中级人民法院作出（2019）青01破申7号《民事裁定书》，受理青海盐湖海纳化工有限公司的破产重整一案，并于同日指定青海盐湖海纳化工有限公司清算组担任海纳化工管理人。青海盐湖海纳化工有限公司的财产和营业事务已由管理人负责管理，本期本公司不再将青海盐湖海纳化工有限公司及其子公司青海水泥股份有限公司、青海海湖水水泥制品有限公司、青海盐湖新城商业服务有限公司纳入合并范围。

2.债权人以青海盐湖镁业有限公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向西宁市中级人民法院申请对盐湖镁业进行破产重整。2019年10月16日，西宁市中级人民法院作出（2019）青01破申8号《民事裁定书》，受理青海盐湖镁业有限公司的破产重整一案，并于同日指定青海盐湖镁业有限公司清算组担任盐湖镁业管理人。青海盐湖镁业有限公司的财产和营业事务已由管理人负责管理，本期本公司不再将青海盐湖镁业有限公司纳入合并范围。

(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）	5,457,952,083.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	16.59%

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	客户 1	1,262,209,260.59	6.39%
2	客户 2	1,187,665,192.34	6.01%
3	客户 3	1,155,647,269.02	5.85%
4	客户 4	933,736,918.15	4.73%
5	客户 5	918,693,443.79	4.65%
合计	--	5,457,952,083.89	27.63%

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）	5,330,789,582.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.05%

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	供应商 1	1,883,194,740.51	9.20%
2	供应商 2	1,489,193,461.40	7.28%
3	供应商 3	764,312,746.00	3.73%
4	供应商 4	600,224,693.00	2.93%
5	供应商 5	593,863,941.92	2.90%
合计	--	5,330,789,582.83	26.05%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	352,869,946.46	405,858,701.81	-13.06%	
管理费用	1,567,738,785.89	1,668,066,271.45	-6.01%	
财务费用	1,445,796,468.67	2,041,865,817.02	-29.19%	主要原因是公司 2019 年 9 月 30 日经西宁中院裁定进入破产重整程序，所有附利息的债权停止计息所致。
研发费用	114,767,115.41	202,843,339.51	-43.42%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年度正式实施科技计划项目72项，包括实施中项目35项，新开项目37项。2019年度获准立项外部项目8项，包括参与了青海省重大科技专项《以深层卤水为原料高品质碳酸锂制备工艺研究与示范》，牵头实施了青海省中央引导地方科技发展项目《青海省盐湖资源综合利用工程技术研究中心创新平台》、牵头实施了青海省重点研发及成果转化项目《钾肥生产中大颗粒光卤石回收利用工艺研究与示范》、参与了《智能化盐田精控技术与示范》、《盐湖化工产业链标准化系统研究》，牵头实施了青海省重点企业技术创新项目《反浮选尾盐的高效回收和示范化应用》、《镁合金汽车部件真空压铸技术研发》，牵头实施了青海省自然科学基金项目《察尔汗盐湖低品位固态钾锂的溶采机理及其应用研究》。2019年度内部新开项目37项，包括钾板块9项，镁板块14项，锂板块6项，化工及其他项目8项。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,605	2,710	-3.87%

研发人员数量占比	38.96%	15.92%	23.04%
研发投入金额（元）	114,767,115.41	202,843,339.51	-43.42%
研发投入占营业收入比例	0.64%	1.13%	-0.49%
研发投入资本化的金额（元）	1,613,207.55	12,667,195.52	-87.26%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.73%	5.88%	-2.15%

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

报告期，公司部分研发项目完工，投入减少。

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

盐湖资源综合利用信息一体化启航项目以及察尔汗重大产业基地内已建项目、水资源论证完善项目完工，报告期研发投入减少所致。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	15,502,224,331.23	20,387,027,107.54	-23.96%
经营活动现金流出小计	12,713,670,775.80	13,239,547,093.27	-3.97%
经营活动产生的现金流量净额	2,788,553,555.43	7,147,480,014.27	-60.99%
投资活动现金流入小计	405,984,485.69	92,229,820.72	340.19%
投资活动现金流出小计	704,164,820.16	810,632,312.75	-13.13%
投资活动产生的现金流量净额	-298,180,334.47	-718,402,492.03	-58.49%
筹资活动现金流入小计	4,607,287,278.57	11,023,750,000.00	-58.21%
筹资活动现金流出小计	8,884,092,443.23	20,474,417,325.58	-56.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,276,805,164.66	-9,450,667,325.58	-54.75%
现金及现金等价物净增加额	-1,786,431,943.70	-3,021,589,803.34	-40.88%

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

项目名称	同比增减	原因
经营活动产生的现金流量净额	-60.99%	主要原因是2019年预收货款减少以及收到的承兑汇票直接背书转让所致。
投资活动现金流入小计	340.19%	主要原因公司在破产重整期间拍卖盐湖资产包，收到的保证金所致。

投资活动产生的现金流量净额	-58.49%	主要原因公司在破产重整期间拍卖盐湖资产包，收到的保证金导致现金流入增加，导致净额增加。
筹资活动现金流入小计	-58.21%	主要原因是2019年银行贷款以及融资租赁减少所致。
筹资活动现金流出小计	-56.61%	主要原因是报告期归还贷款减少以及因进入破产重整程序债务停止计息、付息所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-54.75%	主要原因同筹资活动现金流入小计和筹资活动现金流出小计的原因。
现金及现金等价物净增加额	-40.88%	以上原因共同导致

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

主要是因镁业公司、海纳公司进入破产重整程序以及出售化工分公司资产包形成的损失导致净利润大幅下降，但对现金流量未造成重大影响。

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	15,281,828,660.65	-31.42%	主要原因是因海纳公司、镁业公司进入破产重整程序确认相关计入投资收益的损失增加所致。	否
资产减值	-21,013,008,600.05	43.20%	主要原因是因海纳公司、镁业公司进入破产重整程序以及出售化工分公司资产包计提减值所致。	否
营业外收入	16,215,738.74	-0.03%	主要原因是部分债权人债权折让形成的收益。	否
营业外支出	3,800,936,220.68	-7.81%	主要原因是公司对海纳公司的担保承担保证责任以及根据一审判决承担的未决诉讼。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	1,483,773,726.68	6.59%	3,446,475,836.29	4.60%	1.99%	
应收账款	593,037,395.28	2.63%	458,313,506.21	0.61%	2.02%	
存货	2,242,018,197.39	9.95%	3,030,893,303.46	4.04%	5.91%	
投资性房地产	64,222,127.70	0.29%	124,895,739.95	0.17%	0.12%	
长期股权投资	58,269,018.49	0.26%	78,604,873.51	0.10%	0.16%	
固定资产	7,206,322,360.30	31.98%	51,847,154,750.36	69.14%	-37.16%	主要原因是镁业公司、海纳公司因进入破产重整程序不再纳入合并范围以及化工分公司的资产调入持有待售资产所致。
在建工程	1,019,580,920.15	4.53%	8,631,058,012.03	11.51%	-6.98%	
短期借款	8,167,298,576.73	36.25%	6,260,000,000.00	8.35%	27.90%	主要原因是归还长期借款置换为短期借款所致。
长期借款	13,235,717,024.28	58.74%	16,359,317,024.28	21.82%	36.92%	主要原因是报告期公司司法重整处置盐湖资产包带来大额资产减值，导致公司总资产较上年减少。

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,536,528.58	应付股利冻结资金
货币资金	8,186,559.12	司法冻结银行存款
货币资金	2,880,164.00	矿山环境恢复保证金
货币资金	117,237,781.18	票据保证金
应收票据	5,849,926.38	质押用于开具应付票据
投资性房地产	49,276,735.91	主要为公司控股子公司盐湖海纳将部分PVC设备用于融资租赁融资抵押，目前融资款项已还，解除质押手续正在办理。
无形资产	614,914.64	主要为公司控股子公司盐湖海纳将部分

		PVC设备用于融资租赁融资抵押，目前融资款项已还，解除质押手续正在办理。
--	--	--------------------------------------

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

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）
2万吨碳酸锂项目	自建	是	制造业	823,800,000.00	1,241,476,399.90	自筹和银行贷款	75.00%	0.00	0.00	无	2018年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	823,800,000.00	1,241,476,399.90	--	--	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	4,923.58	341,118.69	0	0	0.00%	143,981.31	尚未使用募集资金用于支付募集资金承诺项目应付未付款项及节余募集资金永久性补充流动资金。	0
合计	--	985,100	4,923.58	841,118.69	0	0	0.00%	143,981.31	--	0

募集资金总体使用情况说明

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 2018 年 12 月 31 日，募集资金结余金额 137,279.01 万元。尚未使用募集资金鉴于公司非公开发行募集资金投资项目已全部实施完毕，为进一步提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，公司经 2019 年第一次临时股东大会审议《关于公司非公开发行募投项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将结余募集资金永久性补充流动资金。

(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	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	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	3,288.7	125,823.57	46.60%	2018 年 12 月 31 日	0	不适用	否
2、30 万吨/年钾碱项目	否	110,000	110,000	301.8	108,862.04	98.97%	2018 年 12 月 31 日	0	不适用	否
3、补充流动资金	否	110,000	105,100		105,100	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	490,000	485,100	3,590.5	339,785.61	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	490,000	485,100	3,590.5	339,785.61	--	--	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变化的情况说明	无									
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》。公司已按规定转出上述资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	在募投项目建设过程中，公司实施了严格的项目管理，合理调度和配置各种资源，特别是在 150 万吨/年钾肥扩能改造工程建设过程中，根据项目的实际情况如盐湖卤水质量、采输卤设施、盐田及其他公用设施情况，对具体建设和实施环节进行人员和方案的优化，在现有资源禀赋条件下达到预定扩能改造目标，合理降低了项目的建设成本，节约了募集资金。 本公司 2019 年 1 月 28 日七届董事会第十三次（临时）会议审议《关于公司非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金永久性补充流动资金。 2019 年第一次临时股东大会审议《关于公司非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金永久性补充流动资金。 本次永久性补充流动资金后，公司 2015 年非公开发行股票所募集的资金即全部使用完毕，截止 2019 年 12 月 31 日，公司开立的 6 个募集资金账户余额为零，公司对上述账户办理了注销手续，公司与保荐机构、开户银行签署的相关《募集资金专户存储三方监管协议》也随之终止。除已注销的募集资金专户外，尚有公司在农业银行格尔木分行开立的募集资金专用账户（28900001040026543）、子公司青海盐湖镁业有限公司在工商银行格尔木支行开立的募集资金专用账户（2806041519022178254）因尚有应付未支付款项暂未注销，公司将尽快支付应付未支付款项或将上述账户资金转入公司基本户或者一般账户，并办理募集资金专用账户注销手续。（已销户情况详见 2019 年 6 月 29 日巨潮资讯网公司发布的《关于注销部分募集资金专项账户的公告》）
尚未使用的募集资金用途及去向	无
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

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

												公司已采取的措施		
汇信资产	盐湖资产包	2020 年 1 月 14 日	300,000	-4,029,283	处置盐湖资产包为公司带来大额减值亏损, 并且以盐湖镁业、海纳化工不再纳入公司合并范围。	86.35%	协议转让	否	无	否	是	是	2019 年 12 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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	512,762,623.82	331,635,115.01	66,309,873.01	11,867,841.47	9,454,184.19
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	子公司	氯化钾生产、销售	186,552,060.66	2,581,589,301.78	806,524,902.91	2,661,990,038.81	-728,139,266.83	-761,472,764.13
青海盐湖国际贸易有限	子公司	进出口商品，进出口	100,000,000.00	233,017,063.79	18,844,082.09	1,960,654,853.74	12,512,277.81	9,774,201.86

公司		代理业务， 仓储服务， 货物和技术的 国内销售 业务。						
青海盐湖佛 照蓝科锂业 股份有限公 司	子公司	锂系列产品 的研究、开 发、生产及 咨询	343,322,666. 00	2,042,555,30 2.38	1,217,846,34 5.15	498,946,115. 96	66,785,549.2 2	56,583,691.5 3

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
盐湖镁业	通过协议转让方式出售公司所持有的盐湖镁业全部股权、应收债权。	处置盐湖镁业资产导致公司报告期大额资产处置损失影响利润总额-302.73 亿元。
海纳化工	通过协议转让方式出售公司所持有的海纳化工全部股权、应收债权。	处置海纳化工资产导致公司报告期大额资产处置损失影响利润总额-39.28 亿元。

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

2019年由于剥离巨额资产，发生巨额亏损。在此，公司董事会及管理层深表歉意，今后公司董事会及管理层将吸取经验教训，科学研判形势，审慎决策，精心研究对策，确保公司2020年扭亏为盈，力争按照预期恢复上市。

目前，盐湖股份执行重整计划有序推进，虽然《重整计划》执行完成后，大幅降低了财务费用，实现了轻装上阵、摆脱困境，但未来仍将面临不少风险：

（一）市场环境风险

钾肥作为公司主要营收点，受目前市场价格、产能限制，营收能力难以大幅提升。碳酸锂作为公司新的营收项，目前受制于国家政策变化、碳酸锂市场价格波动影响，营收能力较2017、2018年大幅降低。同时受我国宏观经济增速放缓影响，公司未来想实现新的营收点较为困难。

（二）投资不达预期的风险

公司子公司蓝科锂业已经投资建设2万吨碳酸锂项目，但近一年来受新能源行业发展影

响，投资预期运营成果及经济效益可能将与可研存在一定偏差。子公司蓝科锂业积极通过优化投资，保主压辅，减少投资额，降低融资成本等措施，降低锂产品价格下跌对项目投资效益的影响，加之新能源未来发展趋势，上述风险可能会进一步降低。

（三）公司股票存在暂停上市的风险

因公司2017年度、2018年度连续两个会计年度经审计的净利润均为负值，公司股票已于2019年4月30日起被实施退市风险警示。若2019年年度经审计的净利润继续为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》（以下简称“《股票上市规则》”）第14.1.1条的规定，公司股票将面临暂停上市的风险。

（四）公司股票存在终止上市的风险

1. 如果公司股票被暂停上市，且暂停上市后首个年度（即2020年度）报告显示公司存在如下情形之一的，根据《股票上市规则》第14.4.1条第（一）至（五）项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险：

- （1）扣除非经常性损益前后的净利润孰低者为负值；
- （2）期末净资产为负值；
- （3）营业收入低于1000万元；
- （4）被会计师事务所出具保留意见、无法表示意见、否定意见的审计报告；
- （5）未能在法定期限内披露2020年年度报告。

2. 法院已裁定批准了《重整计划》，公司进入《重整计划》执行阶段。若公司顺利完成《重整计划》执行，将有助于改善公司资产负债结构。若公司不能执行或者不执行《重整计划》的，根据《中华人民共和国企业破产法》第九十三条的规定，公司仍存在被西宁中院宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《股票上市规则》第14.4.1条第（二十三）项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。

五、2020年及今后一段时期的工作思路和目标

2020年是我国全面建成小康社会，实现第一个百年奋斗目标的关键一年，也是盐湖股份公司司法重整后的新元年。在司法重整后，从全局高度，放眼未来，以更高境界谋划公司建设，打好青海盐湖资源综合利用这张牌。站在新的历史起点，要清醒认识现实，科学制定目标，坚持目标导向，体现目标“四化”（量化、亮化、两化、细化）原则，以严实专精细快的作风稳生产、稳经营、稳队伍、强管理、强党建、强创新，确保安全、质量和效益稳步提升。2020年计划生产钾肥550万吨，碳酸锂1.6万吨；销售钾肥550万吨，其余产品随行就市随产随

销。

（一）总体思路

2020年4月20日，青海省西宁市中级人民法院裁定《盐湖股份重整计划》执行完毕，盐湖股份聚焦钾、锂核心主业，以前年度的巨额折旧及财务费用亦大幅降低，实现轻装上阵，2020年盐湖股份一季度经营业绩实现扭亏为盈，亦证实公司已基本恢复持续经营能力。在重整完成后，继续对公司实施市场化改革，继续推动改革脱困和转型升级工作，进一步做优做强现有钾、锂主营业务，同时科学培育新的业务增长点。公司将重点在钾、锂产业加大研发投入，以高端品牌氯化钾为核心，以优质电池原料碳酸锂为补充性业务，以氢氧化锂、金属锂、硝酸钾为衍生性业务，并不断提升研发设计能力、提升核心竞争力。

一要让钾产业强起来。依托多年来钾肥生产积累的经验，根据钾生产对卤水的需求情况，不断完善固液转化技术，实现采补平衡、循环开采，针对卤水开采和摊晒工艺进行深入研究，采取加长、加深、加密、加井、加盐田等措施，解决前小后大问题，保质保量为钾产品的生产提供充足原料。在氯化钾生产上，着力技术研发体制机制创新，深入分析查找制约钾肥收率的瓶颈问题，强化工艺技术攻关，力求在现有基础上取得突破和创新，提升钾肥收率，打造具有影响力的绿色钾工业基地。

二要让锂产业好起来。在锂产业发展上，依托现有技术基础，持续开展盐湖低锂卤水吸附耦合萃取、膜法集成创新、电池级氢氧化锂技术攻关等试验项；分步建设金属锂项目，形成3000吨/年金属锂产品产能，并计划在五年内分步扩充1+2+3万吨（总计6万吨）碳酸锂、氢氧化锂产品产能，在十年内逐步形成10万吨锂盐产品规模，打造具有影响力的锂电原料基地。

三要做强“盐桥”品牌。公司钾肥产能处于国内钾肥行业龙头地位，在国内钾肥市场起到压舱石作用，“盐桥”品牌在业内享有较高的知名度，盐湖股份公司将顺应趋势，做强“盐桥”品牌，竭力为广大客户提供优质产品，不断提升盐湖系列产品的知名度和影响力。

（二）具体措施

1.完善治理体系

一是按照新的股权结构，调整“三会一层”。落实党委核心领导，董事会战略决策，做到市场研判要准，风险评估要稳，重点管控要严；经理层落实执行，做到管控过程要全，制度执行要好，应对措施要实；监事会依法监督，做到重大关口要守，四不放过要狠，承诺升级要防；始终坚持“决策科学、执行坚决、监督有力、运转规范”治理结构，提升专业性和有效性。**二是**全面梳理现有组织架构体系，以精简、高效为原则，适应企业发展要求。以“三优化

三提高”精简一线前台；以加强对“三表四流五要素”“三部三委”的管控，加强二线中台；以大研发、大营销、大服务、大金融为路径，强化三线后台。三是优化董监事会结构。在董事会中引进专业人才，增加战略管理专家、资本运营专家，财务专家和法律专家，推进落实董事会职权，完善董事会运行机制，加强董监事队伍建设，持续提高公司治理水平和能力。四是切实落实“三重一大”决策制度。严格按照《公司法》《企业内部控制基本规范及配套指引》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等现代企业制度，进一步完善公司“三重一大”事项决策制度；认真贯彻落实中共中央办公厅、国务院办公厅《关于进一步推进国有企业贯彻落实“三重一大”决策制度的意见》和省国资委党委“青国资党〔2010〕61号”文件精神，重大决策严格遵守国家法律法规、相关政策和公司内部控制，保证决策的内容和程序合法合规。五是深化管理改革。进一步完善总裁办公会、董事长办公会、党委会、董事会、监事会、股东大会的议事规则，明确决策范围、规范决策程序，强化重大决策监督检查和责任追究。挥动“鞭子”强化督办，拉下“面子”强化通报，拿起“棍子”强化“四不放过”，兑现“票子”强化奖惩，摘掉“帽子”强化“能上能下”，亮出“刀子”强化监督执纪“四种形态”。

2.提高重大投资管控水平

一是加强战略规划，坚定综合利用、循环发展、绿色发展，结合“十三五规划”执行，科学编制“十四五规划”，努力建设生态绿色盐湖工业基地。二是进一步加强公司重大投资项目事前审批，加强项目决策前期可行性研究和不可行性研究论证，重点论证竞争能力排序和研判市场趋势，为科学决策提供坚实依据。三是加强投资、进度、质量和安全控制，加大项目决策、设计、实施、运营全过程管控力度，严格控制项目成本。四是加强全面预算控制，严格资金计划管理，提高权益融资比例和资金统筹水平，提升抵御风险的能力。五是实行重大项目投资建设和效益后评价，为公司后期投资决策提供借鉴。六是加强引进投资的科学审慎论证，强化合作管控水平，不断提升重大项目投资建设、核心技术引进消化吸收和运营管理的驾驭能力，规范引进投资合作治理水平，切实提高国有资产保值增值。

3.降本减亏增效

一是做好对标对表达产工作。全面系统精准对标对表，找出差距，突出重点，察出症结，科学施策，尽快实现运行装置达标达产。二是做好提产提质增效工作。落实安稳长满优，借鉴国内外同行业经验，强化对装置负荷率的考核，有问题解决问题，有困难克服困难，解放思想与时俱进。三是做好系统优化盘活工作。树牢全局一盘棋思想，克服本位主义和狭隘主义，算大账不算小账，算活账不算死账，不分内外，人尽其才，物尽其用，优化组织，经济

运行，精心谋划，不打无准备之仗，不打无把握之仗。

4.去非处僵清空

一是推进业务结构调整优化，加大对非主业、非优势业务的资源整合力度，对各类闲置、低效资产，全面主动推介或全方位引进战略合作，通过引进技术，技改技措、升级改造，千方百计改善经营。二是根据处僵要求，按照“兼并重组为主、破产清算为辅”原则，针对海虹公司、九江3T、三元化工、能源公司、硝酸盐业、九江新材料等亏损单位积极稳妥进行清理处置，为强化盐湖主业发展减轻负担。三是对长期停业、无生产经营活动空壳企业，认真核查，依法注销，清除空壳。

5.推进制度创新

一要建立完善有效、灵活的公司决策机制，严格的独立董事制度，充分发挥互相监督作用，形成规范、高效、可持续的治理机制，不断地把成功实践的经验做法固化下来，及时转化为制度成果，形成制度优势，以制度体系建设不断推动公司综合治理能力提升；二要补齐管理短板、强弱项。结合新情况新要求，实施制度创新建设，加快构建标准化、规范化制度体系，科学合理规范制度业务流程，突出制度执行成效，加大追责问责力度，推动制度优势转化为企业治理优势；三要牢固树立“智慧来自于基层、来自于群众”的理念，真正问策于民，走好群众路线，建立相应的制度，激发基层活力，提升制度合理性、可操作性，提高制度的执行力、创新力，进一步提升工作效能。

6.加大科技创新

一要突出目标意识，强化目标导向，科技创新要体现其对企业利润的贡献或者对销售收入的贡献率，以增加产值、提高劳动生产力、提高利润；二要突出标准意识，现代化企业管理必须要有标准，敢于向国内一流企业对标，找准差距和不足；三要加大研发投入力度，将每年销售额的1%—3%投入研发，重点开发钾、锂等相关技术，积极探索金属锂、锂合金技术，提升产品竞争力；四要加强人才招聘及培养，改善员工激励机制，提高研发人员薪酬水平，并提升研发人才在企业重大规划和重大流程中的参与权；五要持续推行“822”科技创新行动计划，坚持引进消化吸收再创新、集成创新和颠覆性创新，取得更多利于企业发展的成果。

7.坚持依法治企

全面推进依法治企、建设法治盐湖。严格落实法治建设第一责任人责任、落实依法合规的主体责任、落实推进法治工作的具体责任、强化人才队伍对法治企业建设的支撑保障作用，切实强化各级领导干部的法治思维，着力增强底线思维、理性思维、契约思维、规则思维，

强化依法经营和规范管理，突出公司章程的内部宪法性基础作用，提升领导干部职工的法治本领，进而全面提升依法治理能力，为公司开展各项工作提供有力法制保障。

8.矢志不渝“三强三稳”

一是强党建、稳队伍。坚持党的领导，始终做到对党忠诚，心中有党，为民服务，心中有民，清正廉洁，心中有戒；进一步提升信仰力、亲和力、自制力、引领力。首先，持续抓好党建+业务=组织建设，强化职工“六感”，党员身边“三无”，四个N工程，挖好“八桶金”，做到“四多讲、四少讲”；出台公司“六大纪律”“十项注意”。其次，公司各级党组织同心协力讲稳定，随时掌握情况、把握动向，发挥党组织“三个作用”。在化解矛盾上下功夫，了解个别领导干部和广大员工所思所想，及时公开解答误解，将矛盾化解在萌芽状态；畅通举报途径，用好监督执纪“四种形态”，特别是第一、二种形态，早发现、早教育，该约谈的约谈，该诫勉的诫勉。再次，解决党建与生产经营“两张皮”，做到党建与生产经营“六同步”，用好党的三大法宝、三大灵魂和三大作风，把方向、管大局、保落实，增强党建在企业生产经营发展中的贡献率。二是强管理、稳生产。按照“技术+管理=制度”模式强管理，加强制度建设，运用PDCA和5W1H工作方法做好制度的不断优化、不断更新，进一步推进制度的落实落地；做到勤政务实，本领过硬，敢于担当；进一步提升决策力、执行力、督导力、考评力；始终坚持制度自信，道路自信，文化自信，理论自信；自觉按照生产管理制度认真对照，主动履职尽责，干好本职工作，加强管理，稳定生产经营，全面提高全员的劳动生产率。三是强创新、稳发展。按照“组织+学习=创新”模式强创新，加强能力建设。要以“三基三维”管理为指导，借助盐湖党校和盐湖大学平台，持续有效提升个人能力和业务素质，创新实践出成果；进一步提升学习力、思考力、应用力、创造力；始终坚持自我净化，自我完善，自我革新，自我提高。全面加强改革创新，提升创新活力；全面推进制度创新，提升工作效能；全面推动科技创新，提升发展动能，进一步增强全员本领。

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
2019年01月02日	电话沟通	个人	2018年度业绩预告披露的时间，未提供书面材料。
2019年01月02日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。

			料。
2019 年 01 月 02 日	电话沟通	个人	2018 年资产减值情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 02 日	电话沟通	个人	公司债转股及 3 万吨电池级碳酸锂的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 02 日	电话沟通	个人	海纳化工复产后的生产情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 09 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目 2019 年的产能计划，未提供书面材料。
2019 年 01 月 10 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，2018 年的业绩情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 10 日	电话沟通	个人	化工项目亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 01 月 10 日	电话沟通	个人	2018 年度业绩预告披露的时间，未提供书面材料。
2019 年 01 月 11 日	电话沟通	个人	钾肥的毛利率，未提供书面材料。
2019 年 01 月 11 日	电话沟通	个人	公司 2018 年亏损的原因及 2019 年的生产经营计划，未提供书面材料。
2019 年 01 月 11 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度的业绩情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 11 日	电话沟通	个人	公司债券是否存在违约风险，未提供书面材料。
2019 年 01 月 11 日	电话沟通	个人	公司的生产原料（天然气、煤）问题是否解决，未提供书面材料。
2019 年 01 月 11 日	电话沟通	个人	公司是否存在退市风险警示，未提供书面材料。
2019 年 01 月 14 日	电话沟通	个人	公司是否存在退市风险警示，未提供书面材料。
2019 年 01 月 14 日	电话沟通	个人	化工、海纳公司的生产经营情况，公司 2019 年的盈亏情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 14 日	电话沟通	个人	化工分公司 2018 年亏损的原因，债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 14 日	电话沟通	个人	金属镁目前的产量、公司是否存在退市风险警示，未提供书面材料。
2019 年 01 月 14 日	电话沟通	个人	公司近期股价下跌的原因，2018 年度的业绩情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 15 日	电话沟通	个人	2018 年度业绩预告披露的时间，未提供书面材料。

2019 年 01 月 15 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况及债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 15 日	电话沟通	个人	金属镁的生产工艺、化工公司天然气限量的解决方法，未提供书面材料。
2019 年 01 月 15 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 16 日	电话沟通	个人	公司 2019 年预计扭亏的措施，未提供书面材料。
2019 年 01 月 17 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 01 月 21 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况及债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 21 日	电话沟通	个人	2018 年度业绩预告披露的时间及债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 22 日	电话沟通	个人	2018 年度的业绩情况及债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 22 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 23 日	电话沟通	个人	公司的生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 23 日	电话沟通	个人	公司 2+3 万吨电池级碳酸锂项目的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 23 日	电话沟通	机构	钾肥有无扩产计划、金属镁一体化项目 2019 年能否达到满产、化工公司的天然气问题是否解决，未提供书面材料。
2019 年 01 月 23 日	电话沟通	个人	公司碳酸锂的生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 24 日	电话沟通	个人	公司 2018 年大额亏损的原因，金属镁一体化项目的生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 24 日	电话沟通	个人	公司供给侧改革方案的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 25 日	电话沟通	个人	公司 2018 年大额亏损的原因，2019 年是否存在退市风险警示，未提供书面材料。
2019 年 01 月 25 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 01 月 25 日	电话沟通	个人	供给侧改革方案的进展情况、2019 年公司的生产原料天然气、煤问题是否解

			决，未提供书面材料。
2019 年 01 月 25 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度报告报告的披露的时间，未提供书面材料。
2019 年 01 月 29 日	电话沟通	个人	金属镁产能提升情况，未提供书面材料。
2019 年 02 月 11 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，金属镁一体化项目 2018 年亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 02 月 12 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目各装置的运行情况，未提供书面材料。
2019 年 02 月 13 日	电话沟通	个人	金属镁装置目前的产能，化工公司天然气问题的解决方案，未提供书面材料。
2019 年 02 月 13 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 02 月 13 日	电话沟通	个人	2018 年年报的披露时间，未提供书面材料。
2019 年 02 月 13 日	电话沟通	个人	公司的银行授信情况，2019 年怎样解决资金问题，未提供书面材料。
2019 年 02 月 14 日	电话沟通	个人	金属镁的产量及销售情况，产能提升缓慢的原因，未提供书面材料。
2019 年 02 月 14 日	电话沟通	个人	化工公司天然气问题解决方案，金属镁一体化项目达产的时间，未提供书面材料。
2019 年 02 月 15 日	电话沟通	个人	公司的生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 02 月 15 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目近两年大额亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 02 月 18 日	电话沟通	个人	海纳公司、化工公司、镁业公司的生产情况，未提供书面材料。
2019 年 02 月 19 日	电话沟通	个人	债转股进展情况、公司 2019 年第一季度的业绩情况，未提供书面材料。
2019 年 02 月 20 日	电话沟通	个人	新建 2 万吨碳酸锂项目的投产时间，未提供书面材料。
2019 年 02 月 20 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 02 月 21 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 02 月 21 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度的生产经营情况，未提供书面材料。

2019 年 02 月 21 日	电话沟通	个人	公司面临的亏损问题解决的方法, 未提供书面材料。
2019 年 02 月 25 日	电话沟通	个人	化工公司及镁业公司目前的生产经营情况, 未提供书面材料。
2019 年 02 月 25 日	电话沟通	个人	公司 2+3 万吨新建碳酸锂项目的进展情况、债转股的进展情况, 未提供书面材料。
2019 年 02 月 26 日	电话沟通	个人	公司的生产经营情况, 未提供书面材料。
2019 年 02 月 26 日	电话沟通	个人	公司 2+3 万吨新建碳酸锂项目的进展情况、债转股的进展情况, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 01 日	电话沟通	个人	公司锂产业未来的规划, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 04 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况、钾肥 2018 年的产销量情况, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 04 日	电话沟通	个人	氯化钾目前的价格, 新建 3 万吨电池级碳酸锂项目的进展情况, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 05 日	电话沟通	个人	公司目前的生产经营情况, 债转股的进展情况, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 05 日	电话沟通	个人	金属镁的市场变化、运用范围, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 06 日	电话沟通	个人	金属镁提产时间、新建 2 万吨电池级碳酸锂项目投产时间, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 06 日	电话沟通	机构	钾肥未来的扩产计划、2019 年实现扭亏的措施、2+3 万吨电池级碳酸锂项目的进展情况, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 06 日	电话沟通	个人	债转股进展情况、2018 年度报告披露的时间, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 07 日	电话沟通	个人	公司的生产经营情况, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 07 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目 2018 年亏损的原因, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 07 日	电话沟通	个人	公司各板块的运行情况, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 08 日	电话沟通	个人	面对股价下跌公司采取的措施, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 11 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况, 2019 年第一

			季度生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 11 日	电话沟通	个人	公司七届董事会成员选举的时间及换届的时间，未提供书面材料。
2019 年 03 月 12 日	电话沟通	个人	ST 与*ST 的区别，未提供书面材料。
2019 年 03 月 12 日	电话沟通	个人	公司 2018 年亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 03 月 13 日	电话沟通	个人	公司 2019 年度业绩情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 13 日	电话沟通	个人	来公司实地调研的程序，公司债转股的进展情况，2019 年第一季度业绩情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 14 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度业绩预告时间、债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 15 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，钾肥的生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 19 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 20 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目的运行情况，公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 25 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，现金流是否正常，未提供书面材料。
2019 年 03 月 25 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度业绩情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 25 日	电话沟通	个人	化工公司、镁业公司、海纳公司的设计产能，未提供书面材料。
2019 年 03 月 25 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 26 日	电话沟通	个人	面对股价下跌公司采取的措施，未提供书面材料。
2019 年 03 月 26 日	电话沟通	个人	2019 年第一季度钾肥的产销量及业绩情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 26 日	电话沟通	个人	公司 2018 年亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 03 月 26 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 27 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度业绩预告披露时间、债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 03 月 28 日	电话沟通	个人	公司的生产经营情况，未提供书面材料。

2019 年 03 月 28 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况, 未提供书面材料。
2019 年 03 月 29 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目 2018 年亏损的原因, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 01 日	电话沟通	个人	公司锂板块未来的规划, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 01 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度业绩预告时间, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 02 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度业绩情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 02 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度业绩预告披露时间, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 03 日	电话沟通	个人	对公司 2019 年业绩的预测及主营产品, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 03 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 03 日	电话沟通	个人	公司能源问题能否解决、金属镁一体化情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 03 日	电话沟通	个人	公司镁锂钾目前的基本情况、债转股进展情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 04 日	电话沟通	个人	金属镁一体化建设基本情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 04 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 04 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度业绩预告披露时间, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 08 日	电话沟通	个人	公司是否会重组, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 08 日	电话沟通	个人	公司钾肥生产情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 08 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度业绩预告披露时间, 债转股进展情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 09 日	电话沟通	个人	债转股进展情况, 蓝科锂业股权转让事宜, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 09 日	电话沟通	个人	公司 2019 年第一季度业绩情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 09 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 11 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目负荷提升情况, 未提供书面材料。
2019 年 04 月 11 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况, 及推进过程中遇到的困难, 未提供书面材料。

2019 年 04 月 12 日	电话沟通	个人	公司股东人数，未提供书面材料。
2019 年 04 月 12 日	电话沟通	个人	公司 2019 年能否实现盈利及一季度业绩情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 15 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 15 日	电话沟通	个人	公司生产原材料供应短缺的解决方案，未提供书面材料。
2019 年 04 月 15 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 15 日	电话沟通	个人	2018 年年报披露的时间，未提供书面材料。
2019 年 04 月 15 日	电话沟通	个人	公司被实施退市风险警示后的影响，未提供书面材料。
2019 年 04 月 15 日	电话沟通	个人	公司一季报业绩情况，债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 15 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目运行情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 16 日	电话沟通	个人	2019 年第一季度亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 04 月 16 日	电话沟通	个人	公司债转股进展情况，木里煤矿基本情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 16 日	电话沟通	个人	化工公司供应天然气是否正常、债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 17 日	电话沟通	个人	2018 年年报披露的时间，未提供书面材料。
2019 年 04 月 18 日	电话沟通	个人	公司前 10 大股东情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 18 日	电话沟通	个人	公司业绩亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 04 月 19 日	电话沟通	个人	公司 2019 年能否扭亏，未提供书面材料。
2019 年 04 月 19 日	电话沟通	个人	公司供给侧改革进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 19 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目进展情况、债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 22 日	电话沟通	个人	公司股东情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 22 日	电话沟通	个人	公司债券是否会被暂停交易，未提供书面材料。
2019 年 04 月 22 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况，2019 年能否实现

			扭亏，未提供书面材料。
2019 年 04 月 22 日	电话沟通	个人	公司被实施退市风险警示的时间，未提供书面材料。
2019 年 04 月 22 日	电话沟通	个人	公司股票下跌的原因，未提供书面材料。
2019 年 04 月 23 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 23 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况、与比亚迪合资公司的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 23 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目及化工项目亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 04 月 24 日	电话沟通	个人	2018 年年报披露的时间，未提供书面材料。
2019 年 04 月 25 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况、债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 29 日	电话沟通	个人	3 万吨碳酸锂项目进展情况、债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 29 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目 2019 年能否实现盈利，债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 29 日	电话沟通	个人	公司 2019 年业绩情况、3+2 万吨碳酸锂项目进展情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 29 日	电话沟通	个人	公司 2018 年亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 04 月 30 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况、公司生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 04 月 30 日	电话沟通	个人	公司拟剥离的不良资产有哪些，镁业公司 2019 年能否实现达产达标，未提供书面材料。
2019 年 04 月 30 日	电话沟通	个人	3+2 万吨碳酸锂项目进展情况、金属镁一体化项目负荷低的原因，未提供书面材料。
2019 年 04 月 30 日	电话沟通	个人	公司生产甲醇的原料及公司职工人数，未提供书面材料。
2019 年 05 月 07 日	电话沟通	个人	公司 2018 年亏损的原因及扭亏的措施，未提供书面材料。
2019 年 05 月 08 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目的盈亏平衡点，未提供书面材料。
2019 年 05 月 08 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 05 月 08 日	电话沟通	个人	公司债转股进展情况、2019 年的扭亏

			措施，未提供书面材料。
2019 年 05 月 10 日	电话沟通	个人	公司能源问题的解决方案，2019 年的扭亏措施，未提供书面材料。
2019 年 05 月 10 日	电话沟通	个人	债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 05 月 10 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目实现满产后每年的工业总产值，未提供书面材料。
2019 年 05 月 13 日	电话沟通	个人	公司最新的股东人数，未提供书面材料。
2019 年 05 月 14 日	电话沟通	个人	公司 2019 年的扭亏措施，未提供书面材料。
2019 年 05 月 14 日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况、公司生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 05 月 14 日	电话沟通	个人	公司能源问题的解决方案，未提供书面材料。
2019 年 05 月 15 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目、化工项目的负荷情况，未提供书面材料。
2019 年 05 月 15 日	电话沟通	个人	2019 年公司能否实现扭亏，未提供书面材料。
2019 年 05 月 16 日	电话沟通	个人	公司被实施退市风险警示后的相关规定及风险，未提供书面材料。
2019 年 05 月 17 日	电话沟通	个人	债转股进展情况、金属镁一体化项目的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 05 月 21 日	电话沟通	个人	债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 05 月 22 日	电话沟通	个人	债转股进展情况，公司生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 05 月 22 日	电话沟通	个人	公司生产碳酸锂的成本，未提供书面材料。
2019 年 05 月 23 日	电话沟通	个人	债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 05 月 24 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 05 月 27 日	电话沟通	个人	2019 年公司能否实现扭亏，未提供书面材料。
2019 年 05 月 31 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 06 月 03 日	电话沟通	个人	金属镁的产量、深交所关注函的回复时间、债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 06 月 05 日	电话沟通	个人	深交所关注函延迟回复的原因、2019 年半年度报告披露时间、能否实现盈利、债转股的进展情况，未提供书面材料。

			料。
2019 年 06 月 06 日	电话沟通	个人	债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 06 月 10 日	电话沟通	个人	化工公司负荷的提升情况，未提供书面材料。
2019 年 06 月 11 日	电话沟通	个人	债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 06 月 12 日	电话沟通	个人	债转股进展情况，公司生产经营情况，未提供书面材料。
2019 年 06 月 14 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目进展情况、债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 06 月 14 日	电话沟通	个人	公司的资源储量情况，未提供书面材料。
2019 年 06 月 17 日	电话沟通	个人	股票异常的原因、公司生产经营情况、债转股进展情况，未提供书面材料。
2019 年 06 月 17 日	电话沟通	个人	2019 年半年度业绩情况、业绩预告披露的时间，未提供书面材料。
2019 年 06 月 17 日	电话沟通	个人	2018 年底及 2019 年一季度的每股净资产，未提供书面材料。
2019 年 07 月 01 日	电话沟通	个人	金属镁项目进展情况，未提供书面材料。
2019 年 07 月 02 日	电话沟通	个人	债转股进展情况，股东人数问题，未提供书面材料。
2019 年 07 月 04 日	电话沟通	个人	公司债转股进度问题，未提供书面材料。
2019 年 07 月 09 日	电话沟通	个人	2 万吨电池级碳酸锂项目建设情况，未提供书面材料。
2019 年 07 月 11 日	电话沟通	个人	股东人数变化情况，未提供书面材料。
2019 年 07 月 15 日	电话沟通	个人	公司钾肥生产情况，公司针对存在的退市风险的应对措施，未提供书面材料。
2019 年 07 月 18 日	实地调研	机构	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2019 年 07 月 19 日	电话沟通	个人	公司 2019 年采取的扭亏为盈措施能否实现，未提供书面材料。
2019 年 07 月 22 日	电话沟通	个人	公司 2 万吨电池级碳酸锂项目建设情况，2019 年实施的扭亏为盈措施的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 07 月 25 日	电话沟通	个人	公司债转股的进度，金属镁项目的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 07 月 26 日	电话沟通	个人	公司存在的天然气短缺问题是否得到

			解决，木里煤矿何时能够实现复产，未提供书面材料。
2019 年 08 月 02 日	电话沟通	个人	公司债转股进度情况，未提供书面材料。
2019 年 08 月 06 日	电话沟通	个人	公司金属镁项目进展情况，未提供书面材料。
2019 年 08 月 10 日	电话沟通	个人	公司债转股进度，未提供书面材料。
2019 年 08 月 12 日	电话沟通	个人	公司半年报披露时间，未提供书面材料。
2019 年 08 月 13 日	电话沟通	个人	公司债转股进度，未提供书面材料。
2019 年 08 月 14 日	电话沟通	个人	面对公司目前的困境，公司采取的措施有哪些，未提供书面材料。
2019 年 08 月 14 日	电话沟通	个人	公司金属镁项目、蓝科锂业、化工项目运行情况，钾肥项目 2018 年净利润，2019 年公司扭亏为盈措施实施情况，未提供书面材料。
2019 年 08 月 15 日	电话沟通	个人	公司化工项目与国内其他企业合作传闻问题，公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2019 年 08 月 15 日	电话沟通	个人	公司生产经营现状，2019 年实施的扭亏为盈措施的成效有哪些，未提供书面材料。
2019 年 08 月 16 日	电话沟通	个人	公司债转股目前仍未看到任何进展的原因是什么，未提供书面材料。
2019 年 08 月 16 日	电话沟通	个人	金属镁项目运行情况，债转股的进度，钾肥产量及价格，未提供书面材料。
2019 年 08 月 16 日	电话沟通	个人	公司债转股的进度，未提供书面材料。
2019 年 08 月 17 日	电话沟通	个人	公司破产重整的提示性公告询问，未提供书面材料。
2019 年 08 月 17 日	电话沟通	个人	公司发的破产重整的提示性公告询问，未提供书面材料
2019 年 08 月 19 日	电话沟通	个人	对破产重整是否有预期，债转股的进度，未提供书面材料。
2019 年 08 月 19 日	电话沟通	个人	公司破产重组的原因，未提供书面材料。
2019 年 08 月 19 日	电话沟通	个人	公司今年能否实现扭亏为盈，是否会暂停上市，未提供书面材料。
2019 年 08 月 19 日	电话沟通	个人	公司破产重组是否被法院受理，今年改革脱困目标是否能够实现，2 万吨电池

			级碳酸锂项目、3 万吨电池级碳酸锂项目进展情况，未提供书面材料。
2019 年 08 月 20 日	电话沟通	个人	公司破产重整事宜，未提供书面材料。
2019 年 08 月 23 日	电话沟通	个人	公司破产重组的动机，是否会对股民不利，未提供书面材料。
2019 年 08 月 24 日	电话沟通	个人	公司破产重组的期限，方案事宜，未提供书面材料。
2019 年 08 月 27 日	电话沟通	个人	关于公司披露的其他风险警示公告与 2018 年年报不符的疑问，未提供书面材料。
2019 年 08 月 27 日	电话沟通	个人	公司目前生产经营状况，公司破产重整进度，未提供书面材料。
2019 年 08 月 27 日	电话沟通	个人	公司破产重整的方案，木里煤矿是否复产，未提供书面证明。
2019 年 08 月 28 日	电话沟通	个人	公司破产重组方案、进度情况，未提供书面材料。
2019 年 08 月 28 日	电话沟通	个人	金属镁项目进展，公司年内是否实现盈利，是否会暂停上市，未提供书面材料。
2019 年 08 月 29 日	电话沟通	个人	公司中报披露信息询问，未提供书面材料。
2019 年 08 月 30 日	电话沟通	个人	公司破产重整方案，公司现金流是否正常，未提供书面材料。
2019 年 09 月 02 日	电话沟通	个人	公司中报中营业收入，未提供书面材料。
2019 年 09 月 03 日	电话沟通	个人	公司金属镁项目是否发生了安全事故，破产重整事宜，未提供书面证明。
2019 年 09 月 04 日	电话沟通	个人	2018 年下半年毛利率比 2018 年上半年毛利率高的原因，海纳公司、化工板块生产经营情况，法院是否受理公司重整，未提供书面材料。
2019 年 09 月 05 日	电话沟通	个人	公司被查封冻结账户对破产重整有无影响，2020 年是否会实现盈利并恢复上市，未提供书面材料。
2019 年 09 月 06 日	电话沟通	个人	公司破产重组是否被受理，未提供书面材料。
2019 年 09 月 09 日	电话沟通	个人	公司破产重整进度，金属镁项目小股东的诉求是否成立，未提供书面材料。
2019 年 09 月 12 日	电话沟通	个人	公司破产重整进度，公司所拥有的矿产固执是多少，未提供书面材料。

2019 年 09 月 16 日	电话沟通	个人	公司上半年钾肥板块净利润情况,公司是否为国投质押公司股票进行了担保,未提供书面材料。
2019 年 09 月 18 日	电话沟通	个人	公司账户被冻结后是否对生产经营造成了影响,未提供书面材料。
2019 年 09 月 19 日	电话沟通	个人	公司司法重整进度,未提供书面材料。
2019 年 09 月 20 日	电话沟通	个人	公司金属镁的产量,业绩状况,未提供书面材料。
2019 年 09 月 24 日	电话沟通	个人	公司司法重整法院是否受理,2019 年能否实现扭亏,未提供书面材料。
2019 年 10 月 08 日	电话沟通	个人	公司司法重整相关事宜,未提供书面材料。
2019 年 10 月 08 日	电话沟通	个人	海纳公司、与镁业公司是否会司法重整,未提供书面材料。
2019 年 10 月 08 日	电话沟通	个人	司法重整的完成时间,公司是否会被暂停上市,未提供书面材料。
2019 年 10 月 16 日	电话沟通	个人	司法重整方案,未提供书面材料。
2019 年 10 月 17 日	电话沟通	个人	钾肥生产工艺情况、1 万吨碳酸锂生产工艺情况,未提供书面材料。
2019 年 10 月 21 日	电话沟通	个人	公司破产重整事宜,公司是否会被暂停上市,未提供书面材料。
2019 年 10 月 21 日	电话沟通	个人	股票下跌的原因,未提供书面材料。
2019 年 10 月 23 日	电话沟通	个人	公司股东人数、破产重整是否会剥离、公司是否会被暂停上市,未提供书面材料。
2019 年 10 月 23 日	电话沟通	个人	公司股票下跌的原因、公司生产经营情况,未提供书面材料。
2019 年 10 月 23 日	电话沟通	个人	2 万吨碳酸锂项目建设情况、公司司法重整相关事宜,未提供书面材料。
2019 年 10 月 24 日	电话沟通	个人	公司破产重整是否会剥离海纳与镁业公司,2019 年能否完成重整工作,未提供书面材料。
2019 年 10 月 25 日	电话沟通	个人	公司破产重整是否会造成大额非经常性损益,2019 年能否完成重整工作,未提供书面材料。
2019 年 10 月 25 日	电话沟通	个人	察尔汗盐湖钾肥的储量,镁业公司、蓝科锂业的生产经营情况,未提供书面材料。
2019 年 10 月 28 日	电话沟通	个人	金属镁生产状况,2 万吨碳酸锂项目进

			展情况，公司破产重整相关事宜，未提供书面材料。
2019 年 10 月 30 日	电话沟通	个人	钾肥与碳酸锂的生产经营情况，2 万吨新建碳酸锂项目的资金需求，未提供书面材料。
2019 年 10 月 31 日	电话沟通	个人	公司 2019 年三季度亏损的原因，未提供书面材料。
2019 年 11 月 18 日	电话沟通	个人	公司招募战略投资者报名的情况，未提供书面材料。
2019 年 11 月 25 日	电话沟通	个人	公司债券相关情况，未提供书面材料。
2019 年 11 月 29 日	电话沟通	个人	公司破产重整完成的时间、钾肥的价格，未提供书面材料。
接待次数		254	
接待机构数量		2	
接待个人数量		252	
接待其他对象数量		0	
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

2017年，公司不进行利润分配及资本公积金转增股本。

2018年，公司不进行利润分配及资本公积金转增股本。

2019年，公司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	现金分红金额 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 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 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
2019 年	0.00	-45,859,976.77 8.09	0.00%			0.00	0.00%
2018 年	0.00	-3,446,612,677. 15	0.00%			0.00	0.00%
2017 年	0.00	-4,159,237,936. 36	0.00%			0.00	0.00%

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情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0
可分配利润 (元)	-45,066,769,924.99

现金分红总额（含其他方式）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	
根据《公司章程》中关于分红的相关规定，因公司 2019 年业绩亏损及未分配利润为负数，2019 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本公司其他股东的合法权益。	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，且不在本承诺人及本承诺人控制的其他企	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

			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。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。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。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对分公司、子公司的财务管理制度。3、保证存续公司（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共用一个银行账户。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。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（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）		承诺的情形。
--	--	--	--	--	--------

			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.会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）和（十一）。

(2) 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(3) 财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性交换>的通知》（财会[2019]8号）（以下简称“新非货币性交换准则”），自2019年6月10日起执行。

(4) 财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会[2019]9号）（以下简称“新债务重组准则”），自2019年6月17日起执行。

2.会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收票据	535,235,579.94	-511,366,803.29	23,868,776.65
应收款项融资		511,366,803.29	511,366,803.29
可供出售金融资产	461,625,400.00	-461,625,400.00	
其他权益工具投资		461,625,400.00	461,625,400.00
递延所得税资产	502,692,369.61	-11,568,838.55	491,123,531.06
负债：			
其他应付款	1,046,863,258.51	39,750,000.00	1,086,613,258.51
其中：应付利息	240,160,348.41	39,750,000.00	279,910,348.41
应付债券	4,653,572,956.39	1,483,018,867.92	6,136,591,824.31

股东权益：			
其他权益工具	1,483,018,867.92	-1,483,018,867.92	
未分配利润	841,333,841.65	-48,126,988.55	793,206,853.10
少数股东权益	2,071,053,994.21	-3,191,850.00	2,067,862,144.21

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收票据	265,687,536.59	-245,974,479.94	19,713,056.65
应收款项融资		245,974,479.94	245,974,479.94
可供出售金融资产	383,000,000.00	-383,000,000.00	
其他权益工具投资		383,000,000.00	383,000,000.00
递延所得税资产	752,550,942.50	-7,068,838.55	745,482,103.95
负债：			
其他应付款	1,370,480,709.37	39,750,000.00	1,410,230,709.37
其中：应付利息	238,317,731.20	39,750,000.00	278,067,731.20
应付债券	4,653,572,956.39	1,483,018,867.92	6,136,591,824.31
股东权益：			
其他权益工具	1,483,018,867.92	-1,483,018,867.92	
未分配利润	10,088,019,900.86	-46,818,838.55	10,041,201,062.31

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况。

（3）执行新非货币性资产交换准则的影响

新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则执行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

（4）执行新债务重组准则的影响

新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则执行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则，对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理。前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

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

合并范围发生变化的其他原因：

1.债权人以青海盐湖海纳化工有限公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向西宁市中级人民法院申请对海纳化工进行破产重整。2019年10月16日，西宁市中级人民法院作出（2019）青01破申7号《民事裁定书》，受理青海盐湖海纳化工有限公司的破产重整一案，并于同日指定青海盐湖海纳化工有限公司清算组担任海纳化工管理人。青海盐湖海纳化工有限公司的财产和营业事务已由管理人负责管理，本期本公司不再将青海盐湖海纳化工有限公司及其子公司青海水泥股份有限公司、青海海湖水水泥制品有限公司、青海盐湖新城商业服务有限公司纳入合并范围。

2.债权人以青海盐湖镁业有限公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向西宁市中级人民法院申请对盐湖镁业进行破产重整。2019年10月16日，西宁市中级人民法院作出（2019）青01破申8号《民事裁定书》，受理青海盐湖镁业有限公司的破产重整一案，并于同日指定青海盐湖镁业有限公司清算组担任盐湖镁业管理人。青海盐湖镁业有限公司的财产和营业事务已由管理人负责管理，本期本公司不再将青海盐湖镁业有限公司纳入合并范围。

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	360
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	江波、张剑
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

经综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，为确保上市公司审计工作的独立性与客观性，同时更好地适应公司未来业务发展需要。经公司市场化公开选聘，公司聘任大信会计师事务所为公司2019年度财务报表和内部控制审计机构，已经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。

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

报告期内公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计，内控审计费用为80万元。

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

因公司2017年度、2018年度连续两个会计年度经审计的净利润均为负值，公司股票已于2019年4月30日起被实施退市风险警示。公司2019年年度经审计的净利润继续为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订第14.1.1条的规定，公司股票将面临暂停上市的风险。2020年1月20日，公司进入《重整计划》执行阶段，2020年4月20日法院裁定《重整计划》执行完毕，公司通过重整，保留了核心钾、锂产业，企业实现了轻装上阵，现已恢复盈利能力。但若公司暂停上市期间，公司未能满足《股票上市规则》关于恢复上市的条件并申请恢复上市，则公司股票存在被终止上市的风险。

十一、破产重整相关事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2019年8月15日，公司收到债权人格尔木泰山实业有限公司的《重整申请通知书》，称因公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力，依据《企业破产法》的规定，其已于当日向西宁市中级人民法院申请对公司进行重整。详见披露于巨潮资讯网的《关于债权人申请公司重整的提示性公告》（公告编号：2019-045）。

2019年9月30日，西宁中院裁定受理公司破产重整一案，并于同日指定青海盐湖工业股份有限公司清算组担任盐湖股份管理人（内容详见2019年9月30日巨潮资讯网和《证券时报》披露的《青海盐湖工业股份有限公司关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》，公告编号：2019-061）。进入重整程序后，管理人、公司依法履行职责，稳步推进各项重整工作。2020年1月20日，公司进入《重整计划》执行阶段，2020年4月20日法院裁定《重整计划》执行完毕。

2、公司间接控股子公司青海盐湖海虹化工股份有限公司不能清偿到期债务，债权人向青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院申请对其进行破产重整。法院受理对青海盐湖海虹化工股份有限公司破产重整一案。青海盐湖海虹化工股份有限公司进入破产重整程序。（具体详见2018年9月12日公司披露了《关于法院受理间接控股子公司重整事宜的公告》（2018-052））

2020年2月17日，公司收到青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院送达的（2018）青28破申11号《民事裁定书》，根据该《民事裁定书》，法院认为因海虹化工未能招募到重整投资人，海虹化工管理人未能按期提交重整计划草案，根据《中华人民共和国企业破产法》第七十九条之规定，裁定终止海虹化工破产重整程序，宣告海虹化工破产清算。（详见披露于巨潮资讯网的《关于间接控股子公司破产重整进展的公告》（公告编号：2020-030））

3、2019年9月28日，公司收到控股子公司海纳化工的《告知书》。《告知书》称，海纳化工收到债权人河南省防腐保温有限公司（以下简称“河南防腐保温”）的《重整申请通知书》，河南防腐保温以海纳化工不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向西宁中院申请对海纳化工进行重整。详见披露于巨潮资讯网的《关于控股子公司被申请重整的提示性公告》（公告编号：2019-059）。

2019年10月16日，西宁中院裁定受理债权人河南防腐保温对海纳化工的重整申请，并于同日指定青海盐湖海纳化工有限公司清算组担任海纳化工管理人。详见披露于巨潮资讯网的《关于法院裁定受理控股子公司青海盐湖海纳化工有限公司重整的公告》（公告编号：2019-069）。

进入重整程序后，管理人、海纳化工依法履行职责，稳步推进各项重整工作。截至本报告披露日，西宁中院已裁定海纳化工重整计划草案提交期限延长至2020年6月16日。目前海纳化工处于重整计划草案制作阶段，各项重整工作正有序推进。

4、2019年10月8日，公司收到控股子公司盐湖镁业的《告知书》。《告知书》称，盐湖

镁业收到债权人格尔木森海化工有限公司（以下简称“森海化工”）的《重整申请通知书》，森海化工以盐湖镁业不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向西宁中院申请对盐湖镁业进行重整。详见披露于巨潮资讯网的《关于控股子公司被申请重整的提示性公告》（公告编号：2019-062）。

2019年10月16日，西宁中院裁定受理债权人森海化工对盐湖镁业的重整申请，并于同日指定青海盐湖镁业有限公司清算组担任盐湖镁业管理人。详见披露于巨潮资讯网的《关于法院裁定受理控股子公司青海盐湖镁业有限公司重整的公告》（公告编号：2019-070）。

进入重整程序后，管理人、盐湖镁业依法履行职责，稳步推进各项重整工作。截至本报告披露日，西宁中院已裁定盐湖镁业重整计划草案提交期限延长至2020年6月16日。目前盐湖镁业处于重整计划草案制作阶段，各项重整工作正有序推进。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司盐湖海纳与中冶南方（武汉）热工有限公司买卖合同纠纷一案	1,550.78	否	西宁市中级人民法院已审结，已申请法院强制执行	西宁中院判决盐湖海纳支付中冶南方公司货款 13940583 元，逾期付款利息 1383865.08 元，合计 15324448.08 元	已申请法院强制执行，尚未执行金额为：15324448.08 元	2019 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
厦门 ABB 低压电器设备有限公司诉子公司盐湖海纳买卖合同纠纷一案	1,686.98	否	已在西宁市中级人民法院申请强制执行	西宁市中级人民法院判决：盐湖海纳支付厦门 ABB 公司设备货款 14,924,608.97 元及违约金 1,945,203 元，合计 16869811.97 元。	已申请法院强制执行，尚未执行金额为：16869811.97 元	2019 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
宝钢工程技术集团有限公司诉子公司盐湖海纳建设工程合同纠纷一案	1,880.46	否	已在西宁市中级人民法院申请强制执行	西宁市中级人民法院判决：盐湖海纳支付宝钢公司工程款 18,804,612.11 元	已申请法院强制执行，尚未执行金额为：18804612.11 元	2019 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

				元。			
赫氏工程咨询（上海）有限公司诉子公司盐湖海纳服务费纠纷一案	7,454.06	否	上海国际经济贸易仲裁委员会已受理，由于海纳公司提出反请求，仲裁中止	仲裁中止，尚未执行	尚未执行金额为:74540620.55元	2019年12月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
江苏远方电缆厂有限公司诉子公司盐湖海纳买卖合同纠纷一案	2,704.67	否	江苏宜兴法院已审结，现正在强制执行期	宜兴法院作出判决：盐湖海纳支付江苏远方货款及利息共计27046718.86元。	已申请法院强制执行，宜兴法院在冻结海纳公司账户中已扣划本金和利息2900多万。	2019年12月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
山西省工业设备安装集团有限公司诉子公司盐湖海纳建设工程施工合同纠纷一案	3,251	否	西宁中院已调解	在法院主持下，双方达成调解，盐湖镁业支付山西省工业设备安装集团有限公司工程款计32510055.92元。	尚未执行金额为：32510055.92元	2019年12月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
神雾环保技术股份有限公司诉子公司盐湖海纳建设工程承包合同纠纷一案	1,200	否	西宁仲裁委（2017）宁仲调字第032号，已申请西宁中院强制执行	在仲裁机构的主持下，双方达成调解：盐湖镁业支付神雾环保公司工程欠款1200万元。	已支付400万，尚未执行金额为800万元	2019年12月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
中国化学第三建设有限公司诉子公司盐湖镁业及公司建设工程施工合同纠纷一案	9,343.37	否	青海省高级人民法院主持下，双方协商达成和解协议，现正在强制执行期	双方达成和解，法院制作调解书：盐湖镁业支付中国化学三建公司工程欠款93433720.14元	已支付:67600000.01元，尚未执行金额：25833720.13元	2019年12月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
江苏焱鑫科技股份有限公司诉子公司盐湖镁业设备购销合同纠纷一案	1,365.54	否	在海西州中级人民法院主持下，双方达成和解。现	海西中院作出民事调解书：盐湖镁业支付江苏焱鑫公司货款13655442.7元	已支付4000260元，尚未执行金额：9655182.70元。法院强制扣款	2019年12月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

			正在强制执行期		14737497.67 元 (现在海西中院账户, 未支付江苏焱鑫)		
施耐德开关(苏州)有限公司诉子公司盐湖镁业买卖合同纠纷一案	1,179.86	否	海西中院作出民事调解书, 双方达成和解, 现正在强制执行期	海西中院作出民事调解书: 盐湖镁业支付施耐德开关公司货款 11798574 元	已支付 300 万元; 尚未执行金额为: 8798574.00 元	2019 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
万世良诉子公司盐湖能源债权转让合同纠纷一案	2,679.82	否	此案经青海省高级人民法院一审, 上述至最高人民法院, 最高人民法院驳回上述, 现正在强制执行期	法院判决盐湖能源支付万世良工程款 26798166 元。	已向万世良支付工程款 1640 万元。尚未执行金额为: 10398200 元	2019 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------

				原则		(万元)	额的比例	度(万元)	额度	方式	交易市价		
中化化肥	公司第二大股东子公司	关联销售	销售氯化钾	遵照公平、公正的市场原则。	市场价	102,052.12		135,900	否	现金结算	市场价	2019年01月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
能源发展集团	公司控股股东的子公司	关联采购	煤炭采购	遵照公平、公正的市场原则。	市场价	21,274.94		37,858.76	否	现金结算	市场价	2019年01月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
中化化肥	公司第二大股东子公司	关联采购	采购氯化钾(进口)	遵照公平、公正的市场原则。	市场价	9,468.5		110,000	否	现金结算	市场价	2019年01月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计				--	--	132,795.56	--	283,758.76	--	--	--	--	--
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									

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

(1) 公司控股股东为公司贷款提供担保收取担保费用的关联交易（详见2018年10月31日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn公告）

(2) 公司向青海国投及其子公司申请借款的关联交易（详见2019年4月27日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn公告）

(3) 公司向青海国投子公司支付管理费用的关联交易（详见2019年8月31日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn公告）

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东为公司贷款提供担保收取担保费用暨关联交易的公告	2018 年 10 月 31 日	巨潮资讯网
关于向青海国投及其子公司申请借款暨关联交易的公告	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网
关于公司支付管理费用暨关联交易的公告	2019 年 08 月 31 日	巨潮资讯网

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.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5年，10期支付，自2016年1月28日起至2021年1月28日止，每6个月支付一次，截止本年末租赁最低付款额223,088,725.00元，其中：157,930,225.00元，其中：一年内到期的租赁费用127,866,000.00元，

年末未确认融资费用2,928,094.90元，融资租赁业务由本公司提供连带保证担保。

B.中国外贸金融租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从中国外贸金融租赁有限公司以售后回租方式租入的设备，最低租赁付款额587,320,252.30元，融资租赁期5年，10期支付，截止本年末租赁最低付款额为383,874,176.91元，其中：一年内到期的租赁费用113,964,050.26元，本年确认融资利息26,651,790.77元，本年确认融资费用26,231,381.30元，年末未确认融资费用34,437,080.23元。

C.平安国际融资租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从平安国际融资租赁有限公司以售后回租方式租入的设备，最低租赁付款额339,000,400.00元，融资租赁期5年，14期支付，截止年末租赁最低付款额为170,500,400.00元，其中：一年内到期的租赁费用91,000,000.00元，本年确认融资费用16,129,600.94元，年末未确认融资费用9,451,314.28元。

D.中航国际租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从中航国际租赁有限公司以售后回租方式租入的设备，最低租赁付款额604,368,950.20元，融资租赁期5年，12期支付，截止年末租赁最低付款额为438,415,180.16元，其中：一年内到期的租赁费用115,853,770.04元，本年确认融资费用34,681,078.20元，年末未确认融资费用67,096,113.39元，融资租赁业务由本公司之控股子公司青海盐湖元通钾肥有限公司提供连带保证担保。

E.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，租赁期限为10年，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121,826.04元，未确认融资费用446,824.30元。其中一年到期部分1,079,285.80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	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	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		192,713.5	连带责任保 证	5 年	否	否
海纳化工	2013 年 03 月 27 日	107,300		32,500	连带责任保 证	5 年	否	否
海纳化工	2013 年 12 月 24 日	20,000		20,000	连带责任保 证	2 年	否	否
海纳化工	2013 年 12 月 24 日	50,000		26,879.91	连带责任保 证	2 年	否	否
海纳化工	2015 年 08 月 26 日	50,000		23,000	连带责任保 证	2 年	否	否
蓝科锂业	2017 年 04 月 29 日	15,426	2017 年 12 月 21 日	9,821.22	连带责任保 证	2 年	否	否
特立镁	2015 年 08 月 26 日	3,000	2015 年 09 月 09 日	1,200	连带责任保 证	2 年	否	否
国际贸易公司	2018 年 06 月 15 日	15,000		0	连带责任保 证	5 年	否	否
蓝科锂业	2019 年 04 月 28 日	106,100		0	连带责任保 证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		106,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		755,750		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		306,114.63		
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	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）	106,100	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	0
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	755,750	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	306,114.63
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		-10.03%	
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）		296,293.41	
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）		296,293.41	
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）		公司对子公司盐湖海纳的连带担保责任，因报告期公司及盐湖海纳都进入破产重整，公司已承担担保责任。	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

（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

盐湖股份公司按照青海省委精准扶贫工作“六个精准”“八个一批”的原则和部署，在海东市委、格尔木市委的大力支持和帮助下，公司上下倾心倾力真扶贫、扶真贫，结合公司制定了《公司推动精准扶贫工作方案》《公司驻镇入乡工作人员管理办法》《公司推进精准扶贫工作具体措施》《公司精准扶贫帮扶就业管理办法》，与海东市乐都区马营乡政府签订了《帮扶协议》，重点从调查研究、支持就业、帮学助医、助产助销、捐款扶贫、设立基金、结对帮扶等方面采取有力措施，脱贫攻坚工作取得了实效。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

2020年，盐湖股份公司将根据对6个贫困村脱贫攻坚三年规划要求，在三年内实现所有贫困户脱贫清零，认真对照“两不愁、三保障”标准，强化驻村工作队作用，以“盐湖股份公司精准扶贫专项基金”和“盐湖股份公司党费精准扶贫基金”提供资金支撑，加大对贫困户产业扶贫力度，进一步提高贫困村贫困户内生动力和“造血”功能，确保圆满完成既定脱贫攻坚目标任务。

（2）年度精准扶贫概要

公司通过坚持目标导向，聚焦精准脱贫，认真对照精准扶贫目标任务，根据前期梳理出的各扶贫村“一户一策”帮扶内容，统一签订帮扶协议，落实系列措施，分阶段开展、动态化管理。以帮扶资金解决各村贫困户中近期急需的帮扶需求，并根据公司实际情况解决一批符合条件的贫困户直系子女就业，同时收购贫困户自产农副产品增加其收入，上述帮扶项目实施后，贫困户仍未脱贫的，按照脱贫标准，由各驻村工作队会同当地政府认真梳理基金帮扶项目，公司给予一定的资金帮扶。确因自身原因，无劳动能力、由政府低保兜底脱贫的，公司可给予适当经济补贴。对各个村脱贫户及子女已招工的贫困户及时清零和更新扶贫档案，实现动态跟踪管理，避免脱贫不彻底或返贫情况出现。

（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	214.47

3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	683
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	5
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	184.85
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	683
2.转移就业脱贫	——	——
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	2.04
4.2 资助贫困学生人数	人	6
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	9
9.2.投入金额	万元	28.89
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	683
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

1. 按盐湖股份公司既定资金帮扶计划，继续落实帮扶资金。2. 继续做好贫困村人员招录就业工作。本着“一人就业，全家脱贫”的原则，放宽招聘条件，只要符合条件，愿意来盐湖工作，一律予以批准，继续招收各村未就业人员。3. 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、粉条等农产品，促进贫困户稳定增收。4. 认真开展“盐湖股份公司精准扶贫专项基金”帮扶工作。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。5. 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，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。6. 切实发挥党支部作用。党支部是开展党的活动的基本单位，要始终坚持政治功能与服务功能结合，要充分发挥以文化凝聚人吸引人的作用，引导和培育广大群众的社会主义核心价值观。7. 认真开展“盐湖股份公司党费精准扶贫基金”帮扶工作。8. 落实联企兴村“1+1”行动帮扶资金。根据《盐湖股份公司联企兴村“1+1”行动实施意见》相关工作安排，按要求向12个帮

扶村落实帮扶资金。

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
盐湖海纳	烟尘	有组织	3	锅炉、水泥窑	30 mg/m ³	30 mg/m ³	174.37 吨	348 吨	无
盐湖海纳	粉尘	有组织	123	化工、水泥	30 mg/m ³	30 mg/m ³	475.79 吨	1184.87 吨	无
盐湖海纳	二氧化硫	有组织	3	锅炉、水泥窑	200 mg/m ³	200 mg/m ³	199.2 吨	1006.74 吨	无
盐湖海纳	氮氧化物	有组织	3	锅炉、水泥窑	400 mg/m ³	400 mg/m ³	720.89 吨	1130 吨	无
盐湖海纳	氯气	有组织	2	化工	65 mg/m ³	65 mg/m ³	3.75 吨	17.3 吨	无
盐湖海纳	氯化氢	有组织	1	化工	120mg/m ³	120mg/m ³	1.46 吨	15.3 吨	无
盐湖海纳	乙炔气	有组织	2	化工	120 mg/m ³	120 mg/m ³	0.43 吨	45.2 吨	无
盐湖海纳	VCM	有组织	1	化工	36 mg/m ³	36 mg/m ³	3.81 吨	100.5 吨	无
盐湖镁业	烟尘	有组织	3	动力厂 1#、2#烟囱，焦化厂 2#烟囱	10.99 mg/m ³	30 mg/m ³	208.72 吨	784.9 吨	无
盐湖镁业	二氧化硫	有组织	3	动力厂 1#、2#烟囱，焦化厂 2#烟囱	20.46/mg/m ³ 、33.12 mg/m ³	100/50mg/m ³	494.21 吨	2042.96 吨	无
盐湖镁业	氮氧化物	有组织	3	动力厂 1#、2#烟囱，焦化厂 2#烟囱	37.55/mg/m ³ 、165.39 mg/m ³	100/500mg/m ³	1606.7 吨	2646.16 吨	无
水泥股份	烟尘	有组织	6	锅炉、水泥窑	30 mg/m ³	30 mg/m ³	93.7 吨	832.83 吨	无
水泥股份	粉尘	有组织	54	水泥	20 mg/m ³	30 mg/m ³	288 吨	832.83 吨	无
水泥股份	二氧化硫	有组织	3	锅炉、水泥窑	200 mg/m ³	200 mg/m ³	54 吨	375 吨	无
水泥股份	氮氧化物	有组织	3	锅炉、水泥窑	400 mg/m ³	400 mg/m ³	240 吨	750 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

化工分公司建有双室四电场静电除尘器，除尘效率设计值 $\geq 99.7\%$ 、炉内喷石灰石脱硫系统，石灰石粉由仓泵送至各锅炉脱硫剂入口进入锅炉内进行脱硫，脱硫效率设计值 85% 、炉外脱硫岛采用干法脱硫技术，脱硫效率 90% ，控制 SO_2 排放浓度 $\leq 200\text{mg/m}^3$ 、SNCR脱硝系统，脱硝效率 55% ，控制 NO_x 排放浓度 $\leq 200\text{mg/m}^3$ 、布袋除尘器，除尘效率 99.9% ，控制烟尘排放浓度 $\leq 30\text{mg/m}^3$ 。环保设施运行正常，运行率 99% 以上，烟气污染物达标排放。

盐湖海纳现有大气治理设施主要有：氯气尾气碱洗塔(2套)、氯化氢尾气水洗塔(1套)、布袋除尘器(123套)、氯乙烯尾气变压吸附处理系统(1套)、锅炉炉内脱硝系统(2套)，电石炉高温尾气净化回收系统(5套)、SNCR法水泥脱硝设施(1套)。其中电石炉气净化回收系统将处理后的炉气(主要成分一氧化碳)进行回收，作为炭材烘干、石灰窑及片碱车间辅助燃料。在生产过程中产生的废水主要有：无机废水、有机废水及含汞废水，针对以上废水配套有8座污水处理系统，其中有机、无机废水、含汞废水处理系统各2套，EPVC废水预处理系统及离心母液废水处理系统各1套，通过脱盐水浓水回收、蒸汽冷凝水及各泵冷却水的回收及处理后的废水回用于生产车间。环保设施运行正常，运行率 99% 以上，污染物达标排放。

盐湖镁业动力厂炉外脱硫脱硝项目采用“碱渣法”湿法脱硫、SNCR法脱硝工艺。项目于2016年9月9日正式开工建设，主要工程建设内容有：工艺综合楼(三层)、碱渣进料斗、综合管架、吸收塔、封闭小屋、事故浆液箱等，于2017年7月份正式投运。脱硫工艺为炉后设烟气脱硫塔的碱渣-石膏湿法工艺，布置方式为：2 $\times$ 250t/h锅炉采用“两炉一塔”和4 $\times$ 480t/h锅炉采用“两炉一塔”，脱硫效率在燃用设计煤种时 $\geq 98\%$ 。脱硝工艺采用SNCR工艺，脱硝效率设计：250t/h锅炉不小于 50% ，480t/h锅炉不小于 60% ，脱硝还原剂为稀氨水。根据现有锅炉运行情况，脱硫脱硝设施运行正常，处理效果良好，各类污染物排放指标均能满足《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)中的相关排放标准。其中 SO_2 小于 100mg/Nm^3 ， NO_x 小于 100mg/Nm^3 、烟尘小于 30mg/Nm^3 。其他各装置根据生产工艺中的大气污染物产污环节，建设了干雾抑尘装置、布袋除尘、废气火炬排放系统、洗涤系统等各类大气污染物治理设施。

水泥股份现有大气治理设施主要有：布袋除尘器(52套)、天然气锅炉系统(2套)、SNCR法水泥脱硝设施(1套)。在生产过程中产生的废水主要有：生产废水，生活废水污染物达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

化工分公司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、氮肥行业排污许可证（证书编号：916328015649340015001P）。

盐湖海纳：1、日产4600吨水泥环境影响评价报告已取得青海省环保厅批复（青环发[2009]492号），已取得环保验收批复（青环函[2017]409号），已取得水泥制造排污许可证（证书编号：91633000679168722J001P）。

2、聚氯乙烯一体化项目环境影响评价报告已取得青海省环保厅批复（青环发[2010]765号），2019年通过企业环保自主验收并在政府相关网站公示，已取得临时排污许可证（证书编号：甘环污字[2018]10号）。

3、石灰石矿山与长距离皮带输送项目环境影响评价报告已取得青海省环保厅批复（青环发【2011】12号），2019年通过企业环保自主验收并在政府相关网站公示，已取得临时排污许可证（证书编号：甘环污字[2018]10号）。

4、氢氧化镁项目环境影响评价报告已取得青海省环保厅批复（青环发[2014]614号），未已取得环保验收批复，未取得临时排污许可证。

盐湖镁业已完成总体项目环评、各子项目环评、设计变更修编环评等所有项目环境影响评价，共取得环评批复27项。其中动力厂和焦化厂取得的环评批复文件如下：《海西州环境保护局关于对青海盐湖镁业有限公司金属镁一体化项目配套240万t/a焦化装置环境影响报告书的批复》（西环字〔2012〕445号）、《海西州环境保护局关于对青海盐湖镁业有限公司金属镁一体化项目配套1440吨/小时供热中心环境影响报告书的批复》（西环字〔2012〕301号）、《海西州环境保护局关于对青海盐湖镁业有限公司青海盐湖金属镁一体化项目供热中心2*250t/hCFB锅炉工程环境影响报告书的批复》（西环字〔2014〕352号）。已取得火电行业、炼焦行业和污水处理2个行业的排污许可证（证书编号：91632801710565823J001P）。

水泥股份：1、日产1000吨水泥熟料生产线：1993年4月19日青海省环保局《关于青海水泥厂扩建工程环境影响报告书的批复》（青环管字【93】第032号），同意环境影响评价的结论意见。2000年1月11日青海省环保厅《关于青海水泥厂1000t/d水泥熟料生产线扩建工程环保设施竣工验收的批复》（青环管字{2000}第011号）同意该生产线环保设施竣工验收。2、日产1500吨水泥熟料生产线：1998年11月27日青海省环保局《关于青海水泥厂1500t/d水泥熟料技改工程环境影响报告书的批复》（青环管字【1998】第228号），同意环境影响报告书的结论与建议。2004年7月13日青海省环保局（青环验{2004}第13号）同意青海水泥股份有限公司2000t/d水泥熟料技改项目竣工环保验收。3、关于排污许可证：排放大气污染物主要为烟粉尘、

二氧化硫、氮氧化物，废水污染物主要为COD、氨氮。经西宁市环保局核发，我公司办理的《排污许可证》许可证编号91630000710404560K001P号，有效期从2017年11月20日至2020年11月19日，允许一年内排放COD4.30吨；《青海省排放大气污染许可证》许可证编号DJW[2016]20号，有效期至2017年11月11日，允许一年内排放二氧化硫343.75吨，氮氧化物687.5吨，烟/粉尘138.53吨。废水污染物主要为生活污水，污染物COD、氨氮，经污水处理站处理后自用不外排。生产污水经循环站处理后循环使用不外排。4、石灰石矿山和粘土矿项目：公司现拥有石灰石矿山和黏土矿各一座，建厂时同步建设同时投产。由于两矿山建设时间是七十年代初，历史原因时代局限性没有做环境评价报告，2017年根据发展企业发展需要委托河南汇能阜力科技有限公司完成了两个矿山现状环境影响评价，并在大通县环保局备案（大环审[2017]118号）、（大环审[2017]117号）。

突发环境事件应急预案

化工分公司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：QHYHHGHJYJ-2017-1），并在格尔木市环保局备案(备案编号：632801-2017-039-1-1)；应急预案包括总则、基本情况、环境风险评审、应急组织机构和职责、预防与预警、应急响应与措施、后期处置、应急保障、监督管理、附则附件等内容。

盐湖海纳已编制突发环境事件应急预案《青海盐湖海纳化工有限公司聚氯乙烯一体化项目东区、西区突发环境事件综合应急预案》，具体包括：1、青海盐湖海纳化工有限公司聚氯乙烯一体化项目东区、西区突发环境事件现场处置方案全集。2、青海盐湖海纳化工有限公司聚氯乙烯一体化项目东区、西区应急资源调查报告。3、青海盐湖海纳化工有限公司聚氯乙烯一体化项目东区、西区环境风险评估报告。《预案》已在西宁市环境保护局甘河工业园区分局备案(备案编号：630122-2017-08-H)，主要内容包括：总则、基本情况、环境风险分析情况、应急组织体系、预防与预警、应急响应、后期处置、应急保障、监督管理、附则及相关附件。

盐湖镁业依据国家环保部关于《中华人民共和国突发事件应对法》、《突发环境事件应急管理办法》（环保部令[2015]第34号）、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》（环办[2014]34号）、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）、《青海省突发环境事件应急预案》（青政办〔2015〕155号）文件要求，邀请省环境科学研究院完成了《企业风险评估报告》，由本企业完成了突发环境事件应急预案，预案中详细介绍了公司基本情况、环境风险评审、应急组织机构、应急预警、应急响应及监测、应

急资源调查等内容，内外部评审，并已完成生态环境部门备案工作。

水泥股份于2016年12月份已委托青海泰元安科技有限公司编制《青海水泥股份有限公司突发环境事件应急预案》并在大通县环保局备案。

环境自行监测方案

化工分公司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：QHYHHGHJYJ-2017-1），并在格尔木市环保局备案(备案编号：632801-2017-039-1-1)；应急预案包括总则、基本情况、环境风险评审、应急组织机构和职责、预防与预警、应急响应与措施、后期处置、应急保障、监督管理、附则附件等内容。

盐湖海纳已编制突发环境事件应急预案《青海盐湖海纳化工有限公司聚氯乙烯一体化项目东区、西区突发环境事件综合应急预案》，具体包括：1、青海盐湖海纳化工有限公司聚氯乙烯一体化项目东区、西区突发环境事件现场处置方案全集。2、青海盐湖海纳化工有限公司聚氯乙烯一体化项目东区、西区应急资源调查报告。3、青海盐湖海纳化工有限公司聚氯乙烯一体化项目东区、西区环境风险评估报告。《预案》已在西宁市环境保护局甘河工业园区分局备案(备案编号：630122-2017-08-H)，主要内容包括：总则、基本情况、环境风险分析情况、应急组织体系、预防与预警、应急响应、后期处置、应急保障、监督管理、附则及相关附件。

盐湖镁业依据国家环保部关于《中华人民共和国突发事件应对法》、《突发环境事件应急管理办法》（环保部令[2015]第34号）、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》（环办[2014]34号）、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）、《青海省突发环境事件应急预案》（青政办〔2015〕155号）文件要求，邀请省环境科学研究院完成了《企业风险评估报告》，由本企业完成了突发环境事件应急预案，预案中详细介绍了公司基本情况、环境风险评审、应急组织机构、应急预警、应急响应及监测、应急资源调查等内容，内外部评审，并已完成生态环境部门备案工作。

水泥股份于2016年12月份已委托青海泰元安科技有限公司编制《青海水泥股份有限公司突发环境事件应急预案》并在大通县环保局备案。

其他应当公开的环境信息

化工分公司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。公开网址：
<http://125.72.26.66:8888/enterprisemonitor/webpage!indexPage.action>。

盐湖海纳污染物排放口在线监测数据已在环保部门官方网站

(<http://123.127.175.61:6375/eap/Login.action>全国污染源监测信息管理与共享平台)。

(<http://125.72.26.66:8888/enterprisemonitor/LoginAction.do>重点监控企业自行监测信息发布平台) 每月在两个平台进行信息公开。

盐湖镁业污染物排放口在线监测数据已在国家排污许可信息公开系统进行信息公开, 网址为: <http://permit.mep.gov.cn/permitExt/outside/default.jsp>。

水泥股份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
关于控股股东股权解除质押暨重新质押的公告	2019-002	2019年1月15日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于2012年公司债券(第一期)可能被暂停上市的风险提示性公告	2019-004	2019年1月25日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告	2019-006	2019年1月 29日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于“12盐湖01”公司债券交易可能被实施投资者适当性管理的第一次提示性公告	2019-009	2019年2月13日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于2012年公司债券(第一期)可能被暂停上市的风险提示性公告(第二次)	2019-014	2019年3月1日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于2012年公司债券(第一期)可能被暂停上市的风险提示性公告(第三次)	2019-017	2019年4月20日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司债券停牌暨可能被暂停上市的提示性公告	2019-027	2019年4月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司股票交易被实行退市风险警示暨停牌的公告	2019-026	2019年4月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于向青海国投及其子公司申请借款暨关联交易的公告	2019-021	2019年4月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司债券暂停上市的公告	2019-032	2019年5月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司向银行申请贷款提供担保的公告	2019-042	2019年7月20日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于债权人申请公司重整的提示性公告	2019-045	2019年8月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司及子公司部分银行账户、参股	2019-046	2019年8月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

公司股权被冻结的公告			
关于公司股票交易被实行其他风险警示的公告	2019-047	2019年8月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于“12盐湖01”在深圳证券交易所进行协议转让的公告	2019-048	2019年8月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司支付管理费用暨关联交易的公告	2019-053	2019年8月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司涉及诉讼公告	2019-054	2019年9月3日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司涉及诉讼的公告	2019-056	2019年9月10日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司涉及诉讼暨部分银行账户被冻结的公告	2019-057	2019年9月19日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股股东股份质押的公告	2019-058	2019年9月19日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司新增银行账户被冻结及银行贷款逾期的公告	2019-060	2019年9月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告	2019-061	2019年9月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于法院许可公司在重整期间继续营业及自行管理财产和营业事务的公告	2019-064	2019年10月12日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-065	2019年10月12日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司资产受限及未偿债务情况的公告	2019-066	2019年10月14日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于暂停为“12盐湖01”公司债券提供转让服务的公告	2019-068	2019年10月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-072	2019年10月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-074	2019年10月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于变更2019年度财务报表和内部控制审计机构的公告	2019-076	2019年10月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于更换高级管理人员和财务负责人的公告	2019-077	2019年10月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《战略投资者招募公告》的公告	2019-080	2019年10月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-081	2019年11月1日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-085	2019年11月8日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-086	2019年11月15日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于青海盐湖工业股份有限公司化工分公司资产包的拍卖公告》及《拍卖须知》的公告	2019-089	2019年11月19日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-090	2019年11月22日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于青海盐湖工	2019-094	2019年11月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

业股份有限公司化工分公司资产包的 拍卖公告（第二次）》及《拍卖须知》 的公告			
关于重整进展的公告	2019-095	2019年11月29日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于青海盐湖工业股份有限公司化工分公司资产包的 拍卖公告（第三次）》及《拍卖须知》 的公告	2019-101	2019年12月5日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-102	2019年12月6日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-103	2019年12月13日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于青海盐湖工业股份有限公司化工分公司资产包的 拍卖公告（第四次）》及《拍卖须知》 的公告	2019-106	2019年12月14日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-108	2019年12月20日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于青海盐湖工业股份有限公司化工分公司资产包的 拍卖公告（第五次）》及《拍卖须知》 的公告	2019-112	2019年12月25日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于重整进展的公告	2019-113	2019年12月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于资产处置进展的公告	2019-114	2019年12月28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
关于向间接控股子公司蓝科锂业提供 贷款担保的公告	2019-022	2019年4月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于全资子公司盐湖新域为蓝科锂业 融资提供抵押担保暨关联交易的公告	2019-041	2019年7月20日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司控股子公司股权被冻结的公告	2019-055	2019年9月4日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股子公司被申请重整的提示性 公告	2019-059	2019年9月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股子公司被申请重整的提示性 公告	2019-062	2019年10月9日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于法院裁定受理控股子公司青海盐 湖海纳化工有限公司重整的公告	2019-069	2019年10月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于法院裁定受理控股子公司青海盐 湖镁业有限公司重整的公告	2019-070	2019年10月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

关于子公司重整对公司重大影响的提示性公告	2019-071	2019年10月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖海纳化工有限公司股权及应收债权的拍卖公告》及《拍卖须知》的公告	2019-087	2019年11月19日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖镁业有限公司股权及应收债权的拍卖公告》及《拍卖须知》的公告	2019-088	2019年11月19日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖海纳化工有限公司股权及应收债权的拍卖公告（第二次）》及《拍卖须知》的公告	2019-092	2019年11月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖镁业有限公司股权及应收债权的拍卖公告（第二次）》及《拍卖须知》的公告	2019-093	2019年11月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖海纳化工有限公司股权及应收债权的拍卖公告（第三次）》及《拍卖须知》的公告	2019-099	2019年12月5日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖镁业有限公司股权及应收债权的拍卖公告（第三次）》及《拍卖须知》的公告	2019-100	2019年12月5日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖海纳化工有限公司股权及应收债权的拍卖公告（第四次）》及《拍卖须知》的公告	2019-104	2019年12月14日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖镁业有限公司股权及应收债权的拍卖公告（第四次）》及《拍卖须知》的公告	2019-105	2019年12月14日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖海纳化工有限公司股权及应收债权的拍卖公告（第五次）》及《拍卖须知》的公告	2019-110	2019年12月25日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司管理人发布《关于盐湖股份所持青海盐湖镁业有限公司股权及应收债权的拍卖公告（第五次）》及《拍卖须知》的公告	2019-111	2019年12月25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	36,190,606	1.30%						36,190,606	1.30%
2、国有法人持股	3,924,615	0.14%						3,924,615	0.14%
3、其他内资持股	32,265,991	0.67%						32,265,991	0.67%
其中：境内法人持股	18,558,202	0.18%						18,558,202	0.18%
境内自然人持股	13,707,789	0.49%						13,707,789	0.49%
二、无限售条件股份	2,749,899,995	98.70%						2,749,899,995	98.70%
1、人民币普通股	2,749,899,995	98.70%						2,749,899,995	98.70%
三、股份总数	2,786,090,601	100.00%						2,786,090,601	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

2019年9月30日，西宁中院裁定受理公司破产重整一案，并于同日指定青海盐湖工业股份有限公司清算组担任盐湖股份管理人。2020年1月17日，公司重整案第二次债权人会议及出资人组会议召开，分别表决通过了《青海盐湖工业股份有限公司重整计划（草案）》、《青海盐湖工业股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。2020年1月20日，西宁中院作出的（2019）青01破2号之二《民事裁定书》，裁定批准《青海盐湖工业股份有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”），根据《重整计划》，本次重整将以公司现有总股本278,609.06万股为基数，按每10股转增9.5股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增264,678.61万股股票。转增后，盐湖股份总股本将由278,609.06万股增加至543,287.67万股。2020年3月30日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成资本公积金转增股本股权登记，相关转增股本已于在2020年3月31日上市流通。（详见披露于巨潮资讯网的《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2020-044））

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

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	68,474	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,220	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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		753,000,000
中国中化集团有限公司	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		
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
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	0.93%	25,986,206			25,986,206		
北京华北电力实业总公司	国有法人	0.64%	17,746,735			17,746,735		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	0.61%	16,946,024			16,946,024		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.54%	15,151,848			15,151,848		
徐鹏	境内自然人	0.48%	13,333,600			13,333,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东：广州市华美丰资产管理有限公司和王一虹存在关联关系外，除上述关联关系或一致行动人外公司未知其他股东之间的关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
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	
中国中化集团有限公司		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	
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
中国长城资产管理股份有限公司	25,986,206	人民币普通股	25,986,206
北京华北电力实业总公司	17,746,735	人民币普通股	17,746,735
中国华融资产管理股份有限公司	16,946,024	人民币普通股	16,946,024
中国证券金融股份有限公司	15,151,848	人民币普通股	15,151,848
徐鹏	13,333,600	人民币普通股	13,333,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售股东除广州市华美丰资产管理有限公司和王一虹存在关联关系外，公司未知其他股东之间的关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 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	李学军	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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

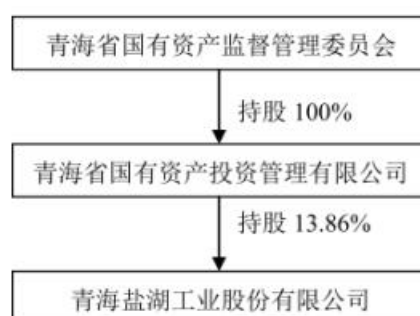
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青海省国有资产监督管理委员会	王黎明		01500046-8	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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
中国中化集团有限公司	宁高宁		4340421 万元	化肥内贸经营；境外期货业务（原油、成品油、天然橡胶，有效期至 2018 年 06 月 01 日）；对外派遣实施承包境外工程所需劳务人员；危险化学品生产；危险化学品经营（见危险化学品经营许可证，有效期至 2020 年 08 月 19 日）；批发预包装食品（有效期至 2022 年 08 月 04 日）；组织石油、天然气的勘探、开发、生产和销售，石油炼制、加油站和石化仓储及物流的投资管理；组织化肥、种子、农药等农业投入品的研发、生产和销售、物流、投资及管理；组织橡胶、塑料、化工原料（化学危险品除外）、氟化工、煤化工、医药等精细化学品的研发、生产和销售、物流、投资及管理；组织矿产资源，生物质能等新能源的开发、生产和销售、投资及管理；组织酒店、房地产的开发、投资及经营和物业管理；进出口业务；资产及资产受托管理；招标、投标业务；与上述业务相关的设计、咨询、服务、展览和技术交流；对外承包工程。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
--	--	--	--	----------------------------------

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。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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	57	2017年05月05日	2020年05月04日					
谢康民	董事、总裁	现任	男	56	2017年05月05日	2020年05月04日					
闫自军	副董事长	离任	男	55	2018年12月26日	2019年06月19日					
覃衡德	副董事长	现任	男	49	2017年05月05日	2020年05月04日					
吴文好	董事	现任	男	56	2017年05月05日	2020年05月04日					
冯明伟	董事	现任	男	57	2017年05月05日	2020年05月04日					
郭宏宾	董事	现任	男	55	2017年05月05日	2020年05月04日					
董春明	独立董事	现任	男	53	2017年05月05日	2020年05月04日					
王建玲	独立董事	现任	女	44	2017年05月05日	2020年05月04日					
洪乐	独立董事	现任	男	39	2017年05月05日	2020年05月04日					
王孝峰	独立董事	现任	男	55	2017年	2020年					

					05 月 05 日	05 月 04 日					
郑洪华	监事会主席	现任	男	51	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 04 日					
杨治雨	监事会副主席	现任	男	52	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 04 日					
唐刚	监事	现任	男	44	2018 年 04 月 26 日	2020 年 05 月 04 日					
孙滢博	监事	现任	男	31	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 04 日					
宋佩佩	监事	现任	女	37	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 04 日					
王德胜	监事	现任	男	51	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 04 日					
杨勇	监事	现任	男	44	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 04 日					
白可	监事	现任	男	35	2018 年 04 月 26 日	2020 年 05 月 04 日					
李志强	监事	现任	男	58	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 04 日					
王祥文	副总裁、财务负责人	现任	男	47	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 04 日					
王向前	副总裁	现任	男	48	2017 年 12 月 16 日	2020 年 05 月 04 日					
王石军	副总裁	现任	男	51	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 04 日					
俞秋平	副总裁	现任	男	48	2018 年 03 月 29 日	2020 年 05 月 04 日					

					日	日					
夏风	副总裁	现任	男	45	2019 年 10 月 31 日	2020 年 05 月 04 日					
李舜	董事会秘 书	现任	男	38	2017 年 10 月 31 日	2020 年 05 月 04 日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

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
闫自军	副董事长	离任	2019 年 06 月 19 日	因病去世。
吴文好	副总裁、财务负 责人	离任	2019 年 10 月 31 日	因工作原因，辞去副总裁、财务负责人职务。

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。

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；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司副董事长。

吴文好，男，1963年出生，中共党员，在职研究生学历，高级经济师。曾任青海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2019年10月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；2019年10月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事。

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、党总支部书记、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；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

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；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

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工业协会会长；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次董事会推荐为独立董事候选人；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董

事。

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；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

（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。

唐刚，男，1975年10月，中共党员，本科。曾任中国人民解放军62211部队战士、排长、连长、股长、营长；2011.7---至今任青海省政府国有资产监督管理委员会处级监事；2018年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司非职工代表监事。

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；2017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；2017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。

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月至今任青海省国有资产投资管理有限公司资产管理部部长助理；2017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。

白可，男，汉族，1984年8月出生，硕士研究生学历。2006年7月至2008年5月，任中国建设银行广东省天河支行对公客户经理。2008年6月至2010年8月，任广州市瑞乾投资管理有限公司投资经理。2013年1月至2013年12月任启迪控股股份有限公司园区发展部经理。2014年1月，就职于中国信达资产管理股份有限公司，先后任资产管理业务部、投资与资管部经理；2018年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司非职工代表监事。

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；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司职工代表监事。

（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2019年10月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁；2019年10月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、财务负责人。

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；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

王向前，男，1971年出生，中共党员，大学本科。2012年至2014年7月任青海省汽车运输集团副总裁、格尔木生产经营公司经理、党委书记；2014年7月至2017年9月任青海省汽车运输集团总经理、党委委员；2017年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、党委委员。

俞秋平，男，1971年出生，大学本科。2015年9月至2016年5月任青海盐湖工业股份有限公司总机械师、研发中心副主任、技术中心主任工程师、镁业公司常务副总经理、新建百万吨钾肥项目副总经理；2016年5月至2017年9月任青海省投资集团有限公司副总经理。2018年3月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

夏风，男，1974年12月出生，中共党员，中央党校大学毕业，高级经济师。2012年8月至2015年3月任青海百货有限责任公司党总支书记、总经理；2015年3月至2017年12月任青海盐湖工业股份有限公司综合开发分公司总经理；2017年12月至2018年3月任青海盐湖工业股份有限公司总裁助理、综合开发分公司党总支书记、总经理；2018年3月至2019年9月任青海盐湖工业股份有限公司总裁助理、青海盐湖镁业有限公司党委书记、董事长。2019年10月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、青海盐湖镁业有限公司党委书记、董事长。

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2018年12月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；2018年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事会办公室副主任、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
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

覃衡德	中化化肥有限公司	总裁			是
冯明伟	中化化肥有限公司	副总裁			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			是
杨治雨	中化化肥有限公司	财务总监			是
孙滢博	青海国有资产投资管理有限公司	资产管理部 部长助理			是
杨勇	青海国有资产投资管理有限公司	财务部部长 助理			是
白可	中国信达资产管理股份有限公司	投资与资管 部经理			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			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：覃衡德、冯明伟、郭宏宾董事，唐刚、杨勇、孙滢博、杨治雨、白可、李志强监事。

3.独立董事的津贴：每人10万元/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	57	现任	44.49	否
谢康民	董事、总裁	男	56	现任	44.49	否
闫自军	副董事长	男	55	离任		是
覃衡德	副董事长	男	49	现任		是
吴文好	董事	男	56	现任	37.5	否
冯明伟	董事	男	57	现任		是
郭宏宾	董事	男	55	现任		是
董春明	独立董事	男	53	现任	10	否
王建玲	独立董事	女	44	现任	10	否
洪 乐	独立董事	男	39	现任	10	否
王孝峰	独立董事	男	55	现任	10	否
郑洪华	监事会主席	男	51	现任	37.5	否
杨治雨	监事会副主席	男	52	现任		是
唐刚	监事	男	44	现任		是
孙滢博	监事	男	31	现任		是
宋佩佩	监事	女	37	现任	10.77	否
王德胜	监事	男	51	现任	30.58	否
杨勇	监事	男	44	现任		是
白可	监事	男	35	现任		是
李志强	监事	男	58	现任		是
王祥文	副总裁	男	47	现任	35.25	否
王向前	副总裁	男	48	现任	25.53	否
王石军	副总裁	男	51	现任	30.23	否
俞秋平	副总裁	男	48	现任	26.08	否
夏风	副总裁		45	现任	32.01	否
李舜	董事会秘书	男	38	现任	17.16	否
合计	--	--	--	--	411.59	--

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）	6,759
主要子公司在职员工的数量（人）	9,097

在职员工的数量合计（人）	15,856
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,856
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	11,189
销售人员	138
技术人员	3,201
财务人员	235
行政人员	1,093
合计	15,856
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	96
本科	3,577
专科	6,667
中专及以下	5,516
合计	15,856

2、薪酬政策

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

（1）结合盐湖大学各学院实际情况，扎实开展各项培训工作，重点加强各单位四规一制培训，以四规一制和应知应会、应急工况处置、危险源辨识与风险控制等为主要内容，强化车间班组学习培训。

（2）股份公司技能鉴定站将根据各单位技能鉴定需求，持续开展钾肥行业、化工行业、碳酸锂生产、铁路行业和通用工种技能鉴定工作。

（3）积极推进校企合作工作，做好产教融合型企业相关工作，继续做好员工继续教育、在职研究生学历提升、高校学生进厂实习工作。

（4）安全题库建立完善、注册安全工程师考前辅导培训。

（5）新入职员工培训、转岗员工培训。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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。

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，没有在股东及下属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
2018 年度股东大会	年度股东大会	56.15%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.38%	2019 年 02 月 28 日	2019 年 03 月 01 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
王孝峰	5	0	5	0	0	否	1
董春明	5	1	4	0	0	否	1
王建玲	5	1	4	0	0	否	1
洪乐	5	1	4	0	0	否	1

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“一优两高”践行盐湖“三生”战略的议案进行了审议，

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变更2019年度财务报表和内部控制审计机构的议案，会议同意变更2019年度财务报表和内控审计机构为大信会计师事务所（特殊普通合伙）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年度报告、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2019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会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司 2019年度财务报告审计工作的时间安排，及时召开了相关会议。

（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2019年度主要财务指标和经营目标完成情况，对董事、监事及高管人员的薪酬议案进行了审议。

（四）公司董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会严格按照《公司章程》规定，对报告期所提名的董事和高级管理人员的任职资格进行审核，并提交董事会审议。

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

非财务报告内部控制（1 项）缺陷描述：在“工程项目”后评估控制流程中对投资额度较大，新进入特定行业，采用新工艺、新技术从而对提高企业核心竞争力有较大影响，实施过程中市场、政策环境发生重大变化，与预期结果存在较大差异的项目，未适时启动后评价工作。该缺陷导致公司未能充分获取工程项目持续运行情况及预期目标的全面信息，未能采取必要的调整决策，对工程项目投资的风险未能制定有效的应对措施，重大工程项目投资未能实现控制目标。拟实施整改计划如下：

一、整改时间：2020 年 7 月 30 日之前完成。

二、整改责任人：盐湖股份公司工程项目部

三、对存在缺陷的认识：盐湖资源综合利用项目偏离预期的教训十分深刻。2019 年 9 月 30 日，法院裁定盐湖股份破产重整，2019 年度归属于上市公司股东的净利润为-458.60 亿元，已连续三年出现亏损。主要原因：一是客观上外部要素环境影响深刻。煤、电、气、运等要素发生变化和金融政策调整、经济结构调整、国内经济下行持续低迷的客观因素影响，严重背离了预期。二是内部准备不足。持续多年高投入的综合利用项目，由于对跨越发展的认识和应对措施不够，可行性分析对市场环境把握不准，将资源优势转变为经济优势、发展优势的能力不足。三是盐湖资源综合利用各装置关联性极高，核心装置设计成熟度仍存在一定缺陷。四是金融风险上升，区域金融环境急剧恶化且短期难以改变，融资难、融资贵问题凸显，银行断贷、抽贷风险日益增加，资金压力和财务负担愈加沉重，不能按期清偿债务。以上原因导致盐湖进入破产重整。

四、整改措施：一是针对存在的缺陷认真实施建设工程项目的后评估工作。按照《内部控制基本规范》要求，从已完成竣工验收并已经运行建设工程项目中，选择具有代表性的项目开展后评价工作，为今后的工程项目建设提供决策依据和经验教训。二是按照举一反三，标本兼治的原则，开展对正在实施的投资活动进行全面评估工作，加强投资活动的事中监督和管控。三是进一步加强和完善内部控制。公司将针对重大投资项目建设在事前、事中和事后管控方面存在的不足和问题，认真分析主客观和内外部原因，深刻汲取经验教训，进一步完善建设工程项目投资决策组织，完善投资决策内部控制制度，做到决策环节市场研判科学准确，风险评估全面，重点管控严格到位。四是严格内部控制执行，进一步强化对工程项目的全过程管控，通过加强日常检查、定期评价和严格的内部控制考核，确保内部控制执行有效。五是进一步强化监督，充分发挥董事会、监事会及专业委员会的作用，加强重大投资项目事前审批、事中管控、事后评估监督的全方位监控，切实防范投资风险。对在工程项目投资过程中确实存在的，由于违规违纪造成重大损失的单位和人员，公司将严格按照“四不放过”原则严肃问责。

五、已实施的管控和整改情况：一是重视加强了对投资项目的全面管控。对投资项目实施可行性和不可行性研究并行的决策管控，重点论证竞争能力排序和研判市场趋势，为科学决策提供坚实依据；严格执行业主负责制、监理制、项目经理制、资本金制、招投标制、会议制和承包商管理等制度，切实加强质量、进度、投资的重点控制，着力抓好设计审

查等重点环节，为项目按期建设达产达标奠定基础；建立健全项目过程控制制度，实行凡超必报必查，及时有效纠正偏差，防止管理承诺升级现象发生；完善成本管理规定，实行逢超逢亏必报必查，严格区分建设期和生产期，着力推进安稳长满优；科学组织项目后评价，做好竣工验收，总结前期建设、生产运行经验教训，不断提升项目管理能力和水平。二是分类精准施策。将项目按是否有盈利、边际收益、经济运行等情况分为 ABCDE 五类，对利润大于 0 的 A 类项目，提高产量竭力做强；对利润加折旧大于 0 的 B 类项目，通过改革改造管理对症下药；对利润加折旧再加利息大于 0 的 C 类项目，按照市场化、法制化原则实施债转股；对利润加折旧再加利息并且加薪酬大于 0 的 D 类项目采取司法重整；对利润加折旧再加利息并且加薪酬小于 0 的 E 类，坚决停产按照僵尸企业处置，推进破产清算减少相关利益方的损失。三是实施风险评估。公司委托专业机构实施风险评估工作，并已识别出包括投资管理的风险，提出风险涉及的流程、风险属性、风险应对策略、需要关注的风险环节、解决方案等，为强化公司的投资管控发挥了积极有效作用。

六、公司内部控制评价部门已建立了内控缺陷整改跟踪台账，按工作节点持续跟踪督促整改情况，并及时上报公司管理层、治理层。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
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	97.00%	
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	92.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：1.公司董事、监事、高级管理人员舞弊且给公司造成重大损失或不利影响；2.外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报;3.已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；4.发现存在重大会计差错，公司对已披露的财务报告进行更正，遵照监管机构要求除外;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。重要缺陷：1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制，或没有实施且没有相应的补偿性控制；3.对于期末财务报告过程的控制中存在一项	重大缺陷：1.严重违反国家法律、法规或规范性文件；2.“三重一大”事项缺乏科学决策程序；3.重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，可能导致公司严重偏离控制目标；4.重大或重要缺陷未在合理期限内得到有效整改；5.公司遭受证监会处罚或证券交易所警告；6.其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：1.违反国家法律、法规或规范性文件；2.民主决策程序存在但不够完善导致出现失误；3.重要业务制度执行不到位，可能导致公司偏离控制目标；4.未建立举报投诉制度或制度未得到有效执行，出现举报途径无法正常使用、举报调查人员泄密、举报人遭受打击报复等情况；5.公司违反法律法规导致国家政府部门调查，并造成一定损失；6.其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷：1.违反公司内部规章制度，但未造成损失或者造成

	或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：不属于重大缺陷、重要缺陷认定标准的其他缺陷。	的损失轻微；2.决策程序效率不高，影响公司经营；3.一般业务制度或系统存在缺陷；4.内部控制一般缺陷未得到整改；5.受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
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%。	1.符合下列条件认定为重大缺陷：直接财产损失金额在 1000 万以上；2.符合下列条件的认定为重要缺陷：直接财产损失金额 500 万元-1000 万元（含 1000 万元）；3.符合下列条件认定为一般缺陷：直接财产损失金额 500 万元（含 500 万元）以下。
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	
我们审计了青海盐湖工业股份有限公司 2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。我们认为，青海盐湖工业股份有限公司按照《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。	
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	2020 年 04 月 30 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

第十一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	267,405.75	5.70%	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						
投资者适当性安排	公司 2018 年经审计的净利润为负值，连续两年亏损。根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》（2018 年修订）第 6.1 条的规定，公司 2012 年公司债券（第一期）（债券简称“12 盐湖 01”）将存在暂停上市的风险。自公司披露 2018 年度报告之日起，12 盐湖 01 债将被实施停牌，深圳证券交易所将在停牌后十五个交易日内做出是否暂停债券上市交易的决定。债券暂停上市后首个会计年度公司实现盈利时，根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》规定，公司将向深圳证券交易所提出恢复上市的书面申请，深圳证券交易所在收到申请后十五个交易日内决定是否恢复该债券上市交易。”公司于 2019 年 5 月 11 日披露了《关于公司债券暂停上市的公告》，“公司 2017 年、2018 年连续两年亏损，深圳证券交易所根据《证券法》、《深圳证券交易所公司债券上市规则（2018 年修订）》等相关规定，于 2019 年 5 月 6 日对公司做出了《关于青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）暂停上市的决定》（深证上【2019】250 号）。根据该决定，公司发行的 2012 年公司债券（第一期）（债券简称“12 盐湖 01”、债券代码 112154）已于 2019 年 5 月 17 日起正式在深交所暂停上市。”						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司 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 2019 年 3 月 6 日支付自 2018 年 3 月 6 日至 2019 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 5.7%，本次付息每 10 张“12 盐湖 01”实际派发利息为人民币 57.00 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 45.6 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 57.00 元。 本期公司债券原定 2020 年 3 月 6 日到期还本付息，因 2019 年 9 月 30 日西宁中院裁定公司进入破产重整程序，截止本报告披露日，西宁中院已裁定批准《重整计划》，终止公司的重整程序。目前公司处于《重整计划》执行阶段，已根据公司债券各持有人选择进行后续的偿还事宜，具体情况详见巨潮资讯网定期公布的重整计划执行进展相关公告。						
公司债券附发行人或投资者	根据《青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券(第一期)募集说明书》，公司有权在						

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）。	本期公司债券存续期内的第五个计息年度末决定是否调整本期债券后 2 年的票面利率，本期债券在存续期前 5 年（2013 年 3 月 6 日至 2018 年 3 月 6 日）票面利率为 4.99% 固定不变；在存续期第 5 年末，公司选择上调票面利率 71 个基点，本期债券存续期后 2 年（2018 年 3 月 6 日至 2020 年 3 月 6 日）票面利率为 5.7%。2018 年 1 月 22 日，公司披露了《青海盐湖工业股份有限公司关于“12 盐湖 01”公司债券回售实施结果公告》，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对本期债券回售情况的统计，“12 盐湖 01”回售数量为 23,259,425 张，回售金额为 2,325,942,500.00 元（不含利息）。剩余托管量为 26,740,575 张。
---------------------------------------	--

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	郑艳婷	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、 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）			不适用				

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
募集资金专项账户运作情况	无
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 2019 年 6 月 27 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（2019）》，具体内容详见巨潮资讯网。发行主体信用等级为 AA+，本次债券信用等级为 AA+，并将主体及债项信用等级列入可能降级的信用评级观察名单。

2019 年 8 月 23 日根据中诚信证券评估有限公司出具的《关于下调公司主体及相关债项信用等级公告》，将公司主体信用及“12 盐湖 01”债项下调至 AA 并将主体及债项信用等级列入可能降级的信用评级观察名单。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

2019年9月30日，西宁中院裁定受理公司破产重整一案，并于同日指定青海盐湖工业股份有限公司清算组担任盐湖股份管理人（内容详见2019年9月30日巨潮资讯网和《证券时报》披露的《青海盐湖工业股份有限公司关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》，公告编号：2019-061）。进入重整程序后，管理人、公司依法履行职责，稳步推进各项重整工作。2020年1月20日，公司进入《重整计划》执行阶段，2020年4月20日法院裁定《重整计划》执行完毕，公司通过重整保留了盈利能力较强的钾、锂板块，企业实现轻装上阵，现已恢复盈利能力，对于公司债券后续的偿还将具有较强的保障能力，公司将按照《重整计划》中债权人留债的选择情况及时偿还本息。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

根据《青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券（第一期）债券持有人会议规则及《青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券（第一期）募集说明书》的相关约定，受托管理人华林证券股份有限公司召集的青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券（第一期）2019年第一次债券持有人会议于2019年9月20日在青海省西宁市城西区胜利路19号盐湖大厦会议室召开。本次债券持有人会议审议了《关于授权受托管理人向青海盐湖工业股份有限公司采取法律措施及费用承担方式的议案》、《关于要求青海盐湖工业股份有限公司及时履行信息披露并确定定期沟通机制的议案》、《关于要求青海盐湖工业股份有限公司及控股股东提供增信措施的议案》、《关于要求青海盐湖工业股份有限公司披露资产和未偿债务情况及明确偿付安排的议案》。（本次会议决议具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn2019年9月23日公司相关公告。）

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管理人职责。2019-5-25、2019-6-20、2019-07-05、2019-08-23、2019-08-28、2019-09-09、2019-09-12、2019-09-23、2019-10-14、2019-10-24、2019-10-28、2019-11-05、2019-11-13、2019-11-26、2019-12-02、2019-12-09、2019-12-12、2019-12-21、2020-01-02公司债券受托管理人华林证券股份有限公司分别发布了《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》（2018年度）、《青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券（第一期）临时（第一次至第十八次）受托管理事务报告》。详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn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	2019 年	2018 年	同期变动率
----	--------	--------	-------

息税折旧摊销前利润	-4,421,738.63	190,264.71	-2,423.99%
流动比率	31.45%	36.48%	-5.03%
资产负债率	229.01%	74.95%	154.06%
速动比率	23.77%	27.27%	-3.50%
EBITDA 全部债务比	-106.21%	4.56%	-110.77%
利息保障倍数	-28.08	-0.56	4,907.14%
现金利息保障倍数	3.64	4.38	-16.89%
EBITDA 利息保障倍数	-26.32	0.82	-3,309.76%
贷款偿还率	62.00%	100.00%	-38.00%
利息偿付率	79.73%	100.00%	-20.27%

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

以上会计数据同比变动超过30%的主要原因为报告期公司司法重整处置资产导致亏损增加，导致比率大幅变动。

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%，2019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%，2019年6月24日，支付利息金额79,500,000.00元。

3.2018年6月29日，公司发行了青海盐湖工业股份有限公司2018年度第一次超短期融资券（债券简称“18盐湖SCP001”）期限9个月，发行总额15亿元，债券利率7.0%。2019年3月26日兑付本金15亿元,支付利息金额77,671,232.88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366.69亿元，已使用额度是347.45亿元，归还贷款77.41亿元。

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

根据《青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券(第一期)募集说明书》本公司有权在本期公司债券存续期内的第五个计息年度末决定是否调整本期债券后2年的票面利率，本期债券在存续期前5年（2013年3月6日至2018年3月6日）票面利率为4.99%固定不变；在存续期第5年末，公司选择上调票面利率71个基点，本期债券存续期后 2 年（2018年3月6日至2020年3月6日）票面利率为5.7%。

十二、报告期内发生的重大事项

(一) 公司于2019年1月25日、2019年3月1日、2019年4月20日分别披露了《关于2012年公司债券(第一期)可能被暂停上市的风险提示性公告》、《关于2012年公司债券(第一期)可能被暂停上市的风险提示性公告(第二次)》、《关于2012年公司债券(第一期)可能被暂停上市的风险提示性公告(第三次)》,“如果公司2018年经审计的净利润为负值,将连续两年亏损。根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》(2018年修订)第6.1条的规定,公司2012年公司债券(第一期)(债券简称“12盐湖01”)将存在暂停上市的风险。自公司披露2018年度报告之日起,12盐湖01债将被实施停牌,深圳证券交易所将在停牌后十五个交易日内做出是否暂停债券上市交易的决定。债券暂停上市后首个会计年度公司实现盈利时,根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》规定,公司将向深圳证券交易所提出恢复上市的书面申请,深圳证券交易所在收到申请后十五个交易日内决定是否恢复该债券上市交易。”

(二) 公司于2019年4月27日披露了《关于公司债券停牌可能被暂停上市的提示性公告》,“公司2018年经审计的净利润为负值,连续两年亏损。根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》(2018年修订)第6.1条的规定,公司2012年公司债券(第一期)(债券简称“12盐湖01”)将存在暂停上市的风险。自公司披露2018年度报告之日起,12盐湖01债将被实施停牌,深圳证券交易所将在停牌后十五个交易日内做出是否暂停债券上市交易的决定。债券暂停上市后首个会计年度公司实现盈利时,根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》规定,公司将向深圳证券交易所提出恢复上市的书面申请,深圳证券交易所在收到申请后十五个交易日内决定是否恢复该债券上市交易。”

(三) 公司于2019年5月11日披露了《关于公司债券暂停上市的公告》,“公司2017年、2018年连续两年亏损,深圳证券交易所根据《证券法》、《深圳证券交易所公司债券上市规则》(2018年修订)等相关规定,于2019年5月6日对公司做出了《关于青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券(第一期)暂停上市的决定》(深证上【2019】250号)。根据该决定,公司发行的2012年公司债券(第一期)(债券简称“12盐湖01”、债券代码112154)将于2019年5月17日起正式深交所暂停上市。

(四) 中诚信证券评估有限公司2018年6月27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(2019)》,具体内容详见巨潮资讯网。发行主体信用等级为 AA+, 本次债券信用等级为 AA+, 并将主体及债项信用等级列入可能降级的信用评级观察名单。2019年8月23日根据中诚信证券评估有限公司出具的《关于下调公司主体及相关债项信用等级的公告》,将公司主体信用及“12盐湖01”债项下调至AA并将主体及债项信用等级列入可能降级的信用评级观察名单。

(五) 2019年8月15日,公司收到债权人格尔木泰山实业有限公司的《重整申请通知书》,称因公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力,依据《企业破产法》的规定,其已于当日向西宁市中级人民法院申请对公司进行重整。详见披露于巨潮资讯网的《关于债权人申请公司重整的提示性公告》(公告编号:2019-045)。

2019年9月30日,西宁中院裁定受理公司破产重整一案,并于同日指定青海盐湖工业股份有限公司清算组担任盐湖股份管理人(内容详见2019年9月30日巨潮资讯网和《证券时报》披露的《青海盐湖工业股份有限公司关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》,公告编号:2019-061)。进入重整程序后,管理人、公司依法履行职责,稳步推进各项重整工作。2020年1月20日,公司进入《重整计划》执行阶段,2020年4月20日法院裁定《重整计划》执行完毕。

十三、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 30 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2020]第 36-00001 号
注册会计师姓名	江波、张剑

审计报告正文

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”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，盐湖股份 2019 年度归属于上市公司股东的净利润为-458.60 亿元，并已连续三年出现亏损情况。2019 年 12 月 31 日流动负债高于流动资产 200.20 亿元，归属于母公司股东权益-305.20 亿元，资产负债率 229.01 %。

2019 年 9 月 30 日，青海省西宁市中级人民法院裁定受理盐湖股份破产重整，并于同日指定青海盐湖工业股份有限公司清算组担任盐湖股份管理人。2020 年 1 月 20 日，青海省西宁市中级人民法院裁定批准《重整计划》，盐湖股份进入《重整计划》执行阶段。2020 年 4 月 20 日，青海省西宁市中级人民法院裁定《重整计划》执行完毕。盐湖股份已在财务报表附注披露了上述改善措施。这些事项表明存在可能导致对盐湖股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、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。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，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

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）及附注五（四十二）。

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，2019 年实现营业收入人民币 178.49 亿元。盐湖股份在以下条件均已满足时确认产品销售收入：签订了销售合同、收到销售产品货款、客户下达发货指令、盐湖股份根据发货指令安排发货、发货后盐湖股份调度中心将发货信息录入销售系统、财务部在销售系统中根据发货信息生成销售结算单、根据销售系统生成的销售结算单开具增值税发票同时确认营业收入。由于运输方式安排和运输距离的路途时间影响，客户实际收到货物的时间与盐湖股份销售系统中销售结算单的生成时间可能存在不同步的情况，由此可能导致营业收入存在未能计入恰当会计期间的潜在错报，我们着重关注营业收入的截止性，并将其确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价、测试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）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。
- （3）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。
- （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，评价收入确认的真实性；以及抽取与销售相关的发运凭证、销售结算单等与账面确认的收入进行核对，从而检查收入确认的完整性。
- （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，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性测试，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的恰当性。

（二）资产减值损失

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注二（二）、五（五十）及五（五十一）。

2019 年 9 月 30 日，青海省西宁市中级人民法院裁定受理盐湖股份破产重整，根据盐湖股份重整第一次债权人会议表决通过的《青海盐湖工业股份有限公司重整案财产管理及变价方案》，管理人依法将盐湖股份化工分公司的固定资产、在建工程、无形资产、存货及盐湖股份对控股子公司青海盐湖镁业有限公司、青海盐湖海纳化工有限公司的全部股权、应收债权以公开拍卖方式进行处置。因公开拍卖均已流拍，管理人与青海汇信资产管理有限责任公司协商，签署了《资产收购协议》，以 30 亿元价格协议转让拍卖处置资产。上述资产处置事项

将导致盐湖股份产生巨额资产减值损失。由于资产减值损失金额重大，且确定各项资产可变现净值涉及重大会计判断，我们将资产减值损失确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对资产减值损失事项，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）查阅《财产管理及变价方案》、《专项评估报告》以及管理人与资产受让方签订的《资产收购框架协议》和《资产收购协议》，与公司管理层以及管理人讨论资产处置安排的合理性。
- （2）查阅公司《关于重整进展的公告》以及管理人处置资产的相关公告，判断重整资产处置事项是否已及时、恰当地进行披露。
- （3）就公司 2019 年破产重整中处置的相关长期资产在 2018 年 12 月 31 日的账面价值以及在 2019 年形成巨额资产减值损失的合理性与管理层进行讨论和分析，查阅了上年以

财务报告为目的资产减值测试相关资产评估报告，对公司 2019 委托资产评估机构及专家对上年评估报告的复核报告进行评价。

(4) 复核本次资产处置总成交价款在各资产组分配的计算过程及分配依据的合理性和准确性。

(5) 复核资产处置损失事项在财务报表附注中相关披露的充分性及恰当性。

五、其他信息

盐湖股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括盐湖股份 2019 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并不涵盖其他信息，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。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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。

七、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，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、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,483,773,726.68	3,446,475,836.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	5,849,926.38	535,235,579.94
应收账款	593,037,395.28	458,313,506.21
应收款项融资	995,612,506.31	
预付款项	259,248,349.23	366,068,587.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,906,695,483.85	523,714,064.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,242,018,197.39	3,030,893,303.46

合同资产		
持有待售资产	435,112,255.56	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	262,584,963.44	3,638,783,793.66
流动资产合计	9,183,932,804.12	11,999,484,671.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		461,625,400.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	58,269,018.49	78,604,873.51
其他权益工具投资	603,452,008.97	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	64,222,127.70	124,895,739.95
固定资产	7,206,322,360.30	51,847,154,750.36
在建工程	1,019,580,920.15	8,631,058,012.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,183,595,205.74	975,494,376.58
开发支出	5,931,307.75	4,318,100.20
商誉	3,928,667.24	3,928,667.24
长期待摊费用	1,017,438.19	3,045,770.83
递延所得税资产	2,958,569,985.62	502,692,369.61
其他非流动资产	242,678,494.63	365,054,312.80
非流动资产合计	13,347,567,534.78	62,997,872,373.11
资产总计	22,531,500,338.90	74,997,357,044.98
流动负债：		
短期借款	8,167,298,576.73	6,260,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

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	132,582,042.00	536,364,769.41
应付账款	3,550,626,472.81	7,815,820,154.71
预收款项	1,076,021,180.49	2,264,592,799.64
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	820,972,738.90	743,746,128.88
应交税费	2,204,358,151.93	1,231,492,087.98
其他应付款	1,951,416,476.83	1,046,863,258.51
其中：应付利息	556,762,110.69	240,160,348.41
应付股利	81,804,236.86	85,804,236.86
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,301,094,055.20	11,493,536,137.57
其他流动负债		1,500,000,000.00
流动负债合计	29,204,369,694.89	32,892,415,336.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	13,235,717,024.28	16,359,317,024.28
应付债券	3,475,818,746.36	4,653,572,956.39
其中：优先股		
永续债	1,487,249,060.60	
租赁负债		
长期应付款	1,769,151,409.29	1,617,009,289.29
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,683,607,629.98	6,000,000.00
递延收益	231,501,236.41	681,365,719.56
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	22,395,796,046.32	23,317,264,989.52
负债合计	51,600,165,741.21	56,209,680,326.22
所有者权益：		
股本	2,786,090,601.00	2,786,090,601.00
其他权益工具		1,483,018,867.92
其中：优先股		
永续债		1,483,018,867.92
资本公积	9,478,180,587.21	9,478,180,587.21
减：库存股		
其他综合收益	143,826,608.97	
专项储备	199,670,392.87	188,992,576.61
盈余公积	1,939,006,250.16	1,939,006,250.16
一般风险准备		
未分配利润	-45,066,769,924.99	841,333,841.65
归属于母公司所有者权益合计	-30,519,995,484.78	16,716,622,724.55
少数股东权益	1,451,330,082.47	2,071,053,994.21
所有者权益合计	-29,068,665,402.31	18,787,676,718.76
负债和所有者权益总计	22,531,500,338.90	74,997,357,044.98

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：王祥文

会计机构负责人：唐德新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,059,628,927.05	2,416,128,561.40
交易性金融资产		
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		265,687,536.59
应收账款	1,124,582,929.97	2,486,169,438.51
应收款项融资	858,657,800.90	
预付款项	46,030,083.22	147,130,502.42

其他应收款	3,726,224,556.22	39,639,779,116.08
其中：应收利息		
应收股利	10,386,709.56	14,386,709.56
存货	573,925,624.26	480,537,238.85
合同资产		
持有待售资产	435,112,255.56	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,103,717.90	34,697,946.44
流动资产合计	7,865,265,895.08	45,470,130,340.29
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		383,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,645,434,076.61	9,661,476,705.93
其他权益工具投资	558,387,168.21	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,404,804.22	2,817,056.30
固定资产	4,374,873,682.43	13,395,008,685.61
在建工程	84,153,585.24	107,497,017.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,081,186,913.29	493,003,967.83
开发支出	5,931,307.75	4,318,100.20
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,859,671,990.25	752,550,942.50
其他非流动资产	98,202,707.05	92,985,878.13
非流动资产合计	10,710,246,235.05	24,892,658,353.54
资产总计	18,575,512,130.13	70,362,788,693.83
流动负债：		
短期借款	8,167,298,576.73	6,200,000,000.00

交易性金融负债		
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	19,110,482.00	195,834,895.35
应付账款	2,332,077,473.77	1,783,288,137.31
预收款项	685,782,712.30	1,412,487,785.55
合同负债		
应付职工薪酬	661,250,252.24	514,687,446.57
应交税费	2,098,385,618.38	1,121,860,276.35
其他应付款	2,237,849,138.65	1,370,480,709.37
其中：应付利息	527,475,261.10	238,317,731.20
应付股利	62,730,277.30	62,730,277.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,212,014,769.40	10,450,909,320.02
其他流动负债		1,500,000,000.00
流动负债合计	27,413,769,023.47	24,549,548,570.52
非流动负债：		
长期借款	13,120,717,024.28	14,071,317,024.28
应付债券	3,475,818,746.36	4,653,572,956.39
其中：优先股		
永续债	1,487,249,060.60	
租赁负债		
长期应付款	1,763,020,733.29	829,496,802.36
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,677,607,629.98	
递延收益	143,810,599.29	156,041,667.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,180,974,733.20	19,710,428,450.12
负债合计	49,594,743,756.67	44,259,977,020.64
所有者权益：		
股本	2,786,090,601.00	2,786,090,601.00
其他权益工具		1,483,018,867.92

其中：优先股		
永续债		1,483,018,867.92
资本公积	9,672,702,852.81	9,672,702,852.81
减：库存股		
其他综合收益	175,387,168.21	
专项储备	171,025,088.17	159,322,670.03
盈余公积	1,913,656,780.57	1,913,656,780.57
未分配利润	-45,738,094,117.30	10,088,019,900.86
所有者权益合计	-31,019,231,626.54	26,102,811,673.19
负债和所有者权益总计	18,575,512,130.13	70,362,788,693.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	17,849,179,895.51	17,889,735,745.27
其中：营业收入	17,849,179,895.51	17,889,735,745.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	17,381,598,748.73	18,368,381,060.20
其中：营业成本	13,123,819,910.92	13,205,333,124.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	776,606,521.38	844,413,806.33
销售费用	352,869,946.46	405,858,701.81
管理费用	1,567,738,785.89	1,668,066,271.45
研发费用	114,767,115.41	202,843,339.51
财务费用	1,445,796,468.67	2,041,865,817.02

其中：利息费用	1,463,133,524.62	2,054,173,758.58
利息收入	19,305,347.24	19,784,024.48
加：其他收益	117,655,971.39	143,248,753.15
投资收益（损失以“－”号填列）	15,281,828,660.65	-116,271,750.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-868,781.91	-26,166,203.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-39,713,867,227.95	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-21,013,008,600.05	-2,863,622,419.07
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,399,104.82	248,486.33
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-44,857,410,944.36	-3,315,042,244.82
加：营业外收入	16,215,738.74	3,417,680.64
减：营业外支出	3,800,936,220.68	40,231,481.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-48,642,131,426.30	-3,351,856,045.92
减：所得税费用	-1,979,802,233.09	248,702,867.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-46,662,329,193.21	-3,600,558,912.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-46,662,329,193.21	-3,600,558,912.99
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-45,859,976,778.09	-3,446,612,677.15
2.少数股东损益	-802,352,415.12	-153,946,235.84
六、其他综合收益的税后净额	143,826,608.97	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	143,826,608.97	

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	143,826,608.97	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	143,826,608.97	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-46,518,502,584.24	-3,600,558,912.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-45,716,150,169.12	-3,446,612,677.15
归属于少数股东的综合收益总额	-802,352,415.12	-153,946,235.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-16.46	-1.24
（二）稀释每股收益	-16.46	-1.24

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：王祥文

会计机构负责人：唐德新

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	9,802,939,616.13	10,187,105,183.54
减：营业成本	5,071,915,022.25	5,513,674,782.51
税金及附加	592,585,247.13	606,267,569.26
销售费用	124,001,074.32	137,768,441.06
管理费用	532,167,846.95	186,440,481.64
研发费用	26,992,721.13	44,252,805.35
财务费用	205,781,144.53	635,116,213.31
其中：利息费用	209,241,274.23	549,325,415.28
利息收入	3,129,410.47	8,848,830.88
加：其他收益	69,158,170.64	51,608,783.02
投资收益（损失以“—”号填列）	-27,617,204.22	12,998,560.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		448,560.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,029,381,651.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,942,281,039.93	-4,544,819,502.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,361.27	742,062.08
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-53,680,585,804.37	-1,415,885,206.33
加：营业外收入	2,477,052.38	834,470.33
减：营业外支出	3,790,708,465.87	25,495,944.51
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-57,468,817,217.86	-1,440,546,680.51

减：所得税费用	-1,689,522,038.25	-215,968,561.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-55,779,295,179.61	-1,224,578,119.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-55,779,295,179.61	-1,224,578,119.42
（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	175,387,168.21	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	175,387,168.21	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	175,387,168.21	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-55,603,908,011.40	-1,224,578,119.42
七、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	15,166,485,032.82	20,020,734,194.28
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,267,125.89	49,893,624.18
收到其他与经营活动有关的现金	328,472,172.52	316,399,289.08
经营活动现金流入小计	15,502,224,331.23	20,387,027,107.54
购买商品、接受劳务支付的现金	9,375,196,544.60	9,899,763,779.46
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		
拆出资金净增加额		
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	1,789,054,852.55	1,604,267,392.55
支付的各项税费	861,256,829.82	1,436,869,470.75
支付其他与经营活动有关的现金	688,162,548.83	298,646,450.51

经营活动现金流出小计	12,713,670,775.80	13,239,547,093.27
经营活动产生的现金流量净额	2,788,553,555.43	7,147,480,014.27
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	5,858,000.00	10,182,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,369.02	1,211,017.50
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	400,070,116.67	80,836,803.22
投资活动现金流入小计	405,984,485.69	92,229,820.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	472,650,310.26	772,394,968.39
投资支付的现金	135,323,500.00	5,500,000.00
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	96,191,009.90	32,737,344.36
投资活动现金流出小计	704,164,820.16	810,632,312.75
投资活动产生的现金流量净额	-298,180,334.47	-718,402,492.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,625,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,369,800,000.78	9,712,625,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	237,487,277.79	1,305,500,000.00
筹资活动现金流入小计	4,607,287,278.57	11,023,750,000.00
偿还债务支付的现金	6,929,217,891.95	17,309,692,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,099,363,389.18	2,190,525,514.53
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	855,511,162.10	974,199,311.05
筹资活动现金流出小计	8,884,092,443.23	20,474,417,325.58
筹资活动产生的现金流量净额	-4,276,805,164.66	-9,450,667,325.58
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	-1,786,431,943.70	-3,021,589,803.34
加：期初现金及现金等价物余额	3,086,364,637.50	6,107,954,440.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,299,932,693.80	3,086,364,637.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,913,084,734.47	9,516,410,655.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,620,299,718.52	6,136,257,224.75
经营活动现金流入小计	8,533,384,452.99	15,652,667,880.73
购买商品、接受劳务支付的现金	2,331,977,672.34	2,934,921,771.01
支付给职工以及为职工支付的现金	973,796,132.64	622,422,405.70
支付的各项税费	565,868,379.75	849,001,097.53
支付其他与经营活动有关的现金	1,821,069,445.09	3,680,484,068.49
经营活动现金流出小计	5,692,711,629.82	8,086,829,342.73
经营活动产生的现金流量净额	2,840,672,823.17	7,565,838,538.00
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	13,498,000.00	12,732,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,085.08	971,567.50
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	441,952,099.20	68,058,277.50
投资活动现金流入小计	455,498,184.28	81,761,845.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	214,969,725.79	297,556,552.18
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	476,301,170.21	1,389,116,015.38

投资活动现金流出小计	691,270,896.00	1,686,672,567.56
投资活动产生的现金流量净额	-235,772,711.72	-1,604,910,722.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,369,800,000.78	9,613,625,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	42,187,277.79	1,243,500,000.00
筹资活动现金流入小计	4,411,987,278.57	10,857,125,000.00
偿还债务支付的现金	6,965,260,352.45	16,702,942,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,046,943,504.07	1,235,009,559.78
支付其他与筹资活动有关的现金	305,094,295.17	821,832,074.33
筹资活动现金流出小计	8,317,298,151.69	18,759,784,134.11
筹资活动产生的现金流量净额	-3,905,310,873.12	-7,902,659,134.11
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	-1,300,410,761.67	-1,941,731,318.67
加：期初现金及现金等价物余额	2,289,808,791.25	4,231,540,109.92
六、期末现金及现金等价物余额	989,398,029.58	2,289,808,791.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余 额	2,786 ,090, 601.0 0				9,478, 180,58 7.21			188,99 2,576. 61	1,939, 006,25 0.16		793,20 6,853. 10		15,185 ,476,8 68.08	2,067, 862,14 4.21	17,253 ,339,0 12.29
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	2,786,090.601.00				9,478,180,587.21		188,992,576.61	1,939,006,250.16		793,206,853.10		15,185,476,868.08	2,067,862,144.21	17,253,339,012.29	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)						143,826,608.97	10,677,816.26			-45,859,976,778.09		-45,705,472,352.86	-616,532,061.74	-46,322,004,414.60	
(一)综合收益总额						143,826,608.97				-45,859,976,778.09		-45,716,150,169.12	-802,352,415.12	-46,518,502,584.24	
(二)所有者投入和减少资本													194,664,219.17	194,664,219.17	
1. 所有者投入的普通股															
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													194,664,219.17	194,664,219.17	
(三)利润分配													-10,360,000.00	-10,360,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-10,360,000.00	-10,360,000.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							10,677,816.26					10,677,816.26	1,516,134.21	12,193,950.47	
1. 本期提取							289,632,828.80					289,632,828.80	16,742,938.56	306,375,767.36	
2. 本期使用							278,955,012.54					278,955,012.54	15,226,804.35	294,181,816.89	
（六）其他															
四、本期期末余额	2,786,090,601.00				9,478,180,587.21	143,826,608.97	199,670,392.87	1,939,006,250.16		-45,066,769,924.99		-30,519,995,484.78	1,451,330,082.47	-29,068,665,402.31	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	2,786 ,090, 601.0		1,48 3,01 8,86		9,478, 207,20 7.18			182,62 6,303. 40	1,939, 006,25 0.16		4,367, 446,51 8.80		20,236 ,395,7 48.46	1,999,8 01,871. 97	22,236, 197,620 .43

	0	7.92												
加：会计政策变更		-1,483,018.86								-127,626,988.55		-1,610,645,856.47	-3,191,850.00	-1,613,837,706.47
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,786,090,601.00			9,478,207,207.18			182,626,303.40	1,939,006,250.16		4,239,819,530.25		18,625,749,891.99	1,996,610,021.97	20,622,359,913.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-26,619.97			6,366,273.21			-3,446,612,677.15		-3,440,273,023.91	71,252,122.24	-3,369,020,901.67
（一）综合收益总额										-3,446,612,677.15		-3,446,612,677.15	-153,946,235.84	-3,600,558,912.99
（二）所有者投入和减少资本				-26,619.97								-26,619.97	232,212,758.20	232,186,138.23
1．所有者投入的普通股													5,625,000.00	5,625,000.00
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				-26,619.97								-26,619.97	226,587,758.20	226,561,138.23
（三）利润分配													-6,120,000.00	-6,120,000.00
1．提取盈余公积														
2．提取一般风														

险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配														-6,120, 000.00	-6,120, 000.00
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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储 备								6,366, 273.21					6,366, 273.21	-894,40 0.12	5,471,8 73.09
1. 本期提取								272,12 9,610. 69					272,12 9,610. 69	11,100, 713.91	283,230 ,324.60
2. 本期使用								265,76 3,337. 48					265,76 3,337. 48	11,995, 114.03	277,758 ,451.51
(六)其他															
四、本期期末 余额	2,786 ,090, 601.0 0				9,478, 180,58 7.21			188,99 2,576. 61	1,939, 006,25 0.16		793,20 6,853. 10		15,185 ,476,8 68.08	2,067,8 62,144. 21	17,253, 339,012 .29

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	2,786,090,601.00				9,672,702,852.81			159,322,670.03	1,913,656,780.57	10,041,201,062.31		24,572,973,966.72
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	2,786,090,601.00				9,672,702,852.81			159,322,670.03	1,913,656,780.57	10,041,201,062.31		24,572,973,966.72
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）							175,387,168.21	11,702,418.14		-55,779,295,179.61		-55,592,205,593.26
（一）综合收益 总额							175,387,168.21			-55,779,295,179.61		-55,603,908,011.40
（二）所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								11,702,418.14				11,702,418.14
1. 本期提取								244,493,068.83				244,493,068.83
2. 本期使用								232,790,650.69				232,790,650.69
（六）其他												
四、本期期末余额	2,786,090,601.00				9,672,702,852.81		175,387,168.21	171,025,088.17	1,913,656,780.57	-45,738,094.117.30		-31,019,231,626.54

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 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
加：会计政 策变更			-1,483,018,867.92							-126,318,838.55		-1,609,337,706.47
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,786,090.60 1.00				9,672,702,852.81			149,036,270.09	1,913,656,780.57	11,265,779,181.73		25,787,265,686.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,286,399.94		-1,224,578,119.42			-1,214,291,719.48
(一)综合收益总额									-1,224,578,119.42			-1,224,578,119.42
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								10,286,399.94				10,286,399.94
1. 本期提取								244,200,668.06				244,200,668.06
2. 本期使用								233,914,268.12				233,914,268.12
(六)其他												
四、本期期末余额	2,786,090.60				9,672,702,852.81			159,322,670.03	1,913,656,780.57	10,041,201,062.31		24,572,973,966.72

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”或“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股转让给我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《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》（证监许可[2008]127号），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：青海省国有资产投资管理有限公司持有75,306.89万股，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、氢氧化钠、次氯酸钠、甲醇、电石、液氧、液氮、液氩、二氧化碳、粗苯、镁、煤焦油、硫磺、偶氮二甲酰胺、硫化碱、硝酸钾、氢氧化锂、氯化锂、丁烷、戊烷、丙烷、液氯、液氨、液化石油气、乌洛托品、硝酸钠、金属锂、盐酸、硫酸的销售（许可证有效期至2019年12月20日）；氢氧化钾、碳酸钾、聚氯乙烯、天然气乙炔、氢氧化钠、合成氨、尿素、甲醇、酸回收、空分、氯乙烯、盐酸的制造和销售【仅限取得许可证的分支机构经营，许可证有效期至2020年08月17日】；氯化钾（化肥）、金属镁、氯化镁、氧化镁、氢氧化镁、氯化铵、碳酸锂、钠浮选药剂、光卤石、低钠光卤石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；焦炭、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、计算机耗材、有色金属、建材、钢材的销售；仓储；计算机系统工程、软件开发、硬件销售、维护、技术培训；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）；包装装潢、印刷；煤炭经营；盐湖资源开发及循环经济技术开发、技术服务、技术咨询，样品测试。（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）。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28日七届十九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2019年度纳入合并范围的子公司共35家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少5户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司已连续三年出现亏损情况。2019年末流动负债高于流动资产200.06亿元，归属于母公司股东权益-305.18亿元，资产负债率229.00%。

2019年9月30日，青海省西宁市中级人民法院（以下简称“西宁中院”）裁定受理本公司破产重整，并于同日指定青海盐湖工业股份有限公司清算组担任盐湖股份管理人。

2020年1月17日，本公司召开第二次债权人会议及出资人组会议，并表决通过《青海盐湖工业股份有

限公司重整计划（草案）》、《青海盐湖工业股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

2020年1月20日，西宁中院作出（2019）青01破2号之二《民事裁定书》，裁定批准《青海盐湖工业股份有限公司重整计划》，终止本公司重整程序。

西宁中院裁定批准《重整计划》后，本公司进入《重整计划》执行阶段，将在管理人的监督下，依法、严格按照《重整计划》的规定推进执行工作，确保《重整计划》在法定期限内执行完毕。重整计划以化解本公司债务危机与风险为依托，辅以对公司低效亏损资产进行剥离与出清，通过重整计划的顺利实施，本公司的财务状况将得到根本改善，进一步提升持续盈利能力。

基于以上所述，董事会认为本公司在可见未来十二个月能够持续经营，以持续经营为基础编制本年度财务报表是恰当的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司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，对收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“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、44“重要会计政策和会计估计变更”。

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2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合

并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，

是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业

自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收票据

12、应收账款

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失

计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

应收账款组合1：账龄组合

应收账款组合2：关联方组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：账龄组合

其他应收款组合2：关联方组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1.存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工物资、发出商品、自制半成品、库存商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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%

本公司固定资产主要分为：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、文体及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	30-50	直线法
管理软件	5-10	直线法
专利技术	10-15	直线法
非专利技术	5-15	直线法

采矿权	16-30	直线法
商标权	10	直线法
水资源开采权	5	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职

工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

38、优先股、永续债等其他金融工具

1.金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果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进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2.优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

39、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 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。

40、政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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
--------------	------	----

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注五、10。

(2) 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(3) 财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性交换>的通知》（财会[2019]8号）（以下简称“新非货币性交换准则”），自2019年6月10日起执行。

(4) 财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会[2019]9号）（以下简称“新债务重组准则”），自2019年6月17日起执行。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,446,475,836.29	3,446,475,836.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

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	535,235,579.94	23,868,776.65	-511,366,803.29
应收账款	458,313,506.21	458,313,506.21	
应收款项融资		511,366,803.29	511,366,803.29
预付款项	366,068,587.81	366,068,587.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	523,714,064.50	523,714,064.50	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,030,893,303.46	3,030,893,303.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,638,783,793.66	3,638,783,793.66	
流动资产合计	11,999,484,671.87	11,999,484,671.87	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	461,625,400.00		-461,625,400.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	78,604,873.51	78,604,873.51	
其他权益工具投资		461,625,400.00	461,625,400.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	124,895,739.95	124,895,739.95	
固定资产	51,847,154,750.36	51,847,154,750.36	
在建工程	8,631,058,012.03	8,631,058,012.03	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	975,494,376.58	975,494,376.58	
开发支出	4,318,100.20	4,318,100.20	
商誉	3,928,667.24	3,928,667.24	
长期待摊费用	3,045,770.83	3,045,770.83	
递延所得税资产	502,692,369.61	491,123,531.06	-11,568,838.55
其他非流动资产	365,054,312.80	365,054,312.80	
非流动资产合计	62,997,872,373.11	62,986,303,534.56	-11,568,838.55
资产总计	74,997,357,044.98	74,985,788,206.43	-11,568,838.55
流动负债：			
短期借款	6,260,000,000.00	6,260,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	536,364,769.41	536,364,769.41	
应付账款	7,815,820,154.71	7,815,820,154.71	
预收款项	2,264,592,799.64	2,264,592,799.64	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	743,746,128.88	743,746,128.88	
应交税费	1,231,492,087.98	1,231,492,087.98	
其他应付款	1,046,863,258.51	1,086,613,258.51	39,750,000.00
其中：应付利息	240,160,348.41	279,910,348.41	39,750,000.00
应付股利	85,804,236.86	85,804,236.86	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	11,493,536,137.57	11,493,536,137.57	
其他流动负债	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
流动负债合计	32,892,415,336.70	32,932,165,336.70	39,750,000.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	16,359,317,024.28	16,359,317,024.28	
应付债券	4,653,572,956.39	6,136,591,824.31	1,483,018,867.92
其中：优先股			
永续债		1,483,018,867.92	1,483,018,867.92
租赁负债			
长期应付款	1,617,009,289.29	1,617,009,289.29	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,000,000.00	6,000,000.00	
递延收益	681,365,719.56	681,365,719.56	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,317,264,989.52	24,800,283,857.44	1,483,018,867.92
负债合计	56,209,680,326.22	57,732,449,194.56	1,522,768,868.34
所有者权益：			
股本	2,786,090,601.00	2,786,090,601.00	
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	-1,483,018,867.92
资本公积	9,478,180,587.21	9,478,180,587.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	188,992,576.61	188,992,576.61	
盈余公积	1,939,006,250.16	1,939,006,250.16	
一般风险准备			
未分配利润	841,333,841.65	793,206,853.10	-48,126,988.55
归属于母公司所有者权益合计	16,716,622,724.55	15,185,476,868.08	-1,531,145,856.47
少数股东权益	2,071,053,994.21	2,067,862,144.21	-3,191,850.00

所有者权益合计	18,787,676,718.76	17,253,339,012.29	-1,534,337,706.47
负债和所有者权益总计	74,997,357,044.98	74,985,788,206.43	-11,568,838.55

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,416,128,561.40	2,416,128,561.40	
交易性金融资产			
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	265,687,536.59	19,713,056.65	-245,974,479.94
应收账款	2,486,169,438.51	2,486,169,438.51	
应收款项融资		245,974,479.94	245,974,479.94
预付款项	147,130,502.42	147,130,502.42	
其他应收款	39,639,779,116.08	39,639,779,116.08	
其中：应收利息			
应收股利	14,386,709.56	14,386,709.56	
存货	480,537,238.85	480,537,238.85	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,697,946.44	34,697,946.44	
流动资产合计	45,470,130,340.29	45,470,130,340.29	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	383,000,000.00		-383,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,661,476,705.93	9,661,476,705.93	
其他权益工具投资		383,000,000.00	383,000,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,817,056.30	2,817,056.30	
固定资产	13,395,008,685.61	13,395,008,685.61	
在建工程	107,497,017.04	107,497,017.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	493,003,967.83	493,003,967.83	
开发支出	4,318,100.20	4,318,100.20	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	752,550,942.50	745,482,103.95	-7,068,838.55
其他非流动资产	92,985,878.13	92,985,878.13	
非流动资产合计	24,892,658,353.54	24,885,589,514.99	-7,068,838.55
资产总计	70,362,788,693.83	70,355,719,855.28	-7,068,838.55
流动负债：			
短期借款	6,200,000,000.00	6,200,000,000.00	
交易性金融负债			
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	195,834,895.35	195,834,895.35	
应付账款	1,783,288,137.31	1,783,288,137.31	
预收款项	1,412,487,785.55	1,412,487,785.55	
合同负债			
应付职工薪酬	514,687,446.57	514,687,446.57	
应交税费	1,121,860,276.35	1,121,860,276.35	
其他应付款	1,370,480,709.37	1,410,230,709.37	39,750,000.00
其中：应付利息	238,317,731.20	278,067,731.20	39,750,000.00
应付股利	62,730,277.30	62,730,277.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,450,909,320.02	10,450,909,320.02	
其他流动负债	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	

流动负债合计	24,549,548,570.52	24,589,298,570.52	39,750,000.00
非流动负债：			
长期借款	14,071,317,024.28	14,071,317,024.28	
应付债券	4,653,572,956.39	6,136,591,824.31	1,483,018,867.92
其中：优先股			
永续债		1,483,018,867.92	1,483,018,867.92
租赁负债			
长期应付款	829,496,802.36	829,496,802.36	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	156,041,667.09	156,041,667.09	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,710,428,450.12	21,193,447,318.04	1,483,018,867.92
负债合计	44,259,977,020.64	45,782,745,888.56	1,522,768,867.92
所有者权益：			
股本	2,786,090,601.00	2,786,090,601.00	
其他权益工具	1,483,018,867.92	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	-1,483,018,867.92
资本公积	9,672,702,852.81	9,672,702,852.81	
减：库存股			
其他综合收益		-47,125,590.32	
专项储备	159,322,670.03	159,322,670.03	
盈余公积	1,913,656,780.57	1,913,656,780.57	
未分配利润	10,088,019,900.86	10,041,201,062.31	-46,818,838.55
所有者权益合计	26,102,811,673.19	24,572,973,966.72	-1,529,837,706.47
负债和所有者权益总计	70,362,788,693.83	70,355,719,855.28	-7,068,838.55

调整情况说明

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况。

(2) 执行新非货币性资产交换准则的影响

新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则执行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

(3) 执行新债务重组准则的影响

新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则执行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则，对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理。前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

45、其他**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 16%、13%、10%、9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、13%、10%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
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%
环境保护税	应税大气污染物的应纳税额为污染当量数乘以具体适用税额计缴，每污染当量 1.2 元。	

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，2019年度所得税按15%税率计算缴纳。

3、其他

本公司发生增值税应税销售行为，原适用16%/10%税率。根据财政部、税务总局、海关总署三部门发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

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	175,707.52	145,688.54
银行存款	1,363,452,325.49	3,182,227,840.16
其他货币资金	120,145,693.67	264,102,307.59
合计	1,483,773,726.68	3,446,475,836.29

其他说明

注：本公司银行存款期末余额中有冻结应付股利款项55,536,528.58元，法院冻结存款8,186,559.12元；其他货币资金期末余额中有银行承兑汇票保证金117,237,781.18元，环境治理恢复保证金2,880,164.00元，合计183,841,032.88元货币资金使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	5,849,926.38	23,868,776.65
合计	5,849,926.38	23,868,776.65

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,849,926.38
合计	5,849,926.38

(4) 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	1,943,000,802.48	
合计	1,943,000,802.48	

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,241,182,471.28	89.36%	2,897,847,145.79	89.41%	343,335,325.49	721,084,585.44	61.65%	562,314,148.04	73.65%	158,770,437.40
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	386,077,114.38	10.64%	136,375,044.59	35.32%	249,702,069.79	448,585,641.23	38.35%	149,042,572.42	33.22%	299,543,068.81
其中：										
组合 1：账龄组合	386,077,114.38	10.64%	136,375,044.59	35.32%	249,702,069.79	448,585,641.23	38.35%	149,042,572.42	33.22%	299,543,068.81
组合 2：关联方组合										
合计	3,627,259,585.66	100.00%	3,034,222,190.38	83.65%	593,037,395.28	1,169,670,226.67	100.00%	711,356,720.46	56.40%	458,313,506.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	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
苏州天利化贸易有限公司	3,210,629.27	3,210,629.27	100.00%	无法收回
苏州通洋物流有限公司	254,462.08	254,462.08	100.00%	无法收回
青海盐湖海虹化工股份有限公司	507,429,879.79	481,967,340.17	95.00%	因青海盐湖海虹化工股份有限公司上年进入破产重整，不再将其纳入本公司合并报表范围，上年应收青海盐湖海虹化工股份有限公司款项按 75%预计损失率计提了坏账准备，本年该公司进入清算，按 95%预计信用损失率补提坏账

				准备。
青海盐湖海纳化工有限公司	201,255,823.92	177,291,205.78	88.09%	本公司控股子公司青海盐湖海纳化工有限公司 2019 年 10 月进入破产重整，不再将其纳入本公司合并报表范围，对其应收账款根据管理人处置应收债权的成交情况及预计损失率计提坏账准备。
青海盐湖镁业有限公司	2,446,943,931.73	2,153,035,764.00	87.99%	本公司控股子公司青海盐湖镁业有限公司 2019 年 10 月进入破产重整，不再将其纳入本公司合并报表范围，对其应收账款根据管理人处置应收债权的成交情况及预计损失率计提坏账准备。
合计	3,241,182,471.28	2,897,847,145.79	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	156,587,826.21	1,565,878.26	1.00%
1 至 2 年	74,476,451.90	3,723,822.57	5.00%
2 至 3 年	14,885,359.11	1,339,682.33	9.00%
3 至 4 年	841,051.45	252,315.44	30.00%
4 至 5 年	19,586,159.44	9,793,079.72	50.00%
5 年以上	119,700,266.27	119,700,266.27	100.00%
合计	386,077,114.38	136,375,044.59	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,787,560,113.83
1 至 2 年	1,006,243,343.30
2 至 3 年	251,153,575.77
3 年以上	582,302,552.76
3 至 4 年	69,037,515.03
4 至 5 年	209,923,974.86
5 年以上	303,341,062.87
合计	3,627,259,585.66

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

本期计提坏账准备金额为2,492,485,525.32元；本期收回或转回坏账准备金额为0元；本期减少合并范围减少坏账准备169,620,055.40元。

（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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海盐湖镁业有限公司	2,446,943,931.73	67.46%	2,153,035,764.00
青海盐湖海虹化工股份有限公司	507,429,879.79	13.99%	481,967,340.17
青海盐湖海纳化工有限公司	201,255,823.92	5.55%	177,291,205.78
荆门市顺洋农资有限公司	82,087,744.49	2.26%	82,087,744.49
浙江自贸区疆建能源有限公司	30,300,502.12	0.84%	303,005.02
合计	3,268,017,882.05	90.10%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	995,612,506.31	511,366,803.29
应收账款		
合计	995,612,506.31	511,366,803.29

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

本期应收款项融资计提减值准备金额为0元。

7、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	249,490,506.93	96.24%	324,443,202.54	85.86%
1 至 2 年	2,400,546.55	0.93%	16,466,506.23	4.36%
2 至 3 年	915,233.19	0.35%	15,306,101.87	4.71%
3 年以上	6,442,062.56	2.48%	9,852,777.17	5.07%
合计	259,248,349.23	--	366,068,587.81	--

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：

注：账龄超过1年的预付款项挂账的主要原因为尚未办理结算手续。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
青海盐湖工业股份有限公司工会委员会	135,323,500.00	52.20
广东东太化工有限公司	19,675,000.00	7.59
中国铁路青藏集团有限公司	12,355,554.90	4.77
青海省能源发展（集团）有限责任公司	10,000,000.00	3.86
中国石油天然气股份有限公司天然气销售青海分公司	9,657,202.68	3.73
合计	187,011,257.58	72.14

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,906,695,483.85	523,714,064.50
合计	2,906,695,483.85	523,714,064.50

(1) 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

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	8,076,597.64	18,937,326.27
风险抵押金	366,235.28	2,512,196.01
保证金	9,541,091.25	24,408,732.15
代垫款项	118,087,671.92	536,073,897.43
往来款	41,379,317,490.94	1,525,543,506.14
减：坏账准备	-38,608,693,603.18	-1,583,761,593.50
合计	2,906,695,483.85	523,714,064.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	118,088,676.45	48,984,922.76	1,416,687,994.29	1,583,761,593.50
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	9,370,724.08	-126,069.38	37,212,137,047.93	37,221,381,702.63
本期转回		11,796,174.16		11,796,174.16
其他变动	-21,613,504.63	-48,858,853.38	-137,773,509.10	-208,245,867.11
2019 年 12 月 31 日余额	105,845,895.90	11,796,174.16	38,491,051,533.12	38,608,693,603.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
青海盐湖海虹化工股份有限公司	1,880,279,667.46	1,786,105,994.23	95.00	注②
青海盐湖海纳化工有限公司	5,912,722,972.52	5,516,333,559.03	93.30	注③
青海盐湖镁业有限公司	33,287,113,591.50	31,182,007,666.79	93.68	注④
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	41,086,720,544.55	38,491,051,533.12		

注① 本期转入11,796,174.16元，系预付账款期初余额中符合信用减值的款项转入其他应收款项核算。

注② 因青海盐湖海虹化工股份有限公司上年进入破产重整，不再将其纳入本公司合并报表范围，上年应收青海盐湖海虹化工股份有限公司款项按75%预计损失率计提了坏账准备，本年该公司进入清算，按95%预计信用损失率补提坏账准备。

注③ 本公司控股子公司青海盐湖海纳化工有限公司2019年10月进入破产重整，不再将其纳入本公司合并报表范围，对其他应收款根据管理人处置应收债权的成交情况及预计损失率计提坏账准备。

注④ 本公司控股子公司青海盐湖镁业有限公司2019年10月进入破产重整，不再将其纳入本公司合并

报表范围，对其他应收款根据管理人处置应收债权的成交情况及预计损失率计提坏账准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,778,797,828.24
1 至 2 年	4,467,276,889.70
2 至 3 年	7,937,351,673.37
3 年以上	26,331,962,695.72
3 至 4 年	8,743,792,515.16
4 至 5 年	8,291,491,861.61
5 年以上	9,296,678,318.95
合计	41,515,389,087.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

4) 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：

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
青海盐湖镁业有限公司	代垫款项	33,287,113,591.50	5 年以内	80.18%	31,182,007,666.79
青海盐湖海纳化工有限公司	代垫款项	5,912,722,972.52	5 年以内	14.24%	5,516,333,559.03
青海盐湖海虹化工股份有限公司	代垫款项	1,880,279,667.46	5 年以内	4.53%	1,786,105,994.23
比亚迪股份有限公司	往来款	203,020,827.20	1 年以内	0.49%	2,030,208.27
青海海湖水泥制品有限公司	往来款	81,152,574.41	1 年以内	0.20%	811,525.74
合计	--	41,364,289,633.09	--	99.64%	38,487,288,954.06

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 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	962,843,665.22	191,706,214.22	771,137,451.00	1,393,188,979.01	94,061,927.94	1,299,127,051.07
在产品	341,148,864.94	4,173,459.40	336,975,405.54	419,992,458.99	30,195,548.36	389,796,910.63
库存商品	1,114,749,087.34	22,008,700.83	1,092,740,386.51	1,293,272,416.09	333,512,134.71	959,760,281.38
发出商品	43,810,977.06	2,762,682.95	41,048,294.11	478,585,440.80	96,588,025.24	381,997,415.56

委托加工物资	270,628.00	160,454.50	110,173.50	372,099.32	160,454.50	211,644.82
自制半成品	2,318,288.21	2,311,801.48	6,486.73	2,311,801.48	2,311,801.48	
合计	2,465,141,510.77	223,123,313.38	2,242,018,197.39	3,587,723,195.69	556,829,892.23	3,030,893,303.46

(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	94,061,927.94	122,913,719.56		15,471,288.41	9,798,144.87	191,706,214.22
在产品	30,195,548.36	1,083,628.35		26,022,088.96	1,083,628.35	4,173,459.40
库存商品	333,512,134.71	1,180,423,320.32		1,409,930,520.55	81,996,233.65	22,008,700.83
委托加工物资	160,454.50					160,454.50
发出商品	96,588,025.24	24,331,600.39		96,176,386.96	21,980,555.72	2,762,682.95
自制半成品	2,311,801.48					2,311,801.48
合计	556,829,892.23	1,328,752,268.62		1,547,600,284.88	114,858,562.59	223,123,313.38

注：存货跌价准备本期减少额中其他减少为本期不再将青海盐湖海纳化工有限公司、青海盐湖镁业有限公司纳入合并范围导致。

(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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	434,118,900.39			434,118,900.39		2020 年 12 月 31 日
在建工程	870,180.46			870,180.46		2020 年 12 月 31 日
无形资产	123,174.71			123,174.71		2020 年 12 月 31 日
合计	435,112,255.56			435,112,255.56		--

其他说明：

注：根据本公司破产重整案第一次债权人会议表决通过的《青海盐湖工业股份有限公司重整案财产管理及变价方案》，管理人以评估机构出具的《专项评估报告》所确认的评估价值为处置参考，依法将本公司化工分公司的固定资产、在建工程、无形资产、存货及本公司所持对控股子公司青海盐湖镁业有限公司、青海盐湖海纳化工有限公司的全部股权、应收债权进行公开拍卖。上述资产包拍卖持续流拍，本公司以协议约定的处置价格调整了化工分公司的固定资产、在建工程、无形资产账面价值，并将其划分为持有待售资产。

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	251,430,562.66	3,632,365,899.24
待认证进项税额	2,452,685.15	
预缴所得税	8,701,715.63	1,417,894.42
理财投资		5,000,000.00
合计	262,584,963.44	3,638,783,793.66

其他说明：

14、债权投资

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
债券投资	147,443.26	147,443.26		147,443.26	147,443.26	
合计	147,443.26	147,443.26		147,443.26	147,443.26	

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
安徽盐湖 辉隆南方 贸易有限 公司	736,218.81			9,540,460.58			-858,000.00			9,418,679.39	
四川西南 盐湖贸易 有限公司	3,951,431.59			5,356,193.28						9,307,624.87	
新疆盐桥 农业发展 有限公司	3,849,174.82			629,392.10						4,478,566.92	
澳大利亚 海镁特有 有限公司	70,068,048.29			-1,692,831.94					-68,375,216.35		
格尔木梦 幻盐湖旅 游文化发 展有限公 司		30,000,000.00		-9,399,721.24						20,600,278.76	
青海盐湖 新域商业 服务有限 公司									14,463,868.55	14,463,868.55	
小计	78,604,873.51	30,000,000.00		4,433,492.78			-858,000.00		-53,911,347.80	58,269,018.49	
合计	78,604,873.51	30,000,000.00		4,433,492.78			-858,000.00		-53,911,347.80	58,269,018.49	

其他说明

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	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或	计提减 值准备	其他		

				损益			利润				
加。二七											
青海盐湖海虹化工股份有限公司	296,250,000.00									296,250,000.00	296,250,000.00
青海盐湖镁业有限公司								8,508,894,000.00	8,508,894,000.00	8,508,894,000.00	8,508,894,000.00
青海盐湖海纳化工有限公司								2,524,000,000.00	2,524,000,000.00	2,524,000,000.00	2,524,000,000.00
小计	296,250,000.00							11,032,894,000.00	11,032,894,000.00	11,329,144,000.00	11,329,144,000.00

注1.青海盐湖镁业有限公司本期其他增加8,508,894,000.00元、青海盐湖海纳化工有限公司本期其他增加2,524,000,000.00元，系青海盐湖镁业有限公司、青海盐湖海纳化工有限公司于2019年10月进入破产重整，本年不再纳入合并范围增加所致。

2.澳大利亚海镁特有限公司本期其他减少68,375,216.35元，系青海盐湖镁业有限公司本年不再纳入合并范围减少所致。

3.青海盐湖新域商业股份有限公司本期其他增加14,463,868.55元，系权益法核算不再纳入合并范围的青海盐湖海纳化工有限公司之子公司增加所致。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京润和生物科技有限公司	32,553,840.76	64,114,400.00
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
青海能源发展(集团)有限责任公司	191,387,168.21	230,000,000.00
青海银行股份有限公司	367,000,000.00	153,000,000.00
青海九凝建材有限公司		2,000,000.00
山东倍丰盐湖农业科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	603,452,008.97	461,625,400.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	其他综合收益转入留存收益的原因

					益的原因	
--	--	--	--	--	------	--

其他说明：

注：本公司将上述非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报于其他权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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	162,373,696.71			162,373,696.71
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	69,412,296.83			69,412,296.83
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）合并范围减少	69,412,296.83			69,412,296.83
4.期末余额	92,961,399.88			92,961,399.88
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	37,477,956.76			37,477,956.76
2.本期增加金额	4,182,642.92			4,182,642.92
（1）计提或摊销	4,182,642.92			4,182,642.92

3.本期减少金额	12,921,327.50			12,921,327.50
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）合并范围减少	12,921,327.50			12,921,327.50
4.期末余额	28,739,272.18			28,739,272.18
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	64,222,127.70			64,222,127.70
2.期初账面价值	124,895,739.95			124,895,739.95

(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

所有权或使用权受限制的投资性房地产情况

项 目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
房屋建筑物	49,276,735.91	1,855,046.88	用于融资租赁的PVC设备抵押

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,206,322,360.30	51,847,154,750.36
合计	7,206,322,360.30	51,847,154,750.36

(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	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	5,732,425,766.17	28,690,369,416.08	28,403,940,339.31	270,444,899.09	2,995,430,055.37	286,794,313.38	787,114,995.43	66,521,542.12	67,233,041,326.95
2.本期增加金额	197,882,302.74	442,716,996.98	387,215,796.13	25,775,589.12	-24,335,000.44	11,678,845.85	-4,806,421.31	-574,329.42	1,035,553,779.65
(1) 购置	9,158,024.68	3,768,043.23	102,079,917.57	25,775,589.12	7,077,057.13	7,885,742.40	2,548,901.47	1,395,520.89	159,688,796.49
(2) 在建工程转入	46,561,964.22	617,450,369.92	148,479,320.16		13,331,161.80	3,793,103.45			829,615,919.55
(3) 企业合并增加									
(4) 竣工决算调整	142,162,313.84	-178,501,416.17	136,656,558.40		-44,743,219.37		-7,355,322.78	-1,969,850.31	46,249,063.61
3.本期减少金额	3,431,170,662.75	24,171,295,410.70	23,792,273,690.20	109,258,034.62	1,926,377,689.37	87,813,227.30	650,242,987.68	20,029,347.19	54,188,461,049.81
(1) 处置或报废	10,695,706.98	29,982,735.23	20,668,123.18	82,992.44	12,782,596.32	6,623,827.43	12,189,919.20	817,405.97	93,843,306.75
(2) 转入在建工程	9,925,739.41	5,276,519.43							15,202,258.84
(3) 转至持有待售	106,403,776.47	5,553,876.516.27	5,479,413,799.09	31,862,648.79	794,659,763.95	12,484,929.60	258,265,122.96	8,121,157.34	12,245,087,714.47
(4) 竣工决算调整									
(5) 合并范围减少	3,304,145,439.89	18,582,159,639.77	18,292,191,767.93	77,312,393.39	1,118,935,329.10	68,704,470.27	379,787,945.52	11,090,783.88	41,834,327,769.75
4.期末余额	2,499,137,406.16	4,961,791,002.36	4,998,882,445.24	186,962,453.59	1,044,717,365.56	210,659,931.93	132,065,586.44	45,917,865.51	14,080,134,056.79
二、累计折									

旧									
1.期初余额	747,675,474.55	3,739,957,905.97	5,812,751,761.60	203,514,253.97	913,418,813.42	234,660,626.46	475,154,744.79	54,625,156.88	12,181,758,737.64
2.本期增加金额	166,402,782.40	928,184,110.37	1,510,624,200.30	5,585,827.73	154,996,387.23	16,624,860.21	70,313,486.94	3,742,344.51	2,856,473,999.69
(1) 计提	166,402,782.40	928,184,110.37	1,510,624,200.30	5,585,827.73	154,996,387.23	16,624,860.21	70,313,486.94	3,742,344.51	2,856,473,999.69
3.本期减少金额	292,580,391.79	3,061,588,151.72	5,009,531,332.67	85,008,916.87	624,691,764.86	72,177,872.79	464,699,405.52	17,180,362.22	9,627,458,198.44
(1) 处置或报废	1,672,670.49	20,974,982.27	16,517,849.48	1,056,704.36	12,391,707.88	11,744,592.64	11,814,523.57	802,581.86	76,975,612.55
(2) 转入在建工程	1,902,103.85	1,616,184.88							3,518,288.73
(3) 转至持有待售	23,498,782.57	1,237,127,304.42	2,065,215,199.73	27,787,049.77	311,415,152.49	10,245,365.17	243,868,889.96	7,512,260.34	3,926,670,004.45
(4) 合并范围减少	265,506,834.88	1,801,869,680.15	2,927,798,283.46	56,165,162.74	300,884,904.49	50,187,914.98	209,015,991.99	8,865,520.02	5,620,294,292.71
4.期末余额	621,497,865.16	1,606,553,864.62	2,313,844,629.23	124,091,164.83	443,723,435.79	179,107,613.88	80,768,826.21	41,187,139.17	5,410,774,538.89
三、减值准备									
1.期初余额	293,400,172.29	1,754,391,945.04	1,117,774,964.94	2,914,053.33	27,488,209.31	1,557,908.50	6,207,161.24	393,424.30	3,204,127,838.95
2.本期增加金额	403,376,866.31	4,140,543,862.97	3,498,898,452.31	3,279,609.36	480,703,158.81	1,785,252.25	25,203,781.14	766,443.35	8,554,557,426.50
(1) 计提	403,376,866.31	4,140,533,762.95	3,492,414,713.39	3,279,609.36	480,703,158.81	1,785,252.25	25,203,781.14	741,517.11	8,548,038,661.32
(2) 在建工程转入		10,100.02	6,483,738.92					24,926.24	6,518,765.18
3.本期减少金额	276,679,442.92	5,388,393,617.63	4,145,070,285.65	5,253,735.27	461,351,227.75	2,614,154.31	15,679,383.60	606,260.72	10,295,648,107.85
(1) 处置或报废			564,698.83	53,078.94			10,067.75		627,845.52
(2) 转至持有待售	79,258,012.35	4,082,277,323.90	3,246,213,841.16	3,893,524.46	456,347,575.40	2,068,908.25	13,665,466.57	574,157.55	7,884,298,809.64
(3) 合并范围减少	197,421,430.57	1,306,116,293.73	898,291,745.66	1,307,131.87	5,003,652.35	545,246.06	2,003,849.28	32,103.17	2,410,721,452.69

4.期末余额	420,097,595.68	506,542,190.38	471,603,131.60	939,927.42	46,840,140.37	729,006.44	15,731,558.78	553,606.93	1,463,037,157.60
四、账面价值									
1.期末账面价值	1,457,541,945.32	2,848,694,947.36	2,213,434,684.41	61,931,361.34	554,153,789.40	30,823,311.61	35,565,201.45	4,177,119.41	7,206,322,360.30
2.期初账面价值	4,691,350,119.33	23,196,019,565.07	21,473,413,612.77	64,016,591.79	2,054,523,032.64	50,575,778.42	305,753,089.40	11,502,960.94	51,847,154,750.36

(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
----	------	------	------	------

(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
机器设备	28,261,313.01

(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	309,767,719.06	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办公楼及厂房	95,441,158.96	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖机电装备技术有限公司部分厂房	118,689,080.29	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	202,077,711.50	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖能源有限公司部分办公楼及厂房	8,522,499.19	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖天石矿业有限公司部分办公楼	7,697,028.22	工程预转固，尚未办理竣工决算

青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司部分办公楼及厂房	1,942,239.45	工程预转固，尚未办理竣工决算
九江盐湖新材料有限公司部分厂房	5,329,972.29	工程预转固，尚未办理竣工决算
九江 3T 数字投影技术发展有限公司办公楼	14,598,513.58	工程预转固，尚未办理竣工决算

其他说明

4.期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值

项 目	账面原值
房屋	41,708,722.94
构筑物	53,062,356.47
机器设备	791,776,373.79
交通运输设备	61,302,602.33
电器设备	182,667,925.31
电子产品及通信设备	130,990,142.22
仪器仪表、计量器具、衡器	51,401,147.72
文体、文化及其他	36,204,878.36
合 计	1,349,114,149.14

(6) 固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,002,750,277.02	8,263,299,640.53
工程物资	16,830,643.13	367,758,371.50
合计	1,019,580,920.15	8,631,058,012.03

(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
600 万吨/年工业氯化钠项目	172,365,190.02		172,365,190.02	49,401,226.27		49,401,226.27

浮选车间工艺优化技术改造项目						
20 万吨硫化碱项目	284,782,175.59	243,010,975.59	41,771,200.00	272,166,661.40	158,544,939.40	113,621,722.00
包装车间智能化改造项目				2,364,271.01		2,364,271.01
钾肥生产数据采集与整合分析系统				3,793,103.45		3,793,103.45
盐湖工业互联网平台建设及应用示范项目	7,452,904.32		7,452,904.32			
年产 1 万吨碳酸锂技改项目	37,113,119.88		37,113,119.88	56,573,948.80		56,573,948.80
2 万吨/年碳酸锂项目	570,090,843.55		570,090,843.55	267,386,634.60		267,386,634.60
镁合金压铸生产线				688,793.11		688,793.11
金属镁一体化项目石灰岩矿山	78,336,160.25		78,336,160.25	117,299,239.19		117,299,239.19
库房消防等级提升改造项目	18,651,153.41		18,651,153.41	454,060.38		454,060.38
氯化锂电解法生产氢氧化锂中间试验项目				900,900.90		900,900.90
3 万吨/年电池级碳酸锂项目	6,181,765.82		6,181,765.82	5,927,048.84		5,927,048.84
临时设施及启动仪式道路平整、砂夹石回填工程	1,202,378.17		1,202,378.17			
2000 吨/年防结块剂	331,699.39		331,699.39	326,322.03		326,322.03
金属镁一体化项目				6,732,132,311.11	676,568,674.15	6,055,563,636.96
20 万吨电石项目				1,337,242,780.82	251,071,908.40	1,086,170,872.42
氢氧化镁装置				456,341,808.58	116,536,374.69	339,805,433.89
300 万吨水泥项目续建				62,612,227.95	871,309.17	61,740,918.78
PVC 项目				18,190,223.14	6,483,738.92	11,706,484.22

国家危险化学品应急救援格尔木基地监控中心	25,686,443.34		25,686,443.34	2,575,471.71		2,575,471.71
钾锂卤水兼采系列工程	43,567,418.87		43,567,418.87			
年产 10 万吨烧碱装置新建蒸汽固碱填平补齐项目				62,581,047.23		62,581,047.23
年产百万吨熔盐项目				328,042.75		328,042.75
气改煤工程				2,154,713.40		2,154,713.40
化工分公司职工食堂建设项目				103,773.58		103,773.58
供热煤场防风抑尘网项目				11,008,699.63		11,008,699.63
5 万吨/年电石乙炔扩建工程						
格尔木盐湖一小区、二小区美丽家园创建项目				10,823,275.38		10,823,275.38
年产 20 万吨 BB 肥项目						
合计	1,245,761,252.61	243,010,975.59	1,002,750,277.02	9,473,376,585.26	1,210,076,944.73	8,263,299,640.53

(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
600 万吨/年工业氯化钠项目	238,209,400.00	49,401,262.27	122,963,963.75			172,365,190.02	72.36%	93%				其他
浮选车间工艺优化技术改造项目	10,000,000.00		9,956,563.86	9,956,563.86			99.57%	100%				其他

20 万吨 硫化碱 项目	332,228, 300.00	272,166, 661.40	12,615,5 14.19			284,782, 175.59	86.00%	91%	11,656,4 79.18			其他
包装车 间智能 化改造 项目	8,899,00 0.00	2,364,27 1.01	5,213,97 2.46	7,578,24 3.47			85.00%	100%				其他
钾肥生 产数据 采集与 整合分 析系统	4,400,00 0.00	3,793,10 3.45		3,793,10 3.45			86.00%	100%				其他
盐湖工 业互联 网平台 建设及 应用示 范项目	56,685,0 00.00		7,452,90 4.32			7,452,90 4.32	13.00%	32%				其他
年产 1 万 吨碳酸 锂技改 项目	78,000,0 00.00	56,573,9 48.80		19,460,8 28.92		37,113,1 19.88	160.00%	99%				其他
2 万吨/ 年碳酸 锂项目	3,132,32 0,000.00	267,386, 634.60	302,704, 208.95			570,090, 843.55	18.40%	75%	12,014,4 51.89			其他
年产 4000 吨 镁合金 压铸件	182,240, 000.00	688,793. 11			688,793. 11							
金属镁 一体化 项目石 灰岩矿 山	562,680, 000.00	117,299, 239.19	68,557,9 00.28	107,520, 979.22		78,336,1 60.25	33.00%	42%				其他
库房消 防等级 提升改 造项目	13,000,0 00.00	454,060. 38	18,197,0 93.03			18,651,1 53.41	143.47%	65%				其他
氯化锂 电解法 生产氢	14,040,0 00.00	900,900. 90	1,056,70 4.15	1,957,60 5.05			87.49%	100%				其他

氧化锂 中间试 验项目												
3 万吨/ 年电池 级碳酸 锂项目	4,849,11 8,000.00	5,927,04 8.84	254,716. 98			6,181,76 5.82		1%				其他
临时设 施及启 动仪式 道路平 整、砂 夹石回 填工程			1,202,37 8.17			1,202,37 8.17						
2000 吨/ 年防结 块剂	3,250,00 0.00	326,322. 03	5,377.36			331,699. 39	86.00%	100%				其他
金属镁 一体化 项目	43,180,0 00,000.0 0	6,732,13 2,311.11	814,352, 394.22	519,709, 811.48	7,026,77 4,893.85		96.00%	99%	1,359,06 7,920.99	216,956, 286.67	6.64%	其他
20 万吨 电石项 目	1,442,44 0,000.00	1,337,24 2,780.82	79,936,0 87.41		1,417,17 8,868.23		98.00%	99%	213,042, 475.23			其他
氢氧化 镁装置	449,000, 000.00	456,341, 808.58	40,423,2 73.41		496,765, 081.99		110.00%	99%	98,803,2 20.11			其他
300 万吨 水泥项 目续建		62,612,2 27.95	3,597,34 9.76		66,209,5 77.71				3,208,90 1.57			其他
PVC 项 目		18,190,2 23.14	31,373,8 71.63	47,156,5 88.75	2,407,50 6.02			55%				其他
国家危 险化学 品应急 救援格 尔木基 地监控 中心	93,750,9 00.00	2,575,47 1.71	23,110,9 71.63			25,686,4 43.34	27.40%	90%				其他
钾锂卤 水兼采 系列工 程			43,567,4 18.87			43,567,4 18.87						

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	62,581,047.23	88,526,930.58	111,501,901.75	39,606,076.06		117.17%	100%				其他
年产百万吨熔盐项目	210,000,000.00	328,042.75			328,042.75		0.16%	5%				其他
气改煤工程	857,120,000.00	2,154,713.40			2,154,713.40		25.00%	5%				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%	10%				其他
供热煤场防风抑尘网项目	15,847,900.00	11,008,699.63	3,184,876.96		14,193,576.59		89.56%	95%				其他
5 万吨/年电石乙炔扩建工程	36,350,000.00		339,267.93	339,267.93			100.93%	100%				其他
格尔木盐湖一小区、二小区美丽家园创建项目	12,000,000.00	10,823,275.38	15,927,830.69		26,751,106.07		222.93%	97%				其他
年产 20 万吨 BB 肥项目	3,170,000.00		641,025.67	641,025.67								
合计	55,924,221,900.00	9,473,376,585.26	1,695,162,596.26	829,615,919.55	9,093,162,009.36	1,245,761,252.61	--	--	1,697,793,448.97	216,956,286.67		--

(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	84,466,036.19	项目停建
气改煤工程	2,031,769.55	拟处置资产
年产 100 万吨熔盐项目	309,325.25	拟处置资产
化工分公司职工食堂建设项目	97,852.46	拟处置资产
供热煤场防风抑尘网项目	13,470,978.60	拟处置资产
合计	100,375,962.05	--

其他说明

(4) 工程物资

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
专用材料	788,865.43	738,495.16	50,370.27	46,563,566.80	21,319,515.55	25,244,051.25
专用设备	16,780,272.86		16,780,272.86	417,104,256.90	74,589,936.65	342,514,320.25
合计	17,569,138.29	738,495.16	16,830,643.13	463,667,823.70	95,909,452.20	367,758,371.50

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、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	328,540,438.28	251,035,956.64	66,225,487.54	71,844,691.23	6,888,328.39	10,767,600.00	681,428,804.53	1,000,000.00	1,100,000.00	641,025.66	1,419,472,332.27
2.本期增加金额	4,869,400.80	19,417.48	345,565.53	218,149.24			645,371,000.00				650,823,533.05
(1)购置	4,869,400.80	19,417.48	345,565.53	218,149.24			645,371,000.00				650,823,533.05
(2)内部研发											
(3)企业合并增加											
3.本期减少金额	208,069,155.80	199,773,124.97	57,364,344.01	10,308,342.08		8,697,600.00	17,441,267.33			42,000.00	501,695,834.19
(1)处置											
(2)转至持有待售	2,333,690.48		54,394,344.01	2,211,560.00						42,000.00	58,981,594.49
(3)合并范围减少	205,735,465.32	199,773,124.97	2,970,000.00	8,096,782.08		8,697,600.00	17,441,267.33				442,714,239.70
4.期末余额	125,340,683.28	51,282,249.15	9,206,709.06	61,754,498.39	6,888,328.39	2,070,000.00	1,309,358,537.20	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	1,568,600,031.13
二、累计摊销											
1.期初余额	55,572,313.99	59,410,639.70	65,455,746.92	24,503,866.59	3,751,535.98	3,845,760.00	228,697,066.85	1,000,000.00	1,100,000.00	641,025.66	443,977,955.69
2.本期增加金额	6,455,473.34	40,523,402.59	125,577.60	9,555,051.42	660,377.16	688,560.00	47,129,137.90				105,137,580.01

	6,455,473	40,523,40	125,577.6	9,555,051	660,377.1	688,560.0	47,129,13				105,137,5
(1)计提	.34	2.59	0	.42	6	0	7.90				80.01
3.本期减少金额	31,630,85	57,340,69	56,786,84	5,555,217		2,464,320	10,290,77			42,000.00	164,110,7
	1.31	6.90	5.92	.29		.00	8.89				10.31
(1)处置											
(2)转至持有待售	578,800.9		53,816,84	2,211,560						42,000.00	56,649,20
	6		5.92	.00							6.88
(3)合并范围减少	31,052,05	57,340,69	2,970,000	3,343,657		2,464,320	10,290,77				107,461,5
	0.35	6.90	.00	.29		.00	8.89				03.43
4.期末余额	30,396,93	42,593,34	8,794,478	28,503,70	4,411,913	2,070,000	265,535,4	1,000,000	1,100,000	599,025.6	385,004,8
	6.02	5.39	.60	0.72	.14	.00	25.86	.00	.00	6	25.39
三、减值准备											
1.期初余额											
2.本期增加金额	1,663,026		546,186.3								2,209,212
	.53		7								.90
(1)计提											
3.本期减少金额	1,663,026		546,186.3								2,209,212
	.53		7								.90
(1)处置											
(2)转至持有待售	1,663,026		546,186.3								2,209,212
	.53		7								.90
4.期末余额											
四、账面价值											
1.期末账面价值	94,943,74	8,688,903	412,230.4	33,250,79	2,476,415		1,043,823				1,183,595
	7.26	.76	6	7.67	.25		,111.34				,205.74
2.期	272,968,1	191,625,3	769,740.6	47,340,82	3,136,792	6,921,840	452,731,7				975,494,3

初账面价值	24.29	16.94	2	4.64	.41	.00	37.68				76.58
-------	-------	-------	---	------	-----	-----	-------	--	--	--	-------

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
盐湖机电土地使用权	5,145,462.43	正在办理审核中

其他说明：

(3) 重要的无形资产情况

项 目	期末账面价值	剩余摊销期限（月）
钾镁盐别勒滩矿区采矿权	307,289,556.14	257
门旦峡石灰岩采矿权	45,063,669.04	216
旺尕秀矿区14石灰岩矿采矿权（首采区）	53,942,514.30	195
察尔汗盐湖钾镁盐矿	622,322,035.74	189
合计	1,028,617,775.22	

(4) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	614,914.64	21,639.23	用于融资租赁的PVC设备抵押

27、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		确认为无形资产	转入当期损益		
“智能盐湖”工业互联网平台	4,318,100.20	1,613,207.55						5,931,307.75
合计	4,318,100.20	1,613,207.55						5,931,307.75

其他说明

注：本公司“智能盐湖”工业互联网平台为中国盐湖资源绿色循环利用“互联网+协同制造”服务支撑平台。建设产业链协同平台、“天镜”工业互联网平台和智能工厂三大板块，预计三年达到投资回收期。开始年度2018年，拟建成年份2020年。

28、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
		企业合并形成的		处置	减少合并范围	
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				52,744,157.90	3,928,667.24

(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
		计提		处置	减少合并范围	
青海百货有限责 任公司						
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	

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	3,045,770.83		2,028,332.64		1,017,438.19
合计	3,045,770.83		2,028,332.64		1,017,438.19

其他说明

30、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
资产减值准备	2,597,458,263.65	518,899,453.78	2,518,887,742.87	382,349,935.77
内部交易未实现利润	240,099,852.12	36,014,977.82	544,361,858.24	81,654,282.79
可抵扣亏损	15,895,896,650.21	2,384,384,497.53	4,858,581.93	1,214,645.48
递延收益	128,473,709.96	19,271,056.49	172,697,780.17	25,904,667.02
合计	18,861,928,475.94	2,958,569,985.62	3,240,805,963.21	491,123,531.06

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,958,569,985.62		491,123,531.06

(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	1,117,810,022.75	10,271,181,449.52
可抵扣资产减值准备	20,530,525,689.90	5,174,412,474.52
预计负债	6,000,000.00	6,000,000.00
递延收益	2,400,000.00	9,400,000.00
合计	21,656,735,712.65	15,460,993,924.04

(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
2019 年		444,818,006.68	差异为合并范围减少
2020 年	9,974,630.69	149,359,342.38	差异为合并范围减少
2021 年	118,496,374.52	1,222,077,470.51	差异为合并范围减少
2022 年	499,816,129.08	2,851,548,960.14	差异为合并范围减少
2023 年	248,137,310.50	5,603,377,669.81	差异为合并范围减少
2024 年	241,385,577.96		差异为合并范围减少
合计	1,117,810,022.75	10,271,181,449.52	--

其他说明：

注：由于产生可抵扣暂时性差异的公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而对上述可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

上述可抵扣资产减值准备中坏账准备差异系应收青海盐湖海虹化工股份有限公司、青海盐湖海纳化工有限公司和青海盐湖镁业有限公司应收款项确认为新的金融资产，按净值列示差异。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	242,678,494.63	365,054,312.80
合计	242,678,494.63	365,054,312.80

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	300,000,000.00	
保证借款	610,305,197.00	460,000,000.00
信用借款	7,256,993,379.73	5,800,000,000.00
合计	8,167,298,576.73	6,260,000,000.00

短期借款分类的说明：

1.质押借款说明：

本公司向进出口银行陕西分行取得借款300,000,000.00元，由本公司持有控股子公司青海盐湖三元钾肥

股份有限公司57%股权提供质押保证。

2. 保证借款说明：

(1) 本公司向青海银行股份有限公司格尔木分行取得借款430,000,000.00元，由控股股东青海省国有资产投资管理有限公司提供连带责任保证担保。

(2) 本公司向进出口银行陕西分行取得借款180,305,197.00元，由控股子公司青海盐湖三元钾肥股份有限公司提供连带责任保证担保。

(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 2,177,160,000.00 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
中国农业银行格尔木分行	1,070,000,000.00	4.35%		4.35%
国家开发银行青海省分行	437,160,000.00	4.79%		4.79%
青海银行格尔木分行	430,000,000.00	4.79%		4.79%
中国邮政储蓄银行格尔木柴东支行	1,305,000,000.00	4.35%		4.35%
光大银行西宁分行	967,800,000.00	4.87%		4.87%
合计	4,209,960,000.00	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	129,082,042.00	110,599,976.00
银行承兑汇票	3,500,000.00	425,764,793.41
合计	132,582,042.00	536,364,769.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,162,327,176.98	4,119,864,075.49
1 年以上	1,388,299,295.83	3,695,956,079.22
合计	3,550,626,472.81	7,815,820,154.71

(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
天峻县国土资源局	84,403,417.70	尚未结算
西部绿洲国际实业集团有限公司	35,000,000.00	尚未结算
中材矿山建设有限公司	33,545,727.69	尚未结算
华电重工股份有限公司	14,127,925.23	尚未结算
甘肃裕润工程重科有限公司	13,223,357.27	尚未结算
华陆工程科技有限责任公司	11,996,210.20	尚未结算
中蓝连海设计研究院	10,817,740.01	尚未结算
兰州兰石换热设备有限责任公司	10,301,144.80	尚未结算
中石化第十建设有限公司	10,272,696.86	尚未结算
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	9,985,580.00	尚未结算
格尔木凯达物流有限责任公司	9,688,426.93	尚未结算
安徽隆润重工机械科技有限公司	9,642,288.71	尚未结算
青海省汽车运输集团凯达货物运输有限公司	9,615,555.16	尚未结算

中国人民财产保险股份有限公司格尔木市分公司	9,200,555.53	尚未结算
格尔木浩越土方工程有限公司	8,943,385.61	尚未结算
中石油第二建设有限公司	8,721,385.45	尚未结算
黑龙江省轻工建设总公司	8,506,337.46	尚未结算
山东一箭建设有限公司格尔木分公司	7,994,912.47	尚未结算
上海华谊工程有限公司	7,936,460.94	尚未结算
北京金自天正智能控制股份有限公司	7,833,000.00	尚未结算
东明金桥公路工程有限公司青海分公司	6,869,076.25	尚未结算
格尔木今万合工程有限公司	6,802,871.36	尚未结算
格尔木凯格土石方工程有限公司	5,003,363.68	尚未结算
兰州伯来化工有限公司	4,961,640.78	尚未结算
格尔木萧风选矿设备销售有限公司	4,503,759.73	尚未结算
格尔木西江岳工程机械维修有限公司	4,389,926.28	尚未结算
苏华建设集团有限公司	4,226,637.20	尚未结算
格尔木顺水盛峰工程有限公司	4,104,840.26	尚未结算
天水二一三电器有限公司销售总公司	4,096,904.57	尚未结算
浙江自贸区疆建能源有限公司	4,044,643.86	尚未结算
陕西盛鑫建筑安装工程有限公司	4,000,000.00	尚未结算
北京麦克奥特曼科技有限公司	3,830,739.28	尚未结算
成都华西化工科技股份有限公司	3,800,000.00	尚未结算
青海汉通建设工程有限公司	3,691,758.27	尚未结算
格尔木凯源达工贸有限责任公司	3,623,330.72	尚未结算
陕西方辰建筑工程有限公司格尔木分公司	3,569,946.56	尚未结算
甘肃联顺工贸有限公司	3,395,068.30	尚未结算
石化盈科信息技术有限责任公司	3,386,972.00	尚未结算
格尔木亿尔得商贸有限公司	3,372,683.81	尚未结算
江苏江安集团有限公司	3,303,145.28	尚未结算
中国化学工程第十四建设有限公司	3,279,628.51	尚未结算
格尔木金河实业有限责任公司	3,278,450.79	尚未结算
合计	413,291,495.51	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,011,300,924.38	2,192,113,211.90
1 年以上	64,720,256.11	72,479,587.74
合计	1,076,021,180.49	2,264,592,799.64

(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
安徽省浩华化工有限公司	12,889,608.64	尚未结算
辽宁昊天实业有限公司	9,189,340.00	尚未结算
山东倍丰化肥销售有限公司	7,502,000.00	尚未结算
格尔木丰益颗粒钾肥有限责任公司	5,313,687.30	尚未结算
绥芬河市龙生经贸有限责任公司	3,757,622.50	尚未结算
合计	38,652,258.44	--

(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：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	514,387,966.93	1,780,959,126.64	1,849,375,883.74	445,971,209.83
二、离职后福利-设定提存计划	229,358,161.95	284,518,628.35	138,875,261.23	375,001,529.07
合计	743,746,128.88	2,065,477,754.99	1,988,251,144.97	820,972,738.90

(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	359,666,602.56	1,426,417,816.77	1,478,039,624.65	308,044,794.68
2、职工福利费	42,280,802.81	119,407,150.50	122,317,705.72	39,370,247.59
3、社会保险费	540,524.03	103,235,104.99	103,598,789.89	176,839.13
其中：医疗保险费	536,438.13	84,959,775.51	85,354,275.10	141,938.54
工伤保险费	2,804.44	13,787,418.30	13,756,901.44	33,321.30
生育保险费	1,281.46	4,487,911.18	4,487,613.35	1,579.29
4、住房公积金	56,950,456.49	121,226,318.17	107,407,651.85	70,769,122.81
5、工会经费和职工教育经费	54,949,581.04	10,672,736.21	38,012,111.63	27,610,205.62
合计	514,387,966.93	1,780,959,126.64	1,849,375,883.74	445,971,209.83

(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	147,947,875.54	200,019,509.62	114,641,724.09	233,325,661.07
2、失业保险费	1,820,012.73	5,179,217.74	6,986,881.87	12,348.60
3、企业年金缴费	79,590,273.68	79,319,900.99	17,246,655.27	141,663,519.40
合计	229,358,161.95	284,518,628.35	138,875,261.23	375,001,529.07

其他说明：

应付职工薪酬本期减少额中，减少合并范围影响173,826,295.01元。其中：短期薪酬减少83,159,416.78元，离职后福利-设定提存计划减少90,666,878.23元。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	803,004,558.46	416,308,618.00
企业所得税	866,849,656.28	448,837,434.60
个人所得税	4,825,297.73	5,080,098.27
城市维护建设税	2,905,075.75	9,385,128.68
印花税	3,426,185.37	3,167,325.08
资源税	460,831,007.33	273,288,043.12
教育费附加	2,102,439.74	7,225,889.26
土地使用税	37,352,297.15	35,369,052.22
房产税	1,775,802.89	11,191,082.04
矿产资源使用费	20,842,583.33	20,842,583.33
土地增值税		75,280.34
环保税	442,294.64	720,261.05
其他	953.26	1,291.99
合计	2,204,358,151.93	1,231,492,087.98

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	556,762,110.69	279,910,348.41
应付股利	81,804,236.86	85,804,236.86
其他应付款	1,312,850,129.28	720,898,673.24
合计	1,951,416,476.83	1,086,613,258.51

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	248,132,538.69	
企业债券利息	142,947,463.14	224,984,397.88
短期借款应付利息	134,067,956.91	
其他借款应付利息	31,614,151.95	1,842,617.21

短期融资券应付利息		53,083,333.32
合计	556,762,110.69	279,910,348.41

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
中国工商银行格尔木支行	68,022,301.25	破产重整
中国银行格尔木分行	52,725,023.22	破产重整
中国建设银行格尔木分行	59,569,299.93	破产重整
中国邮政储蓄银行格尔木柴东支行	62,375,652.77	破产重整
50 亿债券	88,912,411.79	破产重整
合计	331,604,688.96	--

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
本公司股东	62,730,277.30	62,730,277.30
子公司少数股东	19,073,959.56	23,073,959.56
合计	81,804,236.86	85,804,236.86

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：

（3）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	1,338,588.85	11,556,028.15
保证金	572,082,952.62	445,752,545.76
代收代扣款项	38,965,642.27	98,349,073.76
劳务费	120,653,048.15	24,842,954.42
投资款	72,000,000.00	72,000,000.00
维修基金	17,183,346.60	17,398,071.15
单位借款	76,000,000.00	51,000,000.00
重整费用	313,810,000.00	
税务债务	100,816,550.79	

合计	1,312,850,129.28	720,898,673.24
----	------------------	----------------

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
投资款	33,490,000.00	尚未结算
保证金	12,638,452.70	尚未结算
投资款	12,000,000.00	尚未结算
代收代扣款项	6,266,597.46	尚未结算
保证金	5,000,000.00	尚未结算
投资款	5,000,000.00	尚未结算
投资款	5,000,000.00	尚未结算
投资款	4,800,000.00	尚未结算
代收代扣款	4,272,019.72	尚未结算
保证金	3,974,620.25	尚未结算
合计	92,441,690.13	--

其他说明

42、持有待售负债

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	8,179,373,531.82	10,834,999,999.72
一年内到期的应付债券	2,671,957,417.28	
一年内到期的长期应付款	449,763,106.10	658,536,137.85
合计	11,301,094,055.20	11,493,536,137.57

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		1,500,000,000.00
合计		1,500,000,000.00

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
18 盐湖 SCP001	1,500,000 ,000.00	2018.06.2 8	270 天	1,500,000 ,000.00	1,500,000 ,000.00		24,587.89 9.56		1,500,000 ,000.00		

其他说明：

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
抵押借款	3,111,210,000.00	2,080,000,000.00
保证借款	203,000,000.00	3,157,000,000.00
信用借款	18,100,880,556.10	21,957,317,024.00
减：一年以内到期的长期借款	-8,179,373,531.82	-10,834,999,999.72
合计	13,235,717,024.28	16,359,317,024.28

长期借款分类的说明：

1.抵押借款说明

(1) 本公司以青海盐湖镁业有限公司在建工程项目中评估价值合计48亿元的金属镁装置、电石装置、PVC装置等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，借款期末余额20亿元。

(2) 本公司以评估价值合计20亿元的“新增100万吨/年氯化钾项目”部分机器设备及所需工程物资，为本公司向国家开发银行青海省分行的借款提供抵押担保，借款期末余额11.11亿元。

2.保证借款说明

(1) 本公司为子公司青海盐湖特立镁有限公司的长期借款1,200万元提供连带责任保证。

(2) 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19,100.00万元，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.已逾期未偿还的长期借款情况

本期末已逾期未偿还的长期借款总额为1,024,183,590.93元，具体情况如下：

贷款单位	期末金额	贷款利率	逾期金额	逾期利率
镁业银团	17,508,747,024.00	4.90%	214,550,000.00	4.90%
邮储银行格尔木市柴东路支行	820,000,000.00	4.75%	484,633,597.47	4.75%

邮储银行德令哈河东支行	574,633,597.47	4.75%	250,000,000.00	4.75%
中国农业银行格尔木分行	60,000,000.00	4.760%	60,000,000.00	4.760%
中国建设银行格尔木市分行	24,500,065.37	4.75%-4.9875%	14,999,993.46	4.75%-4.9875%
合计	18,987,880,686.84		1,024,183,590.93	

其他说明，包括利率区间：

借款条件	利率区间
质押借款	
抵押借款	4.90%
保证借款	4.75%—4.90%
信用借款	4.75%—4.90%

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	1,988,569,685.76	4,653,572,956.39
永续债	1,487,249,060.60	1,483,018,867.92
合计	3,475,818,746.36	6,136,591,824.31

(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

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
一次还本分期付息债券	5,000,000,000.00	2013.03.06	7 年	5,000,000,000.00	2,668,218,007.39		114,315,958.17	3,739,409.89			2,671,957,417.28
一次还本分期付息中期票据	2,000,000,000.00	2015.06.09	7 年	2,000,000,000.00	1,985,354,949.00		74,850,000.00	3,214,736.76			1,988,569,685.76
减：一年内到期部分											-2,671,957,417.28
合计	--	--	--	7,000,000,000.00	4,653,572,956.39		189,165,958.17	6,954,146.65			1,988,569,685.76

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

注(1) 本公司于2013年3月6日按面值发行到期一次还本、分期付息公司债券5000万张, 每张面值为100元, 期限为7年, 本期债券在存续期前5年票面利率为4.99%固定不变, 存续期第5年末公司选择上调票面利率, 即本期债券存续期第6、7年的票面利率为5.70%, 债券为无担保债券, 信用等级AAA。发生公司债券承销费等发行费用净额30,544,167.00元, 作为利息调整事项, 本年利息调整结转3,739,409.89元, 公司债券的到期日为2020年3月6日, 本期转入一年内到期的非流动负债核算。

(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3,214,736.76元。

(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
永续债(面值)	15,000,000	1,500,000.00					15,000,000	1,500,000.00
永续债(利息调整)		-16,981,132.08		4,230,192.68				-12,750,939.40
合计	15,000,000	1,483,018.86		4,230,192.68			15,000,000	1,487,249.06

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

注: 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。

其他说明

47、租赁负债

单位:

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,752,257,315.36	1,479,750,689.29
专项应付款	16,894,093.93	137,258,600.00
合计	1,769,151,409.29	1,617,009,289.29

(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	1,041,217,341.07	1,495,121,348.12
应付采矿权款	560,803,080.39	43,165,479.02
国开发展基金有限公司投资款	600,000,000.00	600,000,000.00
减：一年内到期部分	-449,763,106.10	-658,536,137.85
合 计	1,752,257,315.36	1,479,750,689.29

其他说明：

(2) 长期应付款明细

单 位	期限	初始金额	利率(%)	未确认融资费用	年末余额	借款条件
海西州国土资源局(旺尕秀矿区14#石灰岩矿采矿权)	5年	80,603,858.00	5.53	9,094,277.61	44,506,280.39	
青海省自然资源厅(察尔汗盐湖钾镁盐矿采矿权)	10年	645,371,008.00			516,296,800.00	
北银融资租赁有限公司	5年	694,465,725.00	6.471	2,928,094.90	155,022,130.10	
中国外贸金融租赁有限公司(化工分公司设备)	5年	587,320,252.30	7.57	34,437,080.23	349,437,096.68	
平安国际融资租赁有限公司(化工分公司设备)	5年	339,000,400.00	7.91—10.22	9,451,314.28	161,049,085.72	
中航国际租赁有限公司(化工分公司设备)	5年	604,368,950.20	9.21	67,096,113.39	371,319,066.77	保证
青海旭阳机电有限公司(起重、摊探伤设备款)	10年	5,396,429.00	3.25	446,824.30	4,409,961.8	
国开发展基金投资款	12年	600,000,000.00	1.20		600,000,000.00	
合 计		3,556,526,622.50		123,453,704.71	2,202,020,421.46	

长期应付款说明：

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)，价款分5期，自2015年11月2日至2023年11月2日分别支付，其中首期支付13,505,300.00元，以后每两年支付一期，本期确认融资费用1,340,801.37元，年末未确认融资费用9,094,277.61元。

② 应付青海省自然资源厅察尔汗盐湖钾镁盐矿采矿权，价款分10期，自2019年4月至2028年10月分别支付，首期支付129,074,200.00元，以后9期，每期支付57,366,312.00元。

③ 融资租赁业务说明：

A.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，租赁期5年，分10期支付。截止本年末租赁最低付款额223,088,725.00元。其中：一年内到期的租赁费用127,866,000.00元，本年确认融资费用10,277,570.36元，年末未确认融资费用2,928,094.90元。

B.中国外贸金融租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从中国外贸金融租赁有限公司以售后回租方式租入的设备，最低租赁付款额587,320,252.30元，租赁期5年，分10期支付，截止本年末租赁最低付款额383,874,176.91元。其中：一年内到期的租赁费用113,964,050.26元，本年确认融资费用26,231,381.30元，年末未确认融资费用34,437,080.23元。

C.平安国际融资租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从平安国际融资租赁有限公司以售后回租方式租入的设备，最低租赁付款额339,000,400.00元，租赁期5年，分14期支付，截止年末租赁最低付款额为170,500,400.00元。其中：一年内到期的租赁费用91,000,000.00元，本年确认融资费用16,129,600.94元，年末未确认融资费用9,451,314.28元。

D.中航国际租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从中航国际租赁有限公司以售后回租方式租入的设备，最低租赁付款额604,368,950.20元，租赁期5年，分12期支付，截止年末租赁最低付款额为438,415,180.16元。其中：一年内到期的租赁费用115,853,770.04元，本年确认融资费用34,681,078.20元，年末未确认融资费用67,096,113.39元。融资租赁业务由本公司之控股子公司青海盐湖元通钾肥有限公司提供连带保证担保。

融资租赁业务由本公司之控股子公司青海盐湖元通钾肥有限公司提供连带保证担保。

E.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，租赁期限10年，截止本年末租赁最低付款额为4,856,786.10元。其中：一年内到期部分1,079,285.80元，本年确认融资利息121,826.04元，未确认融资费用446,824.30元。

（2）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专项资金	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		
“三供一业”分离移交维修改造财政补助资金	17,258,600.00	29,186,600.00	29,551,106.07	16,894,093.93	
合计	137,258,600.00	29,186,600.00	149,551,106.07	16,894,093.93	--

其他说明：

注：（1）根据青海省政府国有资产监督管理委员会青国资企[2019]45号《关于预拨省属国有企业“三供一业”分离移交维修改造工作第三批财政补助资金的通知》以及青海省政府国有资产监督管理委员会青国资企[2019]242号《关于预拨省属国有企业“三供一业”分离移交维修改造工作第四批财政补助资金的通知》，本期本公司收到“三供一业”分离移交维修改造项目专项资金2,918.66万元。本期“三供一业”分离移交维修改造财政补助资金减少29,551,106.07元，系支付三供一业”分离移交维修改造项目款。

（2）三期产业发展规划及项目预可研专项资金、金属镁工业园区至109国道进场道路专项资金、昆仑经济开发区至金属镁一体化项目园区快速公路资金、金属镁园区配套设施建设资金本年减少，系青海盐湖镁业有限公司不再纳入合并范围减少所致。

49、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：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	3,001,310,576.06		债权申报结果

未决诉讼	676,297,053.92		一审判决结果
其他	6,000,000.00	6,000,000.00	税务罚款
合计	3,683,607,629.98	6,000,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	681,365,719.56	4,510,000.00	454,374,483.15	231,501,236.41	与资产相关的政府补助
合计	681,365,719.56	4,510,000.00	454,374,483.15	231,501,236.41	--

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
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	17,499,999.86			3,500,000.04			13,999,999.82	与资产相关
能源管理中心建设示范项目	5,600,000.03			399,999.96			5,200,000.07	与资产相关
安全生产预防及应急项目	50,000,000.00						50,000,000.00	与资产相关
智能盐湖“互联网+协同制造服务平台”	30,000,000.00						30,000,000.00	与资产相关
盐湖资源综合利用信息一体化项目	14,000,000.00			1,631,067.96			12,368,932.04	与资产相关
新增年产 100 万吨氯	38,941,667.20			6,699,999.84			32,241,667.36	与资产相关

化钾钾肥项目								
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
10 万吨/精 钾项目补助 资金	4,365,000.00			1,455,000.00			2,910,000.00	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	5,880,000.00			1,740,000.00			4,140,000.00	与资产相关
粉钾造粒高 技术产业化 示范工程	5,111,111.40			533,333.28			4,577,778.12	与资产相关
2013 年战略 新兴产业项 目热熔结晶 法示范工程	3,600,000.84			799,999.56			2,800,001.28	与资产相关
2013 年示范 基地建设项 目(10 万/精 制氯化钾)	1,300,000.84			259,999.56			1,040,001.28	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
省科技厅工 业互联网平 台项目政府 补助		4,510,000.00		106,777.77			4,403,222.23	与资产相关
年产 1 万吨	5,333,333.02			666,666.72			4,666,666.30	与资产相关

高纯优质碳酸锂项目补助资金								
吸附法从高镁锂比尾卤中提取 1 万吨/年碳酸锂示范项目	17,499,999.74			2,000,000.04			15,499,999.70	与资产相关
战略性新兴产业项目专项资金	5,111,111.34			533,333.28			4,577,778.06	与资产相关
年产 1 万吨碳酸锂填平补平项目天然气补助资金	10,000,000.00			666,666.72			9,333,333.28	与资产相关
锅炉整治资金	2,900,000.00			193,333.32			2,706,666.68	与资产相关
金属镁一体化项目投资补助资金	181,066,666.66			10,777,777.78		170,288,888.88		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	47,666,666.67			3,055,555.56		44,611,111.11		与资产相关
金属镁一体化园区环境整治项目	2,800,000.00			166,666.67		2,633,333.33		与资产相关
2013 年盐湖卤水电解法清洁生产金属镁高技术产业化示范项目	14,000,000.00			833,333.33		13,166,666.67		与资产相关
2013 盐湖卤水点解金属镁新工艺法 PVC 一体化高技术产业	7,466,666.67			444,444.44		7,022,222.23		与资产相关

化示范项目								
高海拔地区 百万吨煤制 烯烃产业化 示范项目	2,240,000.00			133,333.33		2,106,666.67		与资产相关
金属镁一体 化配套消防 特勤站项目	59,472,000.00			3,540,000.00		55,932,000.00		与资产相关
污染源自动 监控设施建 设	840,000.00			50,000.00		790,000.00		与资产相关
高海拔地区 年产 30 万吨 乙烯法 PVC 产业化示范	2,800,000.00			166,666.67		2,633,333.33		与资产相关
大型电解镁 用石墨阳极	1,400,000.00			83,333.33		1,316,666.67		与资产相关
电石渣回收 利用制纯碱 项目	840,000.00			50,000.00		790,000.00		与资产相关
金属镁一体 化园区道路 铺设	70,000,000.00					70,000,000.00		与资产相关
脱硫脱硝环 保设施项目 建设	15,000,000.00					15,000,000.00		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
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
1#、2#窑粉尘 污染治理项 目补助资金	3,119,999.92			216,666.70		2,903,333.22		与资产相关
熟料生产线 窑尾烟气脱 硝项目	1,200,000.08			83,333.30		1,116,666.78		与资产相关
1000t/d+150 0t/d 熟料新	799,999.90			55,555.60		744,444.30		与资产相关

型干法窑烟气脱硝改造工程								
环保局返还款	239,999.92			16,666.70		223,333.22		与资产相关
“煤改气”污染治理政府专项补助金	354,000.00			20,000.00		334,000.00		与资产相关
阀门检测维修中心建设项目	324,000.00			81,000.00			243,000.00	与资产相关
金属镁一体化装备制造园非标设备制造项目	1,139,999.97			380,000.04			759,999.93	与资产相关
年产 4000 吨镁合金压铸件项目	8,658,000.00			666,000.00			7,992,000.00	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	3,600,000.00			400,000.00			3,200,000.00	与资产相关
项目建设扶持资金	6,395,495.50			355,305.24			6,040,190.26	与资产相关
合计	681,365,719.56	4,510,000.00		42,761,816.74		411,612,666.41	231,501,236.41	

其他说明：

注：递延收益其他减少411,612,666.41元，系本期青海盐湖海纳化工有限公司和青海盐湖镁业有限公司不再纳入合并范围影响。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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	2,786,090,601.00						2,786,090,601.00

其他说明：

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

(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

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）	9,476,210,508.87			9,476,210,508.87
其他资本公积	1,970,078.34			1,970,078.34
合计	9,478,180,587.21			9,478,180,587.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益		143,826,608.97				143,826,608.97		143,826,608.97
其他权益工具投资公允价值变动		143,826,608.97				143,826,608.97		143,826,608.97
其他综合收益合计		143,826,608.97				143,826,608.97		143,826,608.97

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	30,108,663.88	118,256,763.25	132,824,411.24	15,541,015.89
盐湖维简费	158,883,912.73	171,376,065.55	146,130,601.30	184,129,376.98
合计	188,992,576.61	289,632,828.80	278,955,012.54	199,670,392.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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。

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。

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	1,928,442,326.97			1,928,442,326.97
任意盈余公积	10,563,923.19			10,563,923.19
合计	1,939,006,250.16			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》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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	841,333,841.65	4,367,446,518.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-48,126,988.55	
调整后期初未分配利润	793,206,853.10	4,367,446,518.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-45,859,976,778.09	-3,446,612,677.15
应付其他权益工具利息		-79,500,000.00
期末未分配利润	-45,066,769,924.99	841,333,841.65

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-48,126,988.55 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	16,217,103,215.83	11,750,504,641.19	16,238,885,417.65	11,748,836,518.54
其他业务	1,632,076,679.68	1,373,315,269.73	1,650,850,327.62	1,456,496,605.54
合计	17,849,179,895.51	13,123,819,910.92	17,889,735,745.27	13,205,333,124.08

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

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	41,374,696.56	51,019,310.16
教育费附加	29,605,294.09	36,614,949.75
资源税	620,964,705.62	664,881,542.00
房产税	44,441,489.96	50,526,241.04
土地使用税	23,440,725.06	23,560,597.09
车船使用税	258,764.62	330,400.81
印花税	11,993,770.87	12,826,042.74
环境保护税	4,420,162.48	4,501,517.85
土地增值税	7,802.85	75,280.34
其他	99,109.27	77,924.55
合计	776,606,521.38	844,413,806.33

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	92,354,122.70	80,646,337.46
福利费	8,410,919.04	7,026,840.83
社会保险	28,157,917.57	29,433,663.51
职工教育经费及工会经费	1,697,668.88	1,503,415.15
水电燃气费	2,239,490.67	2,931,956.01
折旧	7,220,086.16	8,108,521.59
办公费	2,631,808.55	2,861,803.33
物料消耗	20,354,416.91	11,979,682.76
差旅费	2,045,807.97	2,813,966.54
业务招待费	1,126,903.96	3,772,489.53
修理费	12,475,146.04	7,683,161.68
宣传费	2,017,347.53	660,488.33
交通运输费	142,255,620.30	201,929,774.31
服务费	13,129,062.63	19,696,785.81
劳务费	1,678,492.08	7,439,569.07
无形资产摊销	144,674.64	144,674.64
安措费	4,998,558.57	3,273,335.79

其他	1,792,808.62	849,461.11
包装费	1,112,464.99	7,522,305.95
合理损耗	37,429.65	95,603.40
仓储费	2,601,369.59	1,948,057.06
租赁费	4,387,829.41	3,536,807.95
合计	352,869,946.46	405,858,701.81

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	676,353,460.22	990,591,138.43
工资	186,215,140.34	209,596,937.64
福利费	16,461,737.72	22,364,994.69
社会保险费	64,739,015.92	75,903,459.10
工会经费	5,237,492.87	4,168,487.09
职工教育经费	1,171,333.77	2,841,896.88
维修费	49,720,150.73	69,620,291.67
折旧	53,929,043.81	64,983,006.75
无形资产摊销	85,267,290.65	62,981,195.90
中介机构费用	48,281,968.45	52,390,361.80
物料消耗	1,436,946.69	29,253,500.90
办公费	9,147,408.15	21,375,190.73
交通费	6,151,497.57	12,269,555.73
安全措施费	11,881,187.80	12,574,287.77
水电、取暖费	16,536,767.34	10,673,895.93
差旅费	9,821,248.60	9,024,497.20
租赁费	3,458,716.63	7,964,948.03
业务招待费	4,377,930.96	4,872,610.84
董事会经费	490,467.30	858,311.33
其他	3,228,505.42	3,757,703.04
技措技改费	21,474.95	
重整费用	313,810,000.00	
合计	1,567,738,785.89	1,668,066,271.45

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	26,399,338.42	24,666,449.00
直接材料	45,347,645.40	72,326,084.22
燃料动力	14,630,089.48	88,348,537.50
委托研发费	24,899,537.23	11,716,603.94
折旧费用	1,607,972.82	1,855,027.06
其他费用	1,882,532.06	3,930,637.79
合计	114,767,115.41	202,843,339.51

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,463,133,524.62	2,054,173,758.58
减：利息收入	-19,305,347.24	-19,784,024.48
汇兑损益	-866,526.34	203,239.04
手续费支出	2,834,817.63	7,272,843.88
合计	1,445,796,468.67	2,041,865,817.02

其他说明：

67、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
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	3,500,000.04	3,500,000.04
新增年产 100 万吨氯化钾钾肥项目	6,699,999.84	6,699,999.84
能源管理中心建设示范项目	399,999.96	399,999.97
盐湖资源综合利用信息一体化项目	1,631,067.96	
天然气补助款	39,455,800.00	10,429,500.00
2018 年支持企业发展资金	600,000.00	370,200.00

青海省就业局培训费	712,800.00	
高校毕业生社保补贴	3,013,940.32	5,980,324.17
代扣手续费	6,538,020.49	
青海省财政厅办公设施更新费	200,000.00	
国资委转回企业退休教师工资	1,800,000.00	
应急演练补助经费	260,000.00	
高端创新人才项目经费	2,200,000.00	3,780,000.00
青海省科学技术协会人才托举经费	60,000.00	
国资委人才引进项目经费	180,000.00	
青海省商务厅进博会企业补助	3,716.00	
国家博士后资助计划	160,000.00	
统战部创建工作经费	50,000.00	
省委组织部京青专家服务活动费	10,000.00	
2018 年第二批节能低碳专项资金		1,300,000.00
2017 年度固定资产投资工作考核奖励资金		150,000.00
人才之家建设经费		50,000.00
环境保护奖励补助资金		500,000.00
院士专家工作经费		100,000.00
2017 年保增稳产专项资金		900,000.00
大规模槽式商业化光热发电系统集成及产业化验证	50,000.00	
水氯镁石深度脱水技术研究	1,000,000.00	500,000.00
青海盐湖化工产业区大宗废弃物循环利用集成示范（盐湖提钾尾盐钠钾回收利用技术及工程示范）	1,540,000.00	
盐湖化工副产物制备光热储能产品技术及示范（大宗废弃物循环利用项目）	340,000.00	
青海知识产权局专利补助	73,500.00	
青海盐湖氯化钾生产尾气质—热回收关键技术与装备	75,000.00	
智慧盐湖精准开采精细化作业 USV 平台集成技术	50,000.00	
专利奖励资金		100,000.00
反浮选尾盐的高效回收和示范化作用	300,000.00	
盐湖区雨洪增补与卤水资源绿色开发模	500,000.00	

式（高寒内陆盆地水循环保护技术）		
青海省盐湖资源综合利用工程技术研究中心创新平台	3,820,000.00	2,000,000.00
智能化盐田精控技术与示范	1,100,000.00	
察尔汗盐湖低品位固态钾锂的溶采机理及其应用研究	400,000.00	
以深层卤水为原料高品质碳酸锂制备工艺研究与示范	1,200,000.00	
盐湖资源开采与综合利用关键技术研究 与示范--吸附与膜耦合分离低浓度高镁 锂比卤水工程与示范	1,100,000.00	330,000.00
盐湖资源开采与综合利用关键技术研究 与示范--深部盐湖资源勘查与开采技术	250,000.00	250,000.00
柴达木循环经济创新体系中科研信息服务保障对策研究	18,867.92	
盐湖化工产业链标准化系统研究	500,000.00	
年产 1 万吨氢氧化镁示范装置工程技术研究	-4,345,000.00	
格尔木工业园区拨科技创新奖励	15,700.00	
高原适应性 PVC 无机复合新型材料的开发及其产业化研究		450,000.00
2017 年青海省重点实验室奖励		400,000.00
青海省 2017 年度专利补助		111,000.00
反应萃取耦合制备熔盐级硝酸钾过程研究		200,000.00
碳酸锂产品控制技术与产业化项目		100,000.00
大型镁电解石墨阳极项目		75,000.00
海西州“百人计划”院士工作站专项补助经费		200,000.00
海西州 2017 年节能减排补助资金		7,060,000.00
海西州科技创新奖奖励		1,000,000.00
10 万吨精钾项目补助资金	1,455,000.00	1,455,000.00
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	1,740,000.00	1,740,000.00
2013 年战略新兴产业项目热熔结晶法示范工程	799,999.56	799,999.56
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯	259,999.56	259,999.56

化钾)		
粉钾造粒高技术产业化示范工程补助资金	533,333.28	533,333.28
氯化钾生产尾气质-热回收关键技术与装备		750,000.00
财政局中小企业发展专项基金	1,017,000.00	119,000.00
盐湖工业互联网平台建设及应用示范项目	106,777.77	
引才聚财 555 计划支持资金	560,000.00	240,000.00
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	666,666.72	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	2,000,000.04
战略性新兴产业项目专项资金	533,333.28	533,333.28
老卤为原料反应结晶制备大粒度碳酸锂产品控制技术		1,000,000.00
一万吨碳酸锂装置填平补齐项目	2,100,000.00	900,000.00
2 万吨/年电池级碳酸锂项目		1,500,000.00
10000 吨碳酸锂填平补齐项目天然气补助	666,666.72	
锅炉整治补助资金	193,333.32	
金属镁一体化装备制造园区非标设备制造项目	380,000.04	380,000.03
阀门检测维修中心建设项目	81,000.00	81,000.00
青海盐湖装备资源利用创新服务平台项目		400,000.00
稳岗补贴		25,862.00
失业保险支持企业稳岗补贴	4,869,543.00	6,273,201.00
年产 4000 吨镁合金压铸件项目	666,000.00	666,000.00
西宁市科学技术局拨付研发经费	650,000.00	200,000.00
西宁经济技术开发区甘河管委会拨付技术创新奖		480,000.00
高性能镁合金压铸件开发关键技术与示范项目		5,100,000.00
镁合金汽车部件真空压铸技术研发	210,000.00	
知识产权专利费	7,500.00	
政府支持项目技术	107,500.00	

ADC 发泡剂一体化项目补助资金		20,810,400.05
100Kt/aADC 发泡剂一体化工程中央预算内基本建设补助资金		5,999,999.83
高纯氧化镁项目补助资金		465,640.25
金属镁一体化项目	10,777,777.78	12,933,333.34
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	3,055,555.56	3,666,666.67
金属镁一体化园区环境整治项目	166,666.67	200,000.00
盐湖卤水电解法清洁生产金属镁高技术产业化示范项目	833,333.33	1,000,000.00
盐湖卤水点解金属镁新工艺法 PVC 一体化高技术产业化示范项目	444,444.44	533,333.33
高海拔地区百万吨煤制烯烃产业化示范项目	133,333.33	160,000.00
金属镁一体化配套消防特勤站项目	3,540,000.00	4,248,000.00
污染源自动监控设施建设及设备更新项目	50,000.00	60,000.00
高海拔地区年产 30 万吨乙烯法 PVC 产业化示范项目	166,666.67	200,000.00
大型电解镁用石墨阳极项目	83,333.33	100,000.00
电石渣回收利用制纯碱项目	50,000.00	60,000.00
盐湖镁资源功能化利用关键技术与工业示范		160,000.00
卤水法电解金属镁卤水净化工艺优化技术研究	-60,000.00	300,000.00
金属镁一体化项目及钾碱装置项目收尾并试车资金		1,000,000.00
金属镁一体化项目		12,360,000.00
1#、2#窑粉尘污染治理项目补助资金	216,666.70	260,000.04
熟料生产线窑尾烟气脱硝项目	83,333.30	99,999.96
1000t/d+1500t/d 熟料新型干法窑烟气脱硝改造工程	55,555.60	66,666.72
环保局返还	16,666.70	20,000.04
国家重点监控企业污染源自动监控设施第三方运营补助资金		200,000.00
“煤改气”污染治理政府专项补助金	20,000.00	6,000.00
资源综合利用增值税退税		3,722,884.12

岗前培训资金补贴		18,000.00
PVC 一体化项目废水处理零排放综合利用		400,000.00
商务局上网检测费	2,500.00	7,500.00
居民供暖减免税	197,766.92	275,604.07
高新技术产业发展补助	400,000.00	520,000.00
成都高新技术产业开发区关于优化产业服务促进企业创新发展的若干政策意见实施细则	2,000,000.00	
项目建设扶持资金	355,305.24	355,305.24
合计	117,655,971.39	143,248,753.15

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	-868,781.91	-26,166,203.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,000,000.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	5,000,000.00	
应收款项融资贴现费用	-44,544,711.56	
丧失对原子公司控制权产生的投资收益	15,322,242,154.12	-100,105,547.19
合计	15,281,828,660.65	-116,271,750.30

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-2,492,485,525.32	
其他应收款信用减值损失	-37,221,381,702.63	
合计	-39,713,867,227.95	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,968,622.96
二、存货跌价损失	-1,328,752,268.62	-1,610,072,258.29
五、长期股权投资减值损失	-11,032,894,000.00	-266,250,000.00
七、固定资产减值损失	-8,548,038,661.32	-955,643,929.42
八、工程物资减值损失	-738,495.16	
九、在建工程减值损失	-100,375,962.05	-23,687,608.40
十二、无形资产减值损失	-2,209,212.90	
合计	-21,013,008,600.05	-2,863,622,419.07

其他说明：

73、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
处置未划分为持有待售的固定资产	2,399,104.82	248,486.33

74、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
与日常活动无关的政府补助	1,630,000.00	1,094,756.00	1,630,000.00
非流动资产损坏报废利得	1,327.50		1,327.50
罚款收入	2,429,390.48	1,259,813.62	2,429,390.48
无需支付款项	12,061,756.83	195,792.65	12,061,756.83

废旧物资处置		4,135.00	
其他	93,263.93	863,183.37	93,263.93
合计	16,215,738.74	3,417,680.64	16,215,738.74

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
经信委慰问金	格尔木市工业商务科技和信息化局	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	50,000.00		与收益相关
柴达木循环经济试验区建设优秀企业的奖金	柴达木循环经济试验区管委会	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	250,000.00		与收益相关
乐都区 2018 年推进精准扶贫突出先进单位奖	海东市乐都区人民政府	奖励	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	10,000.00		与收益相关
市委组织部考核奖	中共格尔木市委	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	60,000.00		与收益相关
省级技能大师工作室奖励款	青海省人力资源和社会保障厅	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	否	否	100,000.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
2018 年度金融支持地方经济社会发展奖励资金	青海省金融工作领导小组	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	100,000.00		与收益相关
海西州春节慰问金	海西州人民政府	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	200,000.00		与收益相关
十九大维稳安保奖金	中国格尔木市政法委员会	奖励	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		10,000.00	与收益相关
2017 年度全市目标责任考核单项奖金	格尔木市经济商务科技和信息化委员会	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		100,000.00	与收益相关
2017 年度企业研究开发费用税前加计扣除补助资金	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		244,756.00	与收益相关
青海省科学技术奖金	青海省科技奖励办公室	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
先进集体奖励	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	否	否		20,000.00	与收益相关

			依法取得)					
2019 年中小企业发展专项资金	格尔木市工业商务科技和信息化局	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	800,000.00		与收益相关
新认定高新技术企业认定补助	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		200,000.00	与收益相关
城西区经济贸易局促销费补助资金	西宁市城西区经贸局	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		20,000.00	与收益相关
2017 年环境保护奖补助资金	格尔木市环境保护局	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		500,000.00	与收益相关
区政府慰问金	辽宁省营口市鲅鱼圈开发区政府	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	10,000.00		与收益相关

其他说明:

75、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	680,592.23	340,000.00	680,592.23
非流动资产盘亏及报废损失	11,544,962.71	27,094,718.62	11,544,962.71
罚款支出	3,672,807.61	803,692.10	3,672,807.61

滞纳金支出	102,697,616.65	639,514.69	102,697,616.65
其他	6,231,666.42	11,353,556.33	6,231,666.42
预计负债	3,676,108,575.06		3,676,108,575.06
合计	3,800,936,220.68	40,231,481.74	3,800,936,220.68

其他说明：

76、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	497,025,653.84	550,316,791.98
递延所得税费用	-2,476,827,886.93	-301,613,924.91
合计	-1,979,802,233.09	248,702,867.07

(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	-48,642,131,426.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,296,319,713.94
子公司适用不同税率的影响	-505,627,873.57
调整以前期间所得税的影响	282,988.36
非应税收入的影响	-2,288,740.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	571,343,882.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,936,694.00
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	5,274,329,967.67
研发费用加计扣除影响	-5,586,049.47
所得税费用	-1,979,802,233.09

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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	19,305,347.24	19,784,024.48
收押金、保证金	26,922,516.57	94,647,334.00
政府补助资金	81,034,154.65	80,862,831.36
收物资回收款、赔款、罚款等收入	2,522,654.41	5,158,282.72
收单位及个人往来款	161,460,176.65	39,448,360.31
收保险公司赔款		3,810,824.93
收三供一业资金	29,186,600.00	
代收三小区房款	8,040,723.00	72,687,631.28
合计	328,472,172.52	316,399,289.08

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	144,789,105.25	146,462,355.99
捐赠、赞助、罚款等支出	11,048,509.39	2,023,070.34
支付保证金	20,159,774.70	19,879,606.20
支付单位往来款	473,135,920.26	54,515,097.91
付三供一业资金	29,551,106.07	
付三小区代建款	9,478,133.16	75,766,320.07
合计	688,162,548.83	298,646,450.51

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	70,116.67	33,546,803.22
收到履约保证金	400,000,000.00	
收到与资产相关的政府补助		47,290,000.00

合计	400,070,116.67	80,836,803.22
----	----------------	---------------

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	49,747,781.89	21,814,804.95
不纳入合并范围的子公司现金	46,443,228.01	5,022,539.41
支付结构性存款		5,900,000.00
合计	96,191,009.90	32,737,344.36

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁售后回租款		1,243,500,000.00
收其他单位借款	126,000,000.00	51,000,000.00
收贷款保证金	42,187,277.79	
收票据保证金	69,300,000.00	
收贷款贴息补助资金		11,000,000.00
合计	237,487,277.79	1,305,500,000.00

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	854,911,162.10	849,029,658.26
支付贷款保证金		22,187,277.79
支付国开发展基金款项		84,000,000.00
支付融资手续费	600,000.00	18,982,375.00
合计	855,511,162.10	974,199,311.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-46,662,329,193.21	-3,600,558,912.99
加：资产减值准备	21,013,008,600.05	2,863,622,419.07
信用减值损失	39,713,867,227.95	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,860,656,642.61	3,109,809,031.37
无形资产摊销	105,137,580.01	68,925,085.62
长期待摊费用摊销	2,028,332.64	3,093,629.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-2,399,104.82	-248,486.33
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	11,543,635.21	27,094,718.62
财务费用（收益以“—”号填列）	1,463,133,524.62	2,065,548,758.58
投资损失（收益以“—”号填列）	-15,281,828,660.65	116,271,750.30
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,476,827,886.93	-301,613,924.91
存货的减少（增加以“—”号填列）	-50,021,533.01	-1,294,120,090.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	2,807,323,573.09	1,917,172,847.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,348,085,940.45	2,243,963,866.03
其他	3,633,346,758.32	-71,480,677.79
经营活动产生的现金流量净额	2,788,553,555.43	7,147,480,014.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,299,932,693.80	3,086,364,637.50
减：现金的期初余额	3,086,364,637.50	6,107,954,440.84
现金及现金等价物净增加额	-1,786,431,943.70	-3,021,589,803.34

(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	1,299,932,693.80	3,086,364,637.50
其中：库存现金	175,707.52	145,688.54
可随时用于支付的银行存款	1,299,729,237.79	3,086,112,914.93
可随时用于支付的其他货币资金	27,748.49	106,034.03
三、期末现金及现金等价物余额	1,299,932,693.80	3,086,364,637.50

其他说明：

1、现金流量表补充资料中其他3,633,346,758.32元，其中：递延收益的本年摊销计入其他收益的金额-42,761,816.74元，确认预计负债金额3,676,108,575.06元。

2、现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、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：

81、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	55,536,528.58	应付股利冻结资金
应收票据	5,849,926.38	质押用于开具应付票据
无形资产	614,914.64	用于融资租赁的 PVC 设备抵押
货币资金	8,186,559.12	司法冻结银行存款
货币资金	2,880,164.00	矿山环境恢复保证金
货币资金	117,237,781.18	票据保证金
投资性房地产	49,276,735.91	用于融资租赁的 PVC 设备抵押
合计	239,582,609.81	--

其他说明：

82、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
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	3,500,000.04	其他收益	3,500,000.04
新增年产 100 万吨氯化钾钾肥项目	6,699,999.84	其他收益	6,699,999.84
能源管理中心建设示范项目	399,999.96	其他收益	399,999.96
盐湖资源综合利用信息一体化项目	1,631,067.96	其他收益	1,631,067.96
天然气补助款	39,455,800.00	其他收益	39,455,800.00
2018 年支持企业发展资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
青海省就业局培训费	712,800.00	其他收益	712,800.00
高校毕业生社保补贴	3,013,940.32	其他收益	3,013,940.32
代扣手续费	6,538,020.49	其他收益	6,538,020.49
青海省财政厅办公设施更新费	200,000.00	其他收益	200,000.00
国资委转回企业退休教师工资	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
应急演练补助经费	260,000.00	其他收益	260,000.00
高端创新人才项目经费	2,200,000.00	其他收益	2,200,000.00
青海省科学技术协会人才托举经费	60,000.00	其他收益	60,000.00
国资委人才引进项目经费	180,000.00	其他收益	180,000.00
青海省商务厅进博会企业补	3,716.00	其他收益	3,716.00

助			
国家博士后资助计划	160,000.00	其他收益	160,000.00
统战部创建工作经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
省委组织部京青专家服务活动费	10,000.00	其他收益	10,000.00
大规模槽式商业化光热发电系统集成及产业化验证	50,000.00	其他收益	50,000.00
水氯镁石深度脱水技术研究	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
青海盐湖化工产业区大宗废弃物循环利用集成示范（盐湖提钾尾盐钠钾回收利用技术及工程示范）	1,540,000.00	其他收益	1,540,000.00
盐湖化工副产物制备光热储能产品技术及示范（大宗废弃物循环利用项目）	340,000.00	其他收益	340,000.00
青海知识产权局专利补助	73,500.00	其他收益	73,500.00
青海盐湖氯化钾生产尾气质—热回收关键技术与装备	75,000.00	其他收益	75,000.00
智慧盐湖精准开采精细化作业 USV 平台集成技术	50,000.00	其他收益	50,000.00
反浮选尾盐的高效回收和示范化作用	300,000.00	其他收益	300,000.00
盐湖区雨洪增补与卤水资源绿色开发模式（高寒内陆盆地水循环保护技术）	500,000.00	其他收益	500,000.00
青海省盐湖资源综合利用工程技术研究中心创新平台	3,820,000.00	其他收益	3,820,000.00
智能化盐田精控技术研究与示范	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
察尔汗盐湖低品位固态钾锂的溶采机理及其应用研究	400,000.00	其他收益	400,000.00
以深层卤水为原料高品质碳酸锂制备工艺研究与示范	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
盐湖资源开采与综合利用关键技术研究--吸附与膜耦合分离低浓度高镁锂比卤水工程与示范	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
盐湖资源开采与综合利用关键技术研究与示范--深部盐湖	250,000.00	其他收益	250,000.00

资源勘查与开采技术			
柴达木循环经济创新体系中 科研信息服务保障对策研究	18,867.92	其他收益	18,867.92
盐湖化工产业链标准化系统 研究	500,000.00	其他收益	500,000.00
年产 1 万吨氢氧化镁示范装置 工程技术研究	-4,345,000.00	其他收益	-4,345,000.00
格尔木工业园区拨科技创新 奖励	15,700.00	其他收益	15,700.00
10 万吨精钾项目补助资金	1,455,000.00	其他收益	1,455,000.00
利用含钾尾矿制取钾石盐热 熔结晶器法年产 10 万吨氯化 钾项目补助资金	1,740,000.00	其他收益	1,740,000.00
2013 年战略新兴产业项目热 溶结晶法示范工程	799,999.56	其他收益	799,999.56
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯化钾)	259,999.56	其他收益	259,999.56
粉钾造粒高技术产业化示范 工程补助资金	533,333.28	其他收益	533,333.28
财政局中小企业发展专项基 金	1,017,000.00	其他收益	1,017,000.00
盐湖工业互联网平台建设及 应用示范项目	106,777.77	其他收益	106,777.77
引才聚财 555 计划支持资金	560,000.00	其他收益	560,000.00
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项 目补助资金	666,666.72	其他收益	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	其他收益	2,000,000.04
战略性新兴产业项目专项资 金	533,333.28	其他收益	533,333.28
一万吨碳酸锂装置填平补齐 项目	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
10000 吨碳酸锂填平补齐项目 天然气补助	666,666.72	其他收益	666,666.72
锅炉整治补助资金	193,333.32	其他收益	193,333.32
金属镁一体化装备制造园区 非标设备制造项目	380,000.04	其他收益	380,000.04
阀门检测维修中心建设项目	81,000.00	其他收益	81,000.00

失业保险支持企业稳岗补贴	4,869,543.00	其他收益	4,869,543.00
年产 4000 吨镁合金压铸件项目	666,000.00	其他收益	666,000.00
西宁市科学技术局拨付研发经费	650,000.00	其他收益	650,000.00
镁合金汽车部件真空压铸技术研发	210,000.00	其他收益	210,000.00
知识产权专利费	7,500.00	其他收益	7,500.00
政府支持项目技术	107,500.00	其他收益	107,500.00
金属镁一体化项目	10,777,777.78	其他收益	10,777,777.78
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	3,055,555.56	其他收益	3,055,555.56
金属镁一体化园区环境整治项目	166,666.67	其他收益	166,666.67
盐湖卤水电解法清洁生产金属镁高技术产业化示范项目	833,333.33	其他收益	833,333.33
盐湖卤水点解金属镁新工艺法 PVC 一体化高技术产业化示范项目	444,444.44	其他收益	444,444.44
高海拔地区百万吨煤制烯烃产业化示范项目	133,333.33	其他收益	133,333.33
金属镁一体化配套消防特勤站项目	3,540,000.00	其他收益	3,540,000.00
污染源自动监控设施建设及设备更新项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
高海拔地区年产 30 万吨乙烯法 PVC 产业化示范项目	166,666.67	其他收益	166,666.67
大型电解镁用石墨阳极项目	83,333.33	其他收益	83,333.33
电石渣回收利用制纯碱项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
卤水法电解金属镁卤水净化工艺优化技术研究	-60,000.00	其他收益	-60,000.00
1#、2#窑粉尘污染治理项目补助资金	216,666.70	其他收益	216,666.70
熟料生产线窑尾烟气脱硝项目	83,333.30	其他收益	83,333.30
1000t/d+1500t/d 熟料新型干法窑烟气脱硝改造工程	55,555.60	其他收益	55,555.60

环保局返还	16,666.70	其他收益	16,666.70
“煤改气”污染治理政府专项补助金	20,000.00	其他收益	20,000.00
商务局上网检测费	2,500.00	其他收益	2,500.00
居民供暖减免税	197,766.92	其他收益	197,766.92
高新技术产业发展补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
成都高新技术产业开发区关于优化产业服务促进企业创新发展的若干政策意见实施细则	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
项目建设扶持资金	355,305.24	其他收益	355,305.24
经信委慰问金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
柴达木循环经济试验区建设优秀企业的奖金	250,000.00	营业外收入	250,000.00
乐都区 2018 年推进精准扶贫突出先进单位奖	10,000.00	营业外收入	10,000.00
市委组织部考核奖	60,000.00	营业外收入	60,000.00
省级技能大师工作室奖励款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2018 年度金融支持地方经济社会发展奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
海西州春节慰问金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
青海省科学技术奖金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2019 年中小企业发展专项资金	800,000.00	营业外收入	800,000.00
区政府慰问金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
盐湖工业互联网平台建设及应用示范项目	4,510,000.00	递延收益	
合计	123,795,971.39		119,285,971.39

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股
-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
青海盐湖海纳化工有限公司	0.00	97.75%	公开拍卖	2019年10月16日	破产重整	-4,231,366,995.20	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
青海盐湖镁业有限公司	0.00	94.44%	公开拍卖	2019年10月16日	破产重整	-10,566,170,541.24	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且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：

1.债权人以青海盐湖海纳化工有限公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向西宁中院申请对青海盐湖海纳化工有限公司进行破产重整。2019年10月16日，西宁中院作出（2019）青01破申7号《民事裁定书》，受理青海盐湖海纳化工有限公司的破产重整，并于同日指定青海盐湖海纳化工有限公司清算组担任管理人。青海盐湖海纳化工有限公司的财产和事务已由管理人负责管理，本期本公司不再将青海盐湖海纳化工有限公司及其子公司青海水泥股份有限公司、青海海湖水水泥制品有限公司、青海盐湖新城商业服务有限公司纳入合并范围。

2.债权人以青海盐湖镁业有限公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向西宁中院申请对青海盐湖镁业有限公司进行破产重整。2019年10月16日，西宁中院作出（2019）青01破申8号《民事裁定书》，受理青海盐湖镁业有限公司的破产重整，并于同日指定青海盐湖镁业有限公司清算组担任管理人。青海盐湖镁业有限公司的财产和事务已由管理人负责管理，本期本公司不再将青海盐湖镁业有限公司纳入合并范围。

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、锂盐系列产品的研究、生产销售、技术服务	73.20%		同一控制下企业合并
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	格尔木市察尔汗	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
青海盐湖新城资产管理有限公司	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	江西省九江市	江西省九江市	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	青海省格尔木市	青海省格尔木市	工业生产	49.50%		投资设立

司						
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：

注：本公司对青海盐云钾盐有限公司、内蒙古北方盐湖商贸有限公司、辽宁北方盐湖实业有限公司、青海盐湖比亚迪资源开发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%	-92,825,679.99		-30,767,202.57
青海盐铁物流有限公司	50.00%	-1,010,693.91		6,471,480.88
四川盐湖化工销售有限公司	45.00%	3,996,605.77		8,919,153.75
青海晶达科技股份有限公司	26.80%	1,492,150.66		58,378,858.99
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	43.00%	-125,488,894.35		336,892,828.00
青海盐云钾盐有限公司	65.00%	7,963,673.72		136,764,954.99
青海盐湖元通钾肥有限公司	49.00%	-183,666,010.98		-81,279,999.05
青海盐湖佛照蓝科锂业	48.58%	27,473,735.40		591,615,132.52

股份有限公司				
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	50.50%	4,357,573.64		261,682,662.59
青海盐湖启迪新材料科技有限公司	50.00%	-2,516,936.27		4,320,958.66
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	66.00%	1,591,844.21		36,535,363.25

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	276,781,105.46	191,569,187.04	468,350,292.50	525,551,021.78	4,333,675.93	529,884,697.71	414,478,983.08	158,812,571.09	573,291,554.17	443,942,574.87	5,212,492.83	449,155,067.70
青海盐湖铁物流有限公司	34,893,800.70	364,508.92	35,258,309.62	22,315,347.78		22,315,347.78	46,142,581.58	445,346.24	46,587,927.82	31,623,578.28		31,623,578.28
四川盐湖化工销售有限公司	159,600,622.41	500,755.94	160,101,378.35	140,281,036.72		140,281,036.72	112,345,740.57	556,280.54	112,902,021.11	94,963,025.61		94,963,025.61
青海晶达科技股份有限公司	243,100,452.94	20,596,533.15	263,696,986.09	45,833,334.70		45,833,334.70	205,681,300.97	21,233,642.29	226,914,943.26	14,613,077.78		14,613,077.78
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	1,191,640,137.18	1,389,949,164.60	2,581,589,301.78	1,742,393,395.96	32,671,002.91	1,775,064,398.87	1,059,672,975.08	2,249,771,479.98	3,309,444,455.06	1,703,405,510.55	33,056,113.08	1,736,461,623.63
青海盐湖云钾盐有限公司	167,748,430.98	102,241,748.37	269,990,179.35	53,542,365.98	6,040,190.26	59,582,556.24	174,409,082.97	97,047,298.01	271,456,380.98	62,002,067.98	6,395,495.50	68,397,563.48

司												
青海盐湖元通钾肥有限公司	846,566,262.26	805,514,184.05	1,652,080,446.31	1,511,454,529.33	8,981,000.35	1,520,435,529.68	802,741,248.51	1,672,201,707.63	2,474,942,956.14	1,566,404,355.57	5,111,111.40	1,571,515,466.97
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	504,609,747.78	1,537,945,554.60	2,042,555,302.38	676,924,513.21	147,784,444.02	824,708,957.23	756,398,289.91	1,232,973,347.73	1,989,371,637.64	600,618,098.54	230,844,444.10	831,462,542.64
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	511,019,069.84	8,166,108.01	519,185,177.85	1,001,687.59		1,001,687.59	507,586,062.60	6,252,544.68	513,838,607.28	4,283,975.70		4,283,975.70
青海盐湖启迪新材料科技有限公司	2,702,694.67	11,795,382.40	14,498,077.07	5,856,159.93		5,856,159.93	3,780,738.11	10,601,925.93	14,382,664.04	706,874.29		706,874.29
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	254,434,291.34	24,887,732.15	279,322,023.49	212,650,990.69		212,650,990.69	374,494,711.96	26,298,263.29	400,792,975.25	323,718,531.07		323,718,531.07

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	317,415,960.18	-185,651,360.04	-185,651,360.04	-14,221,866.67	269,864,386.84	1,599,130.03	1,599,130.03	-43,722,169.14
青海盐铁物流有限公司	87,702.82	-2,021,387.80	-2,021,387.80	-387,716.98	1,809,815.02	-3,515,938.32	-3,515,938.32	6,902,240.93
四川盐湖化工销售有限公司	2,773,089,647.80	8,881,346.13	8,881,346.13	-39,253,419.94	2,162,038,927.81	5,642,157.06	5,642,157.06	60,178,659.21
青海晶达科技股份有限公司	58,942,754.94	5,567,726.42	5,567,726.42	2,797,795.05	114,097,668.96	17,087,252.41	17,087,252.41	-1,557,550.68

青海盐湖三元钾肥股份有限公司	2,613,932,467.57	-761,472,764.13	-761,472,764.13	83,334,264.43	2,156,552,943.86	59,635,275.53	59,635,275.53	171,840,702.05
青海盐云钾盐有限公司	202,469,872.80	12,251,805.73	12,251,805.73	54,851,928.27	93,249,822.47	9,591,019.30	9,591,019.30	-104,178,287.62
青海盐湖元通钾肥有限公司	2,144,705,144.68	-767,282,572.54	-767,282,572.54	-61,180,665.61	1,674,518,292.60	14,078,463.70	14,078,463.70	157,860,186.96
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	498,946,115.96	56,583,691.53	56,583,691.53	146,306,315.49	693,864,389.55	247,230,244.19	247,230,244.19	-148,189,831.82
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司		8,628,858.68	8,628,858.68	-197,318,298.73		8,588,641.80	8,588,641.80	-289,745,565.75
青海盐湖启迪新材料科技有限公司		-5,033,872.61	-5,033,872.61	-3,847,469.12		-4,538,809.55	-4,538,809.55	-3,895,560.76
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	1,465,728,233.04	-4,505,990.95	-4,505,990.95	5,700,242.02	1,564,789,091.80	7,087,066.03	7,087,066.03	8,171,307.52

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

(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
四川西南盐湖贸易有限公司	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
新疆盐桥农业发展有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	大量元素水溶肥料、钾肥、农药（剧毒化学品除外）	40.00%		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：

注：本公司持有四川西南盐湖贸易有限公司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	四川西南盐湖贸易有限公司	新疆盐桥农业发展有限公司	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川西南盐湖贸易有限公司	新疆盐桥农业发展有限公司
流动资产	189,027,790.73	375,010,725.44	41,219,334.12	481,343,591.18	224,645,257.12	9,602,357.80
非流动资产	461,749.76	2,870,741.96	290,391.42	183,992.99	96,047.06	73,641.73
资产合计	189,489,540.49	377,881,467.40	41,509,725.54	481,527,584.17	224,741,304.18	9,675,999.53
流动负债	153,263,850.50	315,830,634.95	30,313,308.22	444,949,751.72	166,810,490.20	53,062.47

负债合计	153,263,850.50	315,830,634.95	30,313,308.22	444,949,751.72	166,810,490.20	53,062.47
归属于母公司股东权益	36,225,689.99	62,050,832.45	11,196,417.32	36,577,832.45	57,930,813.98	9,622,937.06
按持股比例计算的净资产份额	9,418,679.39	9,307,624.87	4,478,566.92	9,510,236.44	8,689,622.10	3,849,174.82
--内部交易未实现利润				-8,774,017.63	-4,738,190.51	
对联营企业权益投资的账面价值	9,418,679.39	9,307,624.87	4,478,566.92	736,218.81	3,951,431.59	3,849,174.82
营业收入	1,196,590,526.66	1,215,999,791.42	87,011,057.60	1,352,823,477.52	748,476,454.59	
净利润	2,967,767.64	4,251,524.79	1,573,480.26	3,725,522.72	420,983.40	-377,062.94
综合收益总额	2,967,767.64	4,251,524.79	1,573,480.26	3,725,522.72	420,983.40	-377,062.94
本年度收到的来自联营企业的股利	858,000.00			182,000.00		

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：	--	--
投资账面价值合计	35,064,147.31	70,068,048.29
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,137,654.86	729,793.80
--综合收益总额	-1,137,654.86	729,793.80

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、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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	本期		上期	
		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%	-73,955,972.83	-73,955,972.83	-83,635,792.56	-83,635,792.56
融资租赁款	增加0.25%	-4,006,836.20	-4,006,836.20	-3,737,803.37	-3,737,803.37
银行借款	减少0.25%	73,955,972.83	73,955,972.83	83,635,792.56	83,635,792.56
融资租赁款	减少0.25%	4,006,836.20	4,006,836.20	3,737,803.37	3,737,803.37

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。

本公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对本公司发行的公司债券、借款的本息偿付提供了可靠的保障。本公司将以供给侧结构性改革为主线，以市场化债转股为着力点，有效降低企业杠杆率，增强企业资本实力，防范企业债务风险。

本公司将利用现有主要销售结算模式（预收款销售）的优势，在实现销售收入稳定增长的基础上，充分运用预收款销售模式的优越性，在确保销售回款率的同时，充分运用商业信用增强流动性。

积极拓展融资渠道，争取多方面的资金来源。目前本公司的融资渠道除通过银行、融资租赁公司、债券市场外，公司还计划引入保险资金补充资金需求。

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	投资、受托管理和经营国有资产等	587,000 万元	27.03%	27.03%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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、在合营企业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	本公司股东中化集团子公司
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
青海省产业发展投资基金有限公司	控股股东之合营企业
青海金助企业管理有限公司	控股股东之孙公司
青海润本投资有限责任公司	同受母公司控制
比亚迪股份有限公司	子公司之少数股东
深圳市卓域成投资有限公司	子公司之少数股东
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	子公司之少数股东
中农集团控股股份有限公司	子公司之少数股东
青海机电国有控股有限公司	子公司之少数股东
广东科达洁能股份有限公司	子公司少数股东之股东

其他说明

注：中国信达资产管理股份有限公司持有本公司6.23%股权，中国中化集团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	45,477,120.00	63,000,000.00	否	
青海民光煤业销售有限责任公司	采购商品	950,000.00	378,587,600.00	否	83,232,093.12
青海省能源发展（集团）有限责任公司	采购商品	212,749,448.15	378,587,600.00	否	222,515,835.24

中化化肥有限公司	采购商品	94,685,000.00	1,100,000,000.00	否	497,344,000.00
青海省国有资产投资管理有限公司	提供担保	600,000.00	4,000,000.00	否	3,700,000.00
青海省产业发展投资基金有限公司	资金使用费			否	25,417,777.76
青海润本投资有限责任公司	资金使用费	1,550,000.00	400,000,000.00	否	
青海金助企业管理有限公司	资金使用费	4,475,000.00	400,000,000.00	否	
比亚迪股份有限公司	采购商品	2,849,836.98			
深圳市卓域成投资有限公司	采购商品	10,736,497.67			

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	1,020,521,238.99	1,251,405,172.45
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	出售商品	1,251,897,430.46	1,453,519,038.14
四川西南盐湖贸易有限公司	出售商品	1,288,568,672.45	830,941,646.69
青海民光煤业销售有限责任公司	出售商品		17,099,595.00
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	出售商品	88,494,598.75	
中农集团控股股份有限公司	出售商品	115,336,605.55	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

① 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 本公司子公司国际贸易公司向义海能源采购焦炭产品，国务院办公厅《国务院办公厅转发发展改革委关于加快推进煤矿企业兼并重组若干意见的通知》（国办发〔2010〕46号）中规定“一个矿区原则上由一个主体开发”以及青海省政府专题会议精神，义海能源所在矿区以木里煤业为开发主体，执行“一个矿区一个开发主体”的要求、遵守“统一规划、统一开发、统一建设、统一管理、统一经营”的“五统一”原则，进行统一管理。由木里煤业作为矿区申办主体，由木里煤业全资子公司木里能源统一对外销售矿区煤炭，公司按照煤炭金额的1%支付管理费用。故报告期公司向义海能源采购焦炭合计金额为4,547.71万元，实际需向木里能源支付管理费用为45.48万元（4547.71万元*1%）。

③ 本公司向青海润本投资有限责任公司、青海金助企业管理有限公司申请借款的关联交易，经2019年4月26日公司七届十四次董事会、2018年年度股东大会审议同意公司向控股股东青海国投及其子公司申

请借款4亿元。

（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
青海省国有资产投资管理有限公司	370,000,000.00	2018年11月26日	2019年12月10日	是
青海省国有资产投资管理有限公司	60,000,000.00	2019年06月21日	2020年06月21日	否

青海机电国有控股有限公司	30,000,000.00	2017 年 01 月 20 日	2019 年 01 月 20 日	是
广东科达洁能股份有限公司	92,787,800.00	2017 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 21 日	否

关联担保情况说明

- 1、青海机电国有控股有限公司为本公司之子公司青海盐湖机电装备技术有限公司提供担保。
- 2、广东科达洁能股份有限公司本公司之子公司青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司提供担保。

(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	30,000,000.00	2018 年 01 月 19 日	2019 年 01 月 18 日	
青海银行股份有限公司	60,000,000.00	2018 年 05 月 02 日	2019 年 05 月 02 日	
青海银行股份有限公司	300,000,000.00	2018 年 11 月 26 日	2019 年 11 月 26 日	
青海银行股份有限公司	70,000,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 12 月 10 日	
青海银行股份有限公司	60,000,000.00	2019 年 06 月 21 日	2020 年 06 月 21 日	
青海润本投资有限责任公司	100,000,000.00	2019 年 01 月 21 日	2019 年 03 月 25 日	
青海金助企业管理有限公司	100,000,000.00	2019 年 03 月 26 日	2019 年 12 月 16 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
关键管理人员薪酬	4,341,414.80	2,738,739.81

(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
预付款项	青海省木里煤业集团能源有限公司	2,131,155.60		3,605,309.99	
合计		2,131,155.60		3,605,309.99	
其他应收款	青海文通盐桥化肥有限公司	9,914,817.23	99,148.17	85,819.27	858.19
其他应收款	比亚迪股份有限公司	203,020,827.20	2,030,208.27		
合计		212,935,644.43	2,129,356.44	85,819.27	858.19

(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	58,085,548.99	87,336,100.84
应付账款	青海民光煤业销售有限责任公司		20,501,567.26
合计		58,085,548.99	107,837,668.10
预收款项	四川西南盐湖贸易有限公司	80,569,520.54	146,079,017.04
预收款项	中化化肥有限公司	147,469,959.36	208,081,098.35
预收款项	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	101,247,519.44	298,140,043.36
预收款项	青海省木里煤业集团能源有限公司	1,059,309.07	4,649,980.66
合 计		330,346,308.41	656,950,139.41

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

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2019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2019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

(一) 法院裁定批准重整计划，终止公司重整程序

2019年9月30日，西宁中院裁定受理本公司破产重整，并于同日指定青海盐湖工业股份有限公司清算组担任管理人。

2020年1月17日，本公司重整案第二次债权人会议及出资人组会议召开，并表决通过了《青海盐湖工业股份有限公司重整计划（草案）》、《青海盐湖工业股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。2020年1月20日，西宁中院作出（2019）青01破2号之二《民事裁定书》，裁定批准《青海盐湖工业股份有限公司重整计划》；终止本公司重整程序。

西宁中院裁定批准《重整计划》后，本公司进入《重整计划》执行阶段，将在管理人的监督下，依法、严格按照《重整计划》的规定推进执行工作，确保《重整计划》在法定期限内执行完毕。《重整计划》顺利执行完毕后，将对本公司2020年度生产经营活动产生积极影响。

(二) 重整计划权益调整方案

根据《重整计划》，本公司将实施资本公积金转增股本，以现有总股本278,609.06万股为基数，按每10股转增9.5股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增264,678.61万股股票。转增后，本公司总股本将由278,609.06万股增加至543,287.67万股。上述转增所得股票不向原股东分配，将向债权人分配以抵偿债务以及由管理人进行处置。其中约257,603.43万股转增股票用于向债权人抵偿债务。

(三) 截至2020年4月28日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。以经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为氯化钾及盐湖资源综合利用、贸易和其他。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。本公司各个报告分部分别提供的主要产品及劳务分别为氯化钾、碳酸锂及盐湖综合利用化工产品、贸易、酒店、百货及其他。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	氯化钾及盐湖资源综合利用	贸易	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	15,694,781,526.76	3,224,663,330.40	781,459,440.80	-1,851,724,402.45	17,849,179,895.51
二、营业成本	11,133,954,167.03	3,123,513,982.36	668,015,080.03	-1,801,663,318.50	13,123,819,910.92

三、对联营和合营企业的投资收益	-868,781.91				-868,781.91
四、信用减值损失	39,436,492,904.74	2,804,429.47	274,569,893.74		39,713,867,227.95
五、资产减值损失	21,013,815,484.96		-806,884.91		21,013,008,600.05
六、折旧费和摊销费	2,928,456,266.75	272,869.99	37,065,085.88		2,965,794,222.62
七、利润总额	-51,324,589,764.33	33,669,736.74	-305,935,690.15	-2,954,724,291.44	-48,642,131,426.30
八、所得税费用	-1,957,376,888.72	8,027,492.24	-30,452,836.61		-1,979,802,233.09
九、净利润	-49,689,006,235.64	25,642,244.50	-275,482,853.54	-3,276,517,651.47	-46,662,329,193.21
十、资产总额	24,754,318,390.85	725,991,889.83	2,348,964,027.84	5,297,773,969.62	22,531,500,338.90
十一、负债总额	52,682,228,725.57	625,664,788.53	2,376,177,884.26	4,083,905,657.15	51,600,165,741.21

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1.承担担保责任确认预计负债

本公司原控股子公司青海盐湖海纳化工有限公司在金融机构的贷款本息合计285,152.57万元以及在长城融资租赁有限公司、交银金融租赁有限责任公司融资租赁本息及费用合计14,978.49万元由本公司提供连带责任保证。青海盐湖海纳化工有限公司于2019年10月16日由法院裁定进入破产重整，上述债权人已向本公司管理人申报担保债权。本期因承担担保责任确认预计负债300,131.06万元。

2.未决诉讼确认预计负债

2011年，子公司青海盐湖镁业有限公司进行增资扩股引进战略投资者，并于2011年6月签订《青海盐湖镁业有限公司增资扩股协议》。2019年，青海盐湖镁业有限公司股东宁波德邦大桥投资有限公司（以下简称“德邦公司”）以本公司利用控股股东地位损害德邦公司及小股东的利益、致使德邦公司等小股东的投资目的无法实现为由，向浙江省宁波市中级人民法院（以下简称“宁波中院”）提起诉讼，诉请本公司向德邦公司支付股权转让款及利息损失。宁波中院经审理后作出（2019）浙02民初916号《民事判决书》，判决确认德邦公司享有对本公司的破产普通债权29,159.97万元，并承担诉讼费149.91万元。截止目前，管理人已向浙江省高级人民法院提起上诉，请求依法撤销宁波中院的一审判决，改判驳回德邦公司在一审中的全部诉讼请求。

除德邦公司外，浙江海虹控股集团有限公司等7家公司以相同事由向海西蒙古族藏族自治州中级人民法院（以下简称“海西中院”）起诉本公司，诉请法院判令本公司向7家公司承担民事责任。目前，海西中院尚未就该7起诉讼案件作出判决，但该7起诉讼案件案由、案情及诉讼请求基本与德邦公司诉讼事项一致，因此，参照宁波中院的判决，对7家原告的诉请金额38,319.83万元，连同德邦公司一审判决结果，本期未决诉讼确认预计负债67,629.71万元。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,936,522,521.16	74.42%	2,639,153,623.78	89.87%	297,368,897.38	580,496,641.71	19.08%	455,894,417.40	78.54%	124,602,224.31
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,009,167,740.02	25.58%	181,953,707.43	18.03%	827,214,032.59	2,462,492,371.58	80.92%	100,925,157.38	4.10%	2,361,567,214.20
其中：										
账龄组合	116,864,974.67	2.96%	101,012,590.51	86.44%	15,852,384.16	101,848,382.78	3.35%	100,925,157.38	99.09%	923,225.40
关联方组合	892,302,765.35	22.61%	80,941,16.92	9.07%	811,361,648.43	2,360,643,988.80	77.57%			
合计	3,945,690,261.18	100.00%	2,821,107,331.21	71.50%	1,124,582,929.97	3,042,989,013.29	100.00%	556,819,574.78	18.30%	2,486,169,438.51

按单项计提坏账准备：期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	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
青海盐湖海虹化工股份有限公司	498,398,897.11	473,387,906.62	94.98%	破产清算
青海盐湖海纳化工有限公司	167,077,341.68	146,542,901.76	87.71%	司法重整
青海盐湖镁业有限公司	2,188,958,537.88	1,937,135,070.91	88.50%	司法重整
合计	2,936,522,521.16	2,639,153,623.78	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,796,801.68	157,968.02	1.00%
1 至 2 年	224,790.00	11,239.50	5.00%
2 至 3 年			9.00%
3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	100,843,382.99	100,843,382.99	100.00%
合计	116,864,974.67	101,012,590.51	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	892,302,765.35	80,941,116.92	9.07%
合计	892,302,765.35	80,941,116.92	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,517,231,524.27
1 至 2 年	836,958,725.70
2 至 3 年	298,508,010.79
3 年以上	292,992,000.42
3 至 4 年	191,670,875.19

4 至 5 年	477,742.24
5 年以上	100,843,382.99
合计	3,945,690,261.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

本期计提坏账准备金额为2,264,287,756.43元；本期收回或转回坏账准备金额为0元。

(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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海盐湖镁业有限公司	2,188,958,537.88	55.48%	1,937,135,070.91
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	612,215,916.56	15.52%	80,941,116.92
青海盐湖海虹化工股份有限公司	498,398,897.11	12.63%	473,387,906.62
青海盐湖海纳化工有限公司	167,077,341.68	4.23%	146,542,901.76
青海盐湖科技开发有限公司	154,323,604.04	3.91%	
合计	3,620,974,297.27	91.77%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,386,709.56	14,386,709.56
其他应收款	3,715,837,846.66	39,625,392,406.52
合计	3,726,224,556.22	39,639,779,116.08

(1) 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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青海盐铁物流有限公司	10,386,709.56	14,386,709.56
减：坏账准备		
合计	10,386,709.56	14,386,709.56

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	1,917,349.75	3,684,449.64
风险抵押金	96,909.90	2,432,626.01
代垫款项	84,904,419.54	6,677,037.06
保证金	380,000.00	7,841,068.21
往来款	3,628,539,167.47	39,604,757,225.60
合计	3,715,837,846.66	39,625,392,406.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	81,656,345.52	6,604,313.07	1,402,121,583.20	1,490,382,241.79
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	259,478.94	716,017,769.06	37,048,816,647.52	37,765,093,895.52
其他变动		1,180,995.58		1,180,995.58
2019 年 12 月 31 日余额	81,915,824.46	723,803,077.71	38,450,938,230.72	39,256,657,132.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

本期转入未来12个月预期信用损失1,180,995.58元，系预付账款期初余额中符合信用减值的款项转入其

他应收款项核算。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,894,033,464.95
1 至 2 年	4,649,422,642.79
2 至 3 年	8,284,739,871.16
3 年以上	26,144,299,000.65
3 至 4 年	9,033,730,154.41
4 至 5 年	8,586,178,528.66
5 年以上	8,524,390,317.58
合计	42,972,494,979.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率（%）	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
青海盐湖海虹化工股份有限公司	1,869,663,536.77	1,776,020,672.04	95.00	破产清算
青海盐湖海纳化工有限公司	5,889,447,838.81	5,494,800,938.69	93.30	司法重整
青海盐湖镁业有限公司	33,278,289,683.04	31,181,297,615.57	93.70	司法重整
合计	41,044,005,371.69	38,458,723,539.37		

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

4) 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：

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
青海盐湖镁业有限公司	代垫款项	33,278,289,683.04	5 年以内	77.44%	31,181,297,615.57
青海盐湖海纳化工有限公司	代垫款项	5,889,447,838.81	5 年以内	13.70%	5,494,800,938.69
青海盐湖海虹化工股份有限公司	代垫款项	1,869,663,536.77	5 年以内	4.35%	1,776,020,672.04
青海盐湖能源有限公司	往来款	1,019,131,431.89	5 年以内	2.37%	557,444,907.82
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	往来款	251,216,283.90	3 年以内	0.58%	17,120,559.93
合计	--	42,307,748,774.41	--	98.45%	39,026,684,694.05

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	12,784,001,493.59	11,177,894,000.00	1,606,107,493.59	12,180,101,493.59	2,524,551,100.00	9,655,550,393.59

对联营、合营企业投资	39,326,583.02		39,326,583.02	5,926,312.34		5,926,312.34
合计	12,823,328,076.61	11,177,894,000.00	1,645,434,076.61	12,186,027,805.93	2,524,551,100.00	9,661,476,705.93

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青海盐湖新域资产管理有限公司	782,936,069.33					782,936,069.33	
青海盐湖科技开发有限公司							25,000,000.00
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	5,455,442,900.00	603,900,000.00		-6,059,342,900.00			8,508,894,000.00
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			2,524,000,000.00
青海盐湖特立镁有限公司	40,000,000.00			-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			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
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司	247,500,000.00					247,500,000.00	
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	9,655,550,393.59	603,900,000.00	0.00	-8,653,342,900.00	0.00	1,606,107,493.59	11,177,894,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
安徽盐湖 辉隆南方 贸易有限 公司	1,088,099 .71			9,188,579 .68			-858,000. 00			9,418,679 .39	
四川西南 盐湖贸易	4,838,212 .63			4,469,412 .24						9,307,624 .87	

有限公司											
格尔木梦幻盐湖旅游文化发展有限公司		30,000,000.00		-9,399,721.24						20,600,278.76	
小计	5,926,312.34	30,000,000.00		4,258,270.68			-858,000.00			39,326,583.02	
合计	5,926,312.34	30,000,000.00		4,258,270.68			-858,000.00			39,326,583.02	

(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	7,709,579,426.85	3,625,689,496.18	8,045,715,607.90	3,993,027,560.64
其他业务	2,093,360,189.28	1,446,225,526.07	2,141,389,575.64	1,520,647,221.87
合计	9,802,939,616.13	5,071,915,022.25	10,187,105,183.54	5,513,674,782.51

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,640,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	4,258,270.68	2,998,560.32
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,000,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,000,000.00
应收款项融资贴现费用	-44,515,474.90	
合计	-27,617,204.22	12,998,560.32

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	-9,144,530.39	
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）	119,285,971.39	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-313,810,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,676,108,575.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,698,271.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-42,656,922,329.56	子公司镁业、海纳公司进入破产重整程序确认的损失。
减：所得税影响额	-2,111,330,035.39	
少数股东权益影响额	13,628,051.00	
合计	-44,537,695,750.90	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-42,656,922,329.56	青海盐湖镁业有限公司和青海盐湖海纳化工有限公司本年不再纳入合并范围承担的超额亏损转回投资收益金额15,322,242,154.12元，计提对青海盐湖镁业有限公司和青海盐湖海纳化工有限公司应收款项信用减值损失39,189,173,238.33元，对青海盐湖镁业有限公司和青海盐湖海纳化工有限公司计提长期股权投资减值损失11,032,894,000.00元，化工分公司资产按协议约定的处置价格计提的固定资产、在建工程、无形资产减值损失

7,757,097,245.35 元。

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	0.00%	-16.46	-16.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-7.3076	-8.0452

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

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

其他符合非经常性损益定义的损益项目-23,866,931,084.21元为青海盐湖镁业有限公司和青海盐湖海纳化工有限公司本年不再纳入合并范围后承担的超额亏损与资产减值损失合并列示后的投资收益金额。

第十三节 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、报告期内在巨潮资讯网和《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。

以上备查文件均完整置于公司董事会办公室。