

证券代码：000792

证券简称：盐湖股份

公告编号：2022-078

青海盐湖工业股份有限公司 2022 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
- 2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3.第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 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

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	6,238,135,692.79	34.55%	23,542,014,733.46	118.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,924,520,254.73	82.69%	12,082,240,109.63	225.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,912,384,908.77	59.18%	12,030,304,920.40	206.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	11,249,714,942.13	151.01%
基本每股收益（元/股）	0.5438	84.53%	2.2570	230.02%
稀释每股收益（元/股）	0.5438	84.53%	2.2570	230.02%
加权平均净资产收益率	165.55%	142.94%	76.97%	15.78%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	43,209,078,880.92	25,267,358,712.01	71.01%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	22,060,590,393.57	9,335,134,681.61	136.32%	

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	13,225.76	638,566.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,080,460.06	38,802,677.73	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-22,009,154.01	-24,281,922.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,263,421.23	40,630,470.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,554,497.16	9,232,363.38	

减：所得税影响额	-1,426,845.01	10,899,794.47	
少数股东权益影响额 (税后)	-21,332,893.21	2,187,171.58	
合计	12,135,345.96	51,935,189.23	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1. 资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位：元 币种：人民币

资产负债项目	期末余额	期初余额	变动幅度 (%)	原因
货币资金	15,005,104,491.83	5,349,030,405.51	180.52%	主要原因报告期主营产品价格上涨导致货币资金增加。
交易性金融资产	2,621,459,439.35	1,206,210,817.62	117.33%	主要原因是报告期购买的理财产品增加所致。
应收票据	9,518,463,713.95	2,946,801,291.54	223.01%	主要原因是报告期收到的票据增加所致。
预付账款	592,925,860.44	129,456,040.37	358.01%	主要原因是贸易公司因结算时点差异导致账面预付账款增加。
合同负债	2,007,649,484.90	580,332,918.08	245.95%	主要原因是报告期收取的钾肥及碳酸锂货款增加所致。
应付职工薪酬	576,707,368.28	415,533,336.17	38.79%	主要原因是报告期一次性计提内退人员工资所致。
应交税费	942,175,848.97	433,002,312.10	117.59%	主要原因是报告期产品收入增加导致税金增加所致。
应付利息	271,343,597.31	94,125,938.28	188.28%	主要原因是计提了留债利息所致。
其他应付款	410,618,627.40	618,301,833.56	-33.59%	主要原因是报告期缴纳生态环境赔偿款及确认债权债务转股导致。
库存股	79,699,526.00	156,658,857.00	-49.13%	主要原因是报告期完成确认债权债务转股及对汇信公司转让预留股票所致。

2. 利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：元 币种：人民币

利润表项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年同期金额 (1-9月)	变动幅度 (%)	原因分析
-------	---------------------	------------------	-------------	------

营业收入	23,542,014,733.46	10,798,597,233.12	118.01%	主要原因是报告期主营产品销售及价格上升所致。
税金及附加	1,207,006,951.75	669,982,524.80	80.15%	主要原因是报告期钾主营产品价格上涨导致税金增加所致。
管理费用	578,311,965.87	428,086,217.61	35.09%	主要原因是报告期公司将内部退养人员的工资一次性计入管理费用所致。
销售费用	163,426,601.28	123,919,638.87	31.88%	主要原因是报告期内销售人员工资增长所致。
研发费用	137,781,945.86	52,875,374.75	160.58%	主要原因是报告期公司在钾、锂等方面加大研发投入所致。
财务费用	103,892,284.03	168,098,311.20	-38.20%	主要原因是报告期银行存款利息增加导致财务费用下降。
信用减值损失	162,912,613.49	9,290,966.01	1653.45%	主要原因是报告期内根据硝酸盐业清偿方案冲回多计提的信用减值损失。
公允价值变动损益	15,248,621.73	3,929,900.00	288.02%	主要原因是报告期公司增加理财产品的额度导致预期收益增加。
投资收益	11,251,991.99	129,227,167.60	-91.29%	主要原因是本报告期收购部分股权达到控制导致核算方法变更所致
其他收益	38,742,345.24	24,717,882.43	56.74%	报告期收到稳岗补贴增加所致。
营业外收入	12,685,362.99	22,407,419.97	-43.39%	主要原因是上年同期子公司因税务注销将以前年度确认的税务罚款及计提的税金确认为营业外收入所致。
营业外支出	27,673,547.04	386,727,392.73	-92.84%	主要原因为上年同期子公司盐湖能源对退缴前期非法开采所得及收入所致
利润总额	16887016264.47	4,949,291,382.02	241.20%	主要原因为主营产品销售及价格上升导致利润增加。
所得税费用	1,434,214,825.82	815,386,991.92	75.89%	主要原因是报告期利润比上年同期增加导致所得税费用增加。

3.现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	年初至报告期末金额（1-9月）	上年年初至报告期末金额（1-9月）	变动幅度（%）	原因分析
销售商品、提供劳务收到的现金	20,600,486,329.80	11,157,944,922.46	84.63%	主要原因为报告期主营产品销售及价格上升所致。
收到的税费返还	37,834,320.60	17,303,227.88	118.65%	主要原因是报告期根据国家税收政策收到的增值税留抵退税增加所致。
收到的其他与经营活动有关的现金	261094127.66	587,364,007.96	-55.55%	主要原因是上年同期收到归还欠款所致。
支付的各项税费	4,068,368,047.22	1,319,118,050.51	208.42%	主要原因为报告期收入增加导致缴纳的各项税金增加所致。
支付的其他与经营活动有关的现金	307,058,156.07	594,973,683.88	-48.39%	主要原因为上年同期缴纳税收滞纳金及子公司盐湖能源缴纳环境

				恢复治理金所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	299,872,497.42	528,692,929.87	-43.28%	主要原因是本报告期基建项目及固定资产支出比上年同期减少所致。
吸收投资所收到的现金	601,372,638.00	301,165,630.95	99.68%	主要原因为报告期收到汇信公司受让预留股票价款所致。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	353,028,703.04	20,726,498.85	1603.27%	主要原因为报告期子公司蓝科锂业分红所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	297,019	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					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	12.50%	679,178,695		质押	629,677,000
工银金融资产投资有限公司	国有法人	7.48%	406,276,871			
国家开发银行	国有法人	6.49%	352,750,881			
中国中化集团有限公司	国有法人	5.73%	311,220,951			
中国银行股份有限公司青海省分行	国有法人	5.03%	273,312,196			
中国邮政储蓄银行股份有限公司青海省分行	国有法人	4.40%	238,910,156			
中国建设银行股份有限公司青海省分行	国有法人	3.88%	210,660,721			
香港中央结算有限公司	境外法人	2.56%	139,070,391			
中国农业银行股份有限公司青海省分行	境内非国有法人	2.23%	121,176,175			
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	1.49%	81,112,561			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
青海省国有资产投资管理有限公司	679,178,695			人民币普通股	679,178,695	
工银金融资产投资有限公司	406,276,871			人民币普通股	406,276,871	
国家开发银行	352,750,881			人民币普通股	352,750,881	
中国中化集团有限公司	311,220,951			人民币普通股	311,220,951	

中国银行股份有限公司青海省分行	273,312,196	人民币普通股	273,312,196
中国邮政储蓄银行股份有限公司青海省分行	238,910,156	人民币普通股	238,910,156
中国建设银行股份有限公司青海省分行	210,660,721	人民币普通股	210,660,721
香港中央结算有限公司	139,070,391	人民币普通股	139,070,391
中国农业银行股份有限公司青海省分行	121,176,175	人民币普通股	121,176,175
中国信达资产管理股份有限公司	81,112,561	人民币普通股	81,112,561
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

（一）报告期公司经营概述

报告期，公司氯化钾产量约 429 万吨，销量约 354 万吨；碳酸锂产量约 2.4 万吨，销量约 2.44 万吨。受氯化钾、碳酸锂产品市场价格同期大幅上涨，公司整体盈利水平较去年同期大幅提升。在三季度疫情期间，公司严格按照疫情管控要求，安全生产有序推进，钾肥、碳酸锂产品生产保持稳定。

（二）以集中竞价交易方式回购公司股票进展

2022 年 9 月 29 日，公司召开第八届董事会第十八次（临时）会议，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。公司决定使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购的股份将用于股权激励或员工持股计划。本次回购的股份种类为公司已发行的人民币普通股（A 股），回购资金总额不超过人民币 15 亿元且不低于人民币 7.5 亿元。本次回购股份的价格不超过人民币 40.62 元/股。回购期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，具体回购股份的数量以回购期满时公司实际回购的股份数量为准。

2022 年 10 月 13 日，公司披露了《回购报告书》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了回购股份专用证券账户。后续公司将及时安排资金择机进行回购。

（三）新建 4 万吨/年基础锂盐一体化项目进展情况

为积极融入国家新能源战略部署，推进公司“十四五”生态盐湖产业发展规划“扩大锂”的战略落地，延伸锂产业链，公司在现有 3 万吨碳酸锂达产达标基础上，启动新建了 4 万吨/年基础锂盐一体化项目，投资额 708,157.40 万元，公司成立项目组具体负责实施项目建

设，截止目前，新建 4 万吨/年基础锂盐一体化项目已完成所有立项审批手续，正在进行相关招投标及合同签订工作，按计划持续推进。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	15,005,104,491.83	5,349,030,405.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,621,459,439.35	1,206,210,817.62
衍生金融资产		
应收票据	9,518,463,713.95	2,946,801,291.54
应收账款	795,163,108.02	876,337,977.99
应收款项融资	75,307,794.62	95,232,026.44
预付款项	592,925,860.44	129,456,040.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	464,406,180.51	453,348,340.89
其中：应收利息	320,512.47	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,473,817,878.04	1,195,712,559.44
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	88,063,537.12	137,314,032.34
流动资产合计	30,634,712,003.88	12,389,443,492.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	171,260,239.83	230,834,396.60
其他权益工具投资	618,035,518.02	651,011,518.02
其他非流动金融资产		
投资性房地产	56,636,541.94	73,015,047.50
固定资产	7,480,347,759.63	7,682,085,285.15
在建工程	577,663,549.39	603,915,720.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,225,199.59	43,496,540.95
无形资产	958,572,242.23	1,010,266,982.03
开发支出	12,634,451.65	8,851,769.84
商誉	3,928,667.24	3,928,667.24

长期待摊费用	41,105,778.74	44,104,416.55
递延所得税资产	1,969,222,070.60	2,174,918,089.85
其他非流动资产	644,734,858.18	351,486,785.44
非流动资产合计	12,574,366,877.04	12,877,915,219.87
资产总计	43,209,078,880.92	25,267,358,712.01
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,579,461.83	12,500,000.00
应付账款	1,823,112,076.62	1,672,898,445.94
预收款项	3,594,652.41	3,468,834.78
合同负债	2,007,649,484.90	580,332,918.08
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	576,707,368.28	415,533,336.17
应交税费	942,175,848.97	433,002,312.10
其他应付款	695,233,316.23	728,765,928.92
其中：应付利息	271,343,597.31	94,125,938.28
应付股利	13,271,091.52	16,338,157.08
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	1,924,116,181.82	1,960,686,158.39
其他流动负债	278,670,058.26	57,850,540.88
流动负债合计	8,262,838,449.32	5,865,038,475.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,384,209,281.38	2,384,209,281.38
应付债券	4,106,076,661.84	4,106,076,661.84
其中：优先股		
永续债	1,202,241,094.65	1,202,241,094.65
租赁负债	35,329,129.21	36,728,938.38
长期应付款	872,867,874.72	872,867,874.72
长期应付职工薪酬		
预计负债	125,937,097.92	125,937,097.92
递延收益	169,887,629.31	187,601,825.41
递延所得税负债	33,728,364.53	38,595,036.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,728,036,038.91	7,752,016,715.91
负债合计	15,990,874,488.23	13,617,055,191.17
所有者权益：		
股本	5,432,876,672.00	5,432,876,672.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	40,848,825,747.58	40,260,578,026.87
减：库存股	79,699,526.00	156,658,857.00
其他综合收益	147,179,528.66	175,209,128.67
专项储备	206,186,037.62	232,999,395.26
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	-26,433,784,316.45	-38,548,875,934.35
归属于母公司所有者权益合计	22,060,590,393.57	9,335,134,681.61
少数股东权益	5,157,613,999.12	2,315,168,839.23
所有者权益合计	27,218,204,392.69	11,650,303,520.84
负债和所有者权益总计	43,209,078,880.92	25,267,358,712.01

法定代表人：俞红卫

主管会计工作负责人：王祥文

会计机构负责人：唐德新

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	23,542,014,733.46	10,798,597,233.12
其中：营业收入	23,542,014,733.46	10,798,597,233.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,874,354,609.79	5,551,220,548.40
其中：营业成本	4,683,934,861.00	4,108,258,481.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,207,006,951.75	669,982,524.80
销售费用	163,426,601.28	123,919,638.87
管理费用	578,311,965.87	428,086,217.61
研发费用	137,781,945.86	52,875,374.75
财务费用	103,892,284.03	168,098,311.20
其中：利息费用	186,905,744.39	206,180,567.72
利息收入	-83,641,515.61	-39,208,437.15
加：其他收益	38,742,345.24	24,717,882.43
投资收益（损失以“-”号填列）	11,251,991.99	129,227,167.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,138,731.51
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）	15,248,621.73	3,929,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	162,912,613.49	9,290,966.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,550,828.67	-100,861,352.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	637,923.73	-69,893.10

列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,902,004,448.52	5,313,611,354.78
加：营业外收入	12,685,362.99	22,407,419.97
减：营业外支出	27,673,547.04	386,727,392.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,887,016,264.47	4,949,291,382.02
减：所得税费用	1,434,214,825.82	815,386,991.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,452,801,438.65	4,133,904,390.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,452,801,438.65	4,133,904,390.10
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	12,082,240,109.63	3,715,329,590.96
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,370,561,329.02	418,574,799.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	15,452,801,438.65	4,133,904,390.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	12,082,240,109.63	3,715,329,590.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额	3,370,561,329.02	418,574,799.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.2570	0.6839
（二）稀释每股收益	2.2570	0.6839

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： 俞红卫

主管会计工作负责人： 王祥文

会计机构负责人： 唐德新

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,600,486,329.80	11,157,944,922.46
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	37,834,320.60	17,303,227.88
收到其他与经营活动有关的现金	261,094,127.60	587,364,007.96
经营活动现金流入小计	20,899,414,778.00	11,762,612,158.30
购买商品、接受劳务支付的现金	4,157,590,534.01	4,297,905,003.90
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		
支付给职工及为职工支付的现金	1,116,683,098.57	1,068,855,922.83
支付的各项税费	4,068,368,047.22	1,319,118,050.51
支付其他与经营活动有关的现金	307,058,156.07	594,973,683.88
经营活动现金流出小计	9,649,699,835.87	7,280,852,661.12
经营活动产生的现金流量净额	11,249,714,942.13	4,481,759,497.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,232,844,096.00	
取得投资收益收到的现金	32,209,934.93	1,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,390.29	10,257.05
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		741,777,743.48
投资活动现金流入小计	1,265,155,421.22	743,038,000.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	299,872,497.42	528,692,929.87
投资支付的现金	2,754,160,000.00	350,000.00
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		1,023,246,693.44
投资活动现金流出小计	3,054,032,497.42	1,552,289,623.31
投资活动产生的现金流量净额	-1,788,877,076.20	-809,251,622.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	601,372,638.00	301,165,630.95
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	601,372,638.00	301,165,630.95
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	40,239,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	353,028,703.04	20,726,498.85
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	1,044,459.09	33,537,537.59
筹资活动现金流出小计	389,073,162.13	94,503,036.44
筹资活动产生的现金流量净额	212,299,475.87	206,662,594.51
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	9,673,137,341.80	3,879,170,468.91
加：期初现金及现金等价物余额	5,122,800,451.23	1,992,075,480.89
六、期末现金及现金等价物余额	14,795,937,793.03	5,871,245,949.80

法定代表人：负红卫

主管会计工作负责人：王祥文

会计机构负责人：唐德新

（二）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

青海盐湖工业股份有限公司董事会