



青海盐湖工业股份有限公司

2018 年年度报告

2019 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吴文好及会计机构负责人(会计主管人员)唐德新声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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 0.00 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.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	26
第四节 经营情况讨论与分析.....	48
第五节 重要事项.....	69
第六节 股份变动及股东情况.....	76
第七节 优先股相关情况.....	76
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第九节 公司治理.....	88
第十节 公司债券相关情况.....	94
第十一节 财务报告.....	99
第十二节 备查文件目录.....	275

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
中化化肥	指	中化化肥有限公司
中化集团	指	中国中化集团有限公司
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
内蒙古北方公司	指	内蒙古北方盐湖商贸有限公司
辽宁北方	指	辽宁北方盐湖实业有限公司
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
TnPM 管理	指	全面规范化生产维护 (Total Normalized Productive Maintenance, 简称: TnPM)。
15 字战略	指	走出钾、抓住镁、发展锂、整合碱、优化氯。
"6636"生命工程	指	镁业、锂业、钾肥、化工、营销、管控等六大板块精益化管理进程，每个板块通过 2-3 年时间实现 6 亿元的挖潜收益。
"三生"战略	指	生态要优先，生产要高质量，生活要高品质
三基三维	指	三基三维管理模型，从目标、工作、组织、能力、文化五个方面归纳出企业生产技术、市场营销、财务管控、综合管理基础工作，提升基

		本能力，是盐湖股份提升管理、持续发展的重要管理工具。
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。
三表四流五要素	指	三表指资产负债表、利润表、现金流量表，四流指信息流、贸易流、资金流、物流，五要素指：人、机、料、法、环。
三部三委	指	企业层面是组织、宣传、群团、纪监。
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	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	盐湖股份	股票代码	000792
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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
签字会计师姓名	童成录，唐良辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	17,889,735,745.27	11,699,406,120.07	52.91%	10,364,138,892.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,446,612,677.15	-4,159,237,936.36	17.13%	341,264,735.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,706,761,707.28	-4,278,821,010.63	13.37%	-124,247,005.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,147,480,014.27	1,518,326,402.18	370.75%	2,028,817,194.67
基本每股收益（元/股）	-1.2371	-1.4929	17.13%	0.1225

稀释每股收益（元/股）	-1.2371	-1.4929	17.13%	0.1225
加权平均净资产收益率	-17.27%	-17.34%	0.07%	1.44%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	74,997,357,044.98	82,418,529,724.80	-9.00%	82,945,887,867.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	16,716,622,724.55	20,236,395,748.46	-17.39%	24,524,468,942.98

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	2,700,922,509.09	5,135,881,841.50	4,792,385,605.29	5,260,545,789.39
归属于上市公司股东的净利润	-273,508,876.70	-905,647,850.38	-34,189,026.52	-2,233,266,923.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-280,048,379.11	-919,855,314.76	-1,705,238,534.02	-801,619,479.39
经营活动产生的现金流量净额	1,615,222,606.06	957,763,484.02	-657,459,122.04	2,028,973,532.84

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	248,486.33	-8,040,249.53	291,563,247.10	
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	161,112,732.83	185,933,242.42	60,908,078.56	

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		
债务重组损益			200,429,997.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,908,557.10	-15,942,790.60	-7,688,572.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-100,105,547.19			
减：所得税影响额	-263,692,014.08	36,258,463.95	71,394,812.12	
少数股东权益影响额（税后）	26,890,098.82	6,368,318.46	8,306,198.01	
合计	260,149,030.13	119,583,074.27	465,511,740.50	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

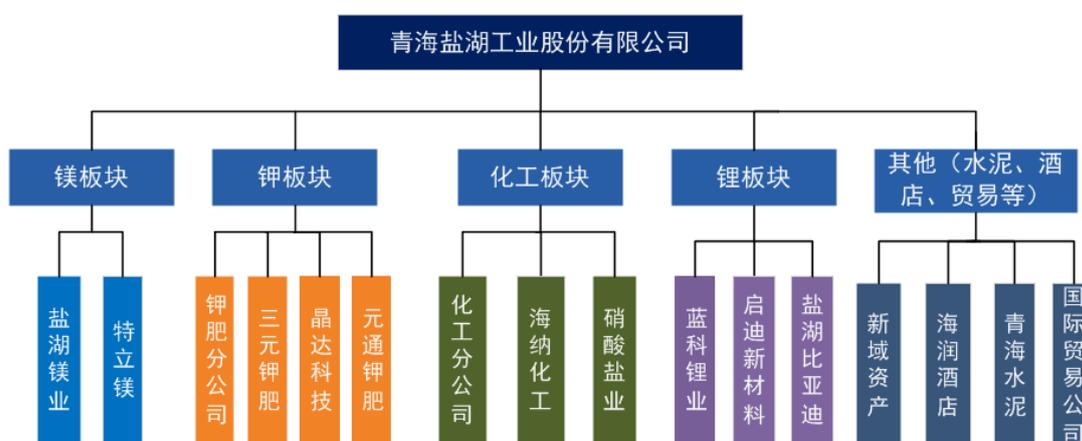
一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务主要包括：氯化钾的开发、生产和销售；盐湖资源综合利用等。综合利用项目主要产品为硝酸钾、氢氧化钾、碳酸钾、金属镁、甲醇、纯碱、烧碱、硝酸钠、PVC、尿素、碳酸锂等。

主要业务板块分布情况如下：



注：各板块仅列示合并报表范围内重要的分、子公司

主要业务板块分布中，氯化钾业务、碳酸锂业务为公司报告期利润的主要来源，镁板块、化工板块报告期亏损较大。

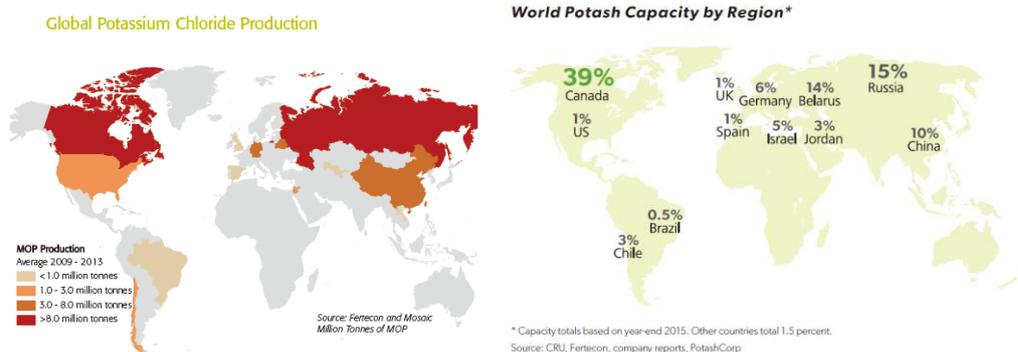
——钾板块

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，氯化钾目前是公司的核心业务，2018年公司氯化钾产销整体保持平稳，受行业供需格局改善，景气度回暖，共生产氯化钾483.38万吨，较上年增加36.29万吨；销量468.8万吨，较上年增加13.47万吨，钾肥价格较去年同期增加308元/吨（不含税）；公司在钾产业发展致力于推进“走出钾”战略，主要包括三方面内容，一是走出去合作开发境外钾资源，建立境外钾基地，二是巩固钾，做好察尔汗盐湖钾资源的创新开发和柴达木盆地的深层卤水资源跟踪，保障国内500万吨钾肥规模稳定生产，三是提升钾，延伸钾产业链，增加附加值，在钾的下游产品，公司主要生产碳酸钾、氢氧化钾、硝酸钾。

钾是农作物生长三大必需的营养元素之一，钾肥稳定供给，直接关系到国家的粮食安全。由于全球钾盐资源储量分布极不均衡，钾肥生产在地域和生产厂商方面呈现极高的集中度。北美三大钾肥生产厂商和东欧两大钾肥生产厂商垄断了全球约75%的钾肥产能。

全球钾肥产量分布

全球钾肥产能分布

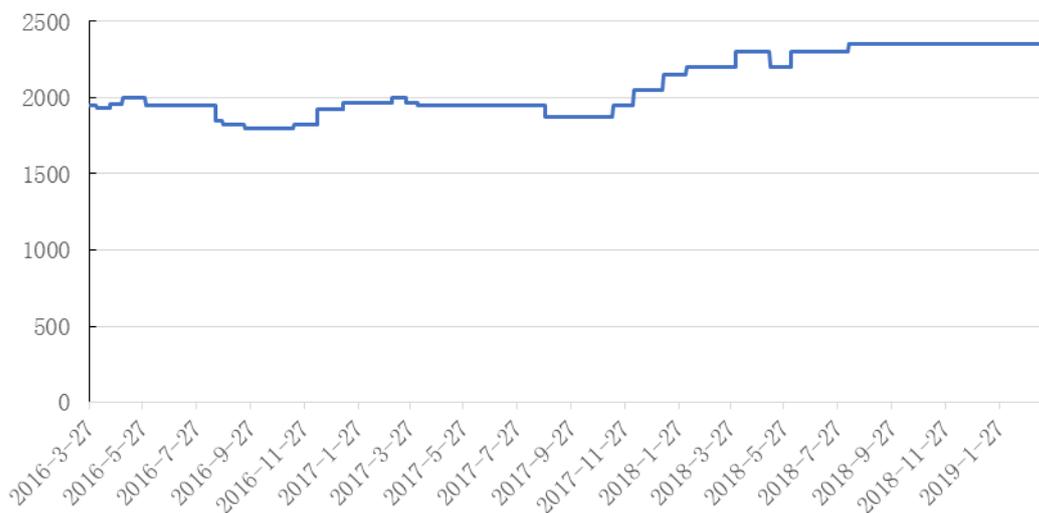


我国是钾资源缺乏的国家，目前探明储量仅占全球的2%，主要集中在青海柴达木盆地的盐湖中。我国每年钾肥潜在需求量2000万吨以上，实际消费量1500万吨，约占全球总消耗量的20%。

据ICL研判，全球主要作物增长趋势确定，大部分作物需求稳步增长，库存消费比位于近三十年来底部区间，对钾肥需求形成支撑。拉美地区、中国果蔬等对钾需求较高作物的经济增长，刺激钾肥出货量提升。据美盛预期，钾肥需求未来4年将以2.5%的复合速度持续增长。

过去两年，由于强劲的需求增长以及有限的新产能投放，钾肥价格稳步增长，市场价从1950元/吨涨至2420元/吨，海外大合同价也从2017年的259美金/吨提升至2018年内的280美金/吨，钾肥后市相对乐观。

国内氯化钾（山东盐湖60%价格走势）

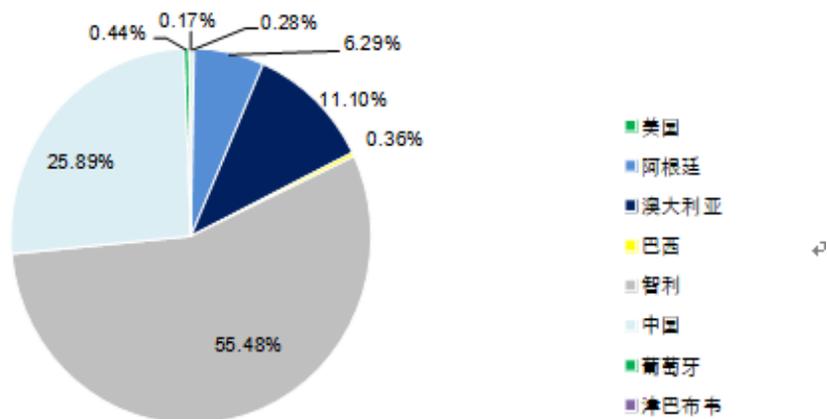


——锂板块

报告期，公司控股子公司蓝科锂业生产碳酸锂1.1万吨，销售1.13万吨。碳酸锂产量实现装置满产，产销量较上年同比大幅增长，受行业产品价格回落，单位平均售价有所下降。为加快公司锂产业布局，报告期公司启动建设“2+3”碳酸锂项目，分别由子公司青海盐湖比亚迪资源开发有限公司新建年产3万吨/年电池级碳酸锂项目，子公司蓝科锂业扩建2万吨/年电池级碳酸锂项目，未来碳酸锂产能合计达到6万吨，现蓝科锂业2万吨碳酸锂项目在开工建设，已完成总体进度的55%，按照项目总体进度安排，项目计划年内整体投料试车。3万吨碳酸锂项目积极落实项目前期工作。

锂是主要战略新兴产业的“关键原料”。当前和可预见的未来，新能源、人工智能、航空

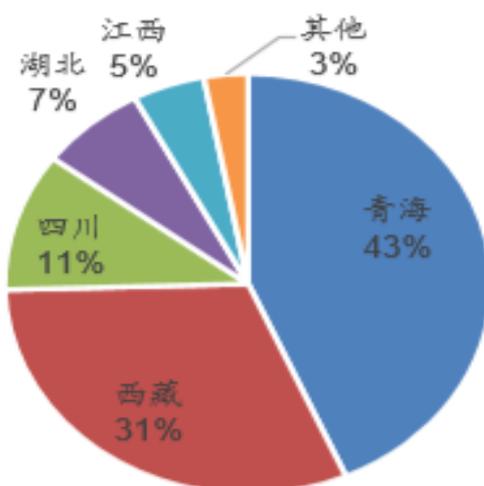
航天等主要战略性新兴产业都离不开锂原料。锂资源主要分为卤水锂资源及矿石锂资源。卤水锂资源主要为氯化物、碳酸盐、硫酸盐三种形式。从区域分布来看，锂资源产量主要集中在澳洲、智利、阿根廷和中国，4国占比达95%。全球锂资源储量折金属为1350万吨，主要分为盐湖锂资源和矿石锂资源。其中，盐湖资源占80%，主要分布在智利、玻利维亚、中国、阿根廷；锂矿石占20%，主要分布于美国、刚果、俄罗斯、澳大利亚、塞尔维亚和中国，全球65%矿石资源由澳大利亚泰利森公司供应。



全球锂资源储量排名图

图表：锂储量主要集中在智利、中国、澳大利亚和阿限廷

国内锂资源的分布图



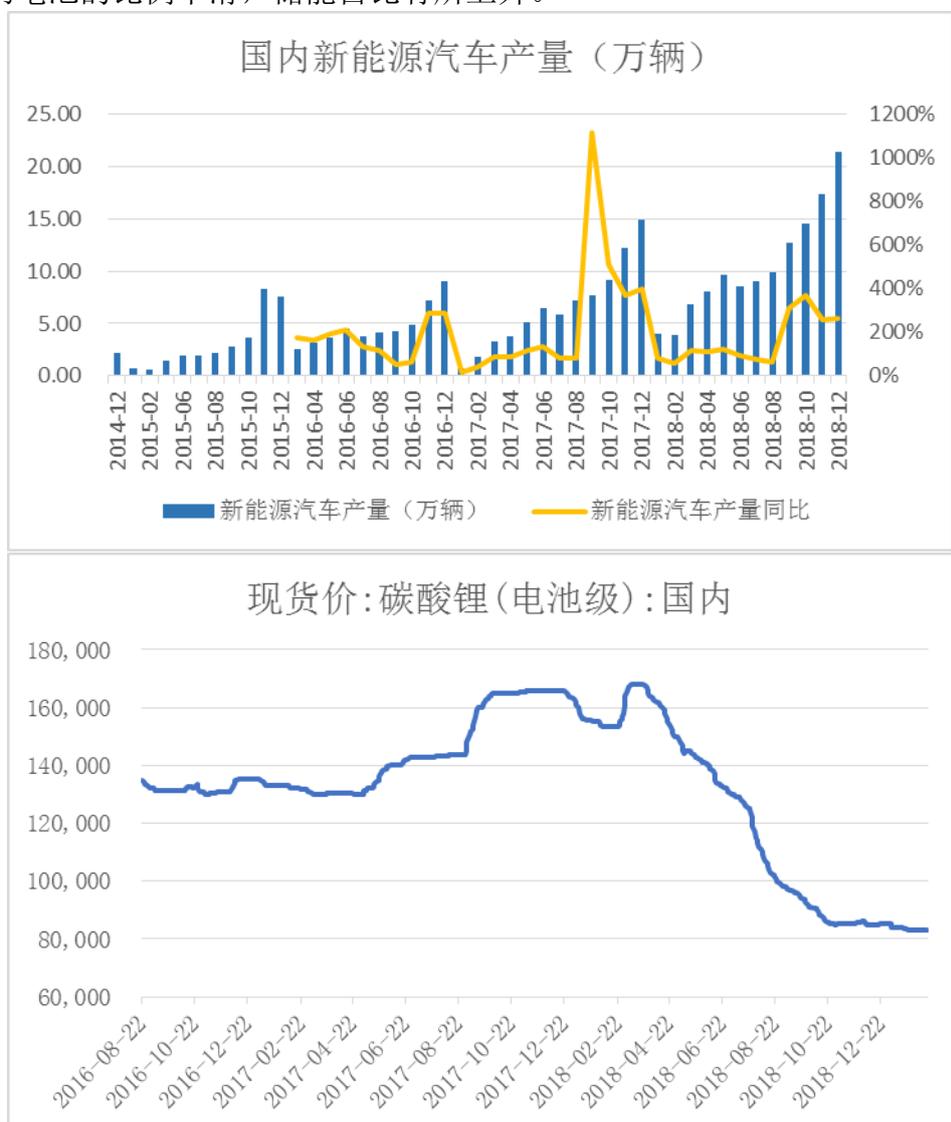
青海盐湖主要分布在察尔汗、东、西台吉乃尔湖、大柴旦盐湖、一里坪盐湖、大浪滩盐

湖、巴仑马海盐湖；西藏主要分布在扎布耶盐湖、结则茶卡盐。

我国绝大多数盐湖卤水都有一个共同的特点，即高镁锂比，其数值可达40-1800，并且二者相近的离子半径及相似的化学性质使其分离提取十分困难。当前的盐湖提锂工艺中已经用于工业生产及具有应用前景的有沉淀法、煅烧浸提法、吸附法、膜法、溶剂萃取法等。

锂产业链下游应用十分广泛，包括新能源汽车领域、生物医药领域和新材料领域。最主要的应用场景是电池领域，占产业链下游领域70%以上。近年来，随着新能源汽车、生物医药和新材料领域的发展，锂产品需求快速增长。2017年全球碳酸锂需求总量约为26.5万吨，同比增长10%。在新能源汽车的推动下，预计2020年碳酸锂全球需求量将达到40万吨，并且未来仍将持续保持较快的增速。

据中汽协统计，2018年国内新能源汽车产销量分别完成了127万辆和125.6万辆，同比分别增长了59.9%和61.7%。国内已形成长三角、珠三角、京津冀等动力电池产业集聚群，行业总产能占全球的50%以上。2018年中国锂电池总出货量102GWh，同比增长27%，其中动力电池出货量占比63.7%，动力电池占比继续上升，较2017年上升8.3个百分点，同比46%的增长。数码电池的比例下滑，储能占比有所上升。



数据来源：Wind

2017年，由于碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品供给紧张导致价格暴涨。大型锂盐企业仍在持续扩充产能，希望通过产能规模以进一步降低锂盐成本，从而提升公司的市场竞争力和盈

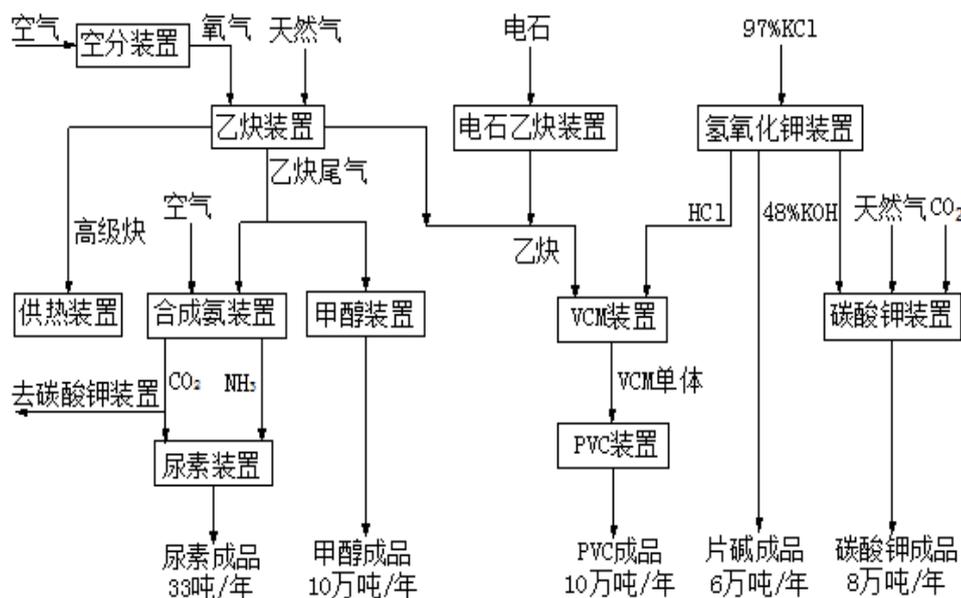
利水平。同时下游需求疲软，导致进入2018年，锂盐价格持续下滑，当前锂盐价格已经逐渐跌至成本线范围，或将有一批中小型锂盐加工企业被淘汰出局。

1、生产运行情况

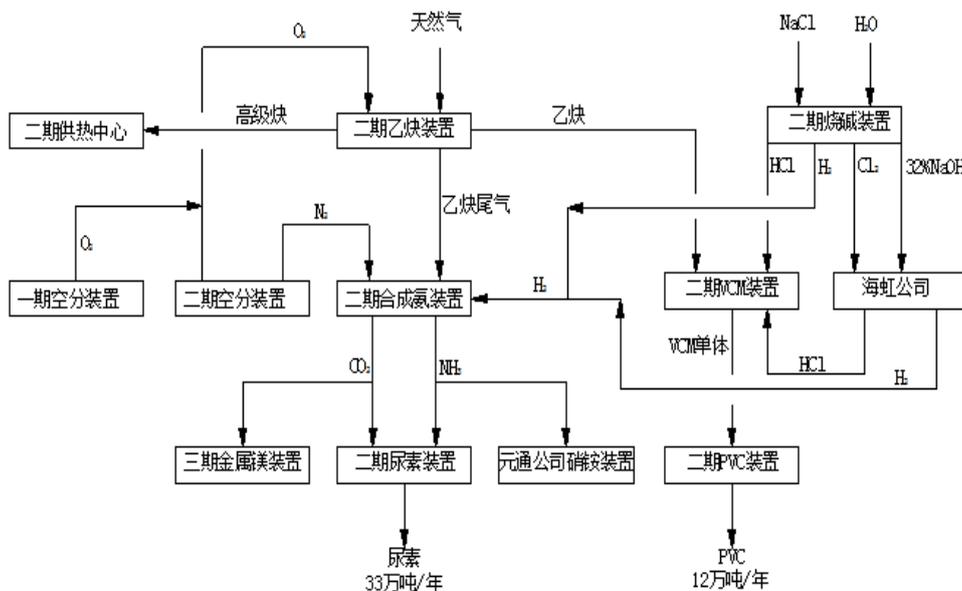
公司目前化工板块由化工分公司（即盐湖资源综合利用一、二期）、海纳化工（PVC一体化项目）等分子公司组成，主要生产产品为PVC、甲醇、钾碱、烧碱、尿素、水泥等；报告期化工分公司共生产PVC9.94万吨、氢氧化钾2.93万吨、尿素25.03万吨、甲醇3.94万吨、碳酸钾5.06万吨。但因国家环保力度加大，下游天然气需求量增加，导致企业天然气使用量供应减少，全年没有满负荷运行，尤其在进入取暖季节，一、二期装置只能保证一套装置在30%运行负荷，低负荷导致固定成本占比上升，产品单位成本高于市场售价，导致亏损7.69亿元。报告期海纳化工水泥熟料177万吨，成品水泥159万吨，烧碱 5.7万吨，片碱1.8万吨，PVC树脂4.6万吨。受安全事故影响海纳化工停车并于2018年12月初恢复生产并生产出合格产品，但受安全事故影响盐湖海纳将近半年的时间处于停产状态，装置开始启动时负荷处于缓慢提升导致成本偏高，导致亏损12.24亿元。

鉴于化工装置目前存在问题和困难公司在进一步健全完善安全责任体系，多渠道解决原材料不足等问题，确保项目“安、稳、优”运行。一、二期装置已具备达产达标的的能力，现主要受制于天然气供应受限，装置不能满负荷运行，实现经济效益尚存在不确定性。

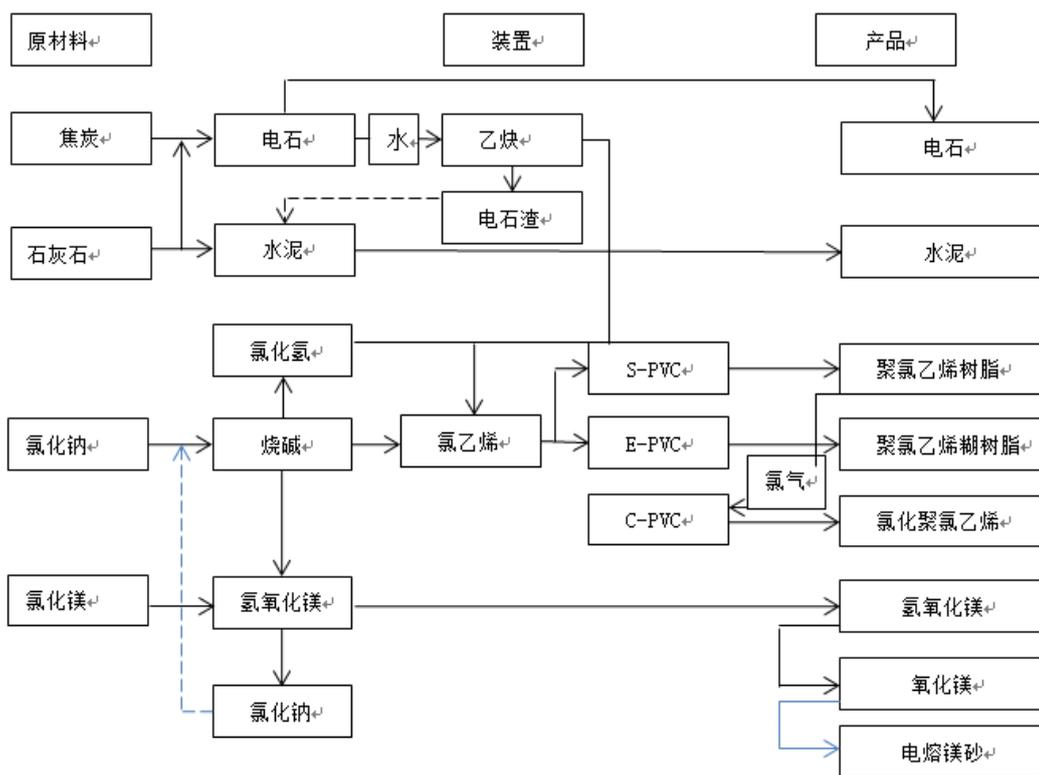
2、一、二期项目及海纳工艺路线图



盐湖资源综合利用一期工程工艺流程



盐湖资源综合利用二期工程工艺流程



海纳PVC一体化工艺总路线图

3、主要化工产品市场状况分析

PVC市场状况

近年来在去产能政策的背景下我国PVC落后产能陆续淘汰，PVC产能连续三年出现负增长，生产企业数量也有94家缩减至75家，企业平均生产规模逐年提高，行业集中度得到一定提升，过剩产能的出清也逐渐带来行业景气度的回升。从产能分布来看，我国PVC产能主要

分布在西北和华北地区，其中西北地区产能占比接近50%，当地企业一般自配电石，有一定的成本优势，而我国PVC的主要下游消费市场华东、华南、华中等地是PVC的净输入地区，因此西北地区PVC货源面临长途运输问题。《关于汞的水俣公约》规定2020年前全部实现低汞触媒，2025年实现无汞触媒，环保处理水平落后PVC产能或将进一步淘汰，长期来看产业将持续面临整合与重构。

PVC产品主要用于管材、型材、薄膜、绝缘材料等领域，其中管材、型材占比最高，其又和地产投资的关联性较高。2018年我国房屋新开工面积累计同比增长17%，预计2019年我国PVC需求基本会保持平稳。

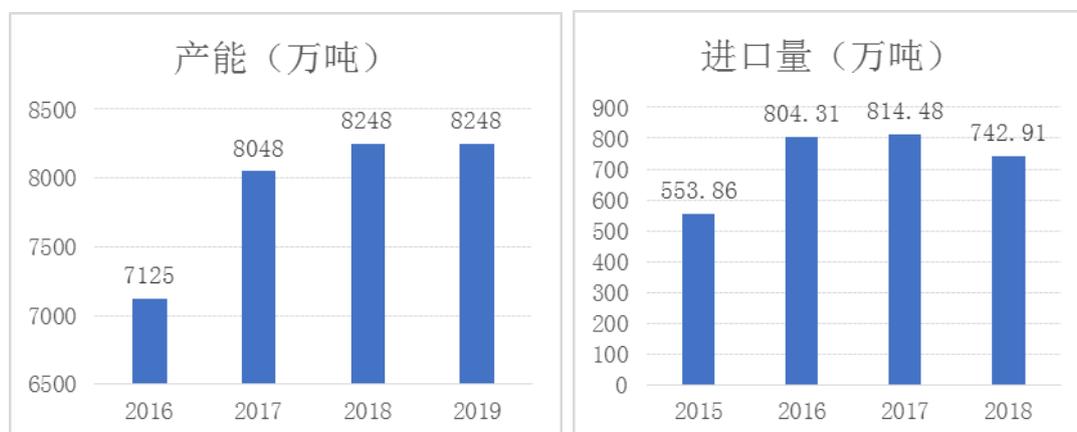
我国PVC产能、产量变化



数据来源：氯碱工业协会，百川资讯

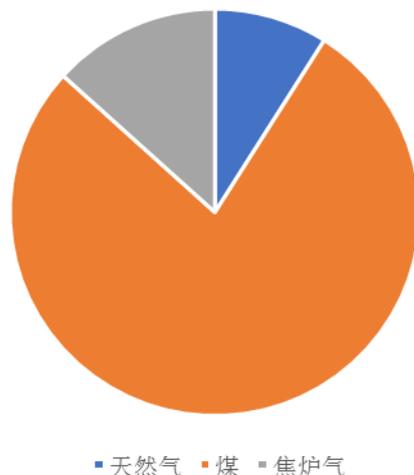
甲醇市场状况

我国是全球最大的甲醇产销国，并且甲醇产能在全球的比重也逐渐增大。2016年，我国甲醇产能约占据全球产能的6成（目前国内产能增长至8000余万吨，占全球市场的比重再次提高）。我国已经成为全球甲醇市场的主导力量，国内市场需求是全球甲醇需求变动的核心变量。



数据来源：百川资讯

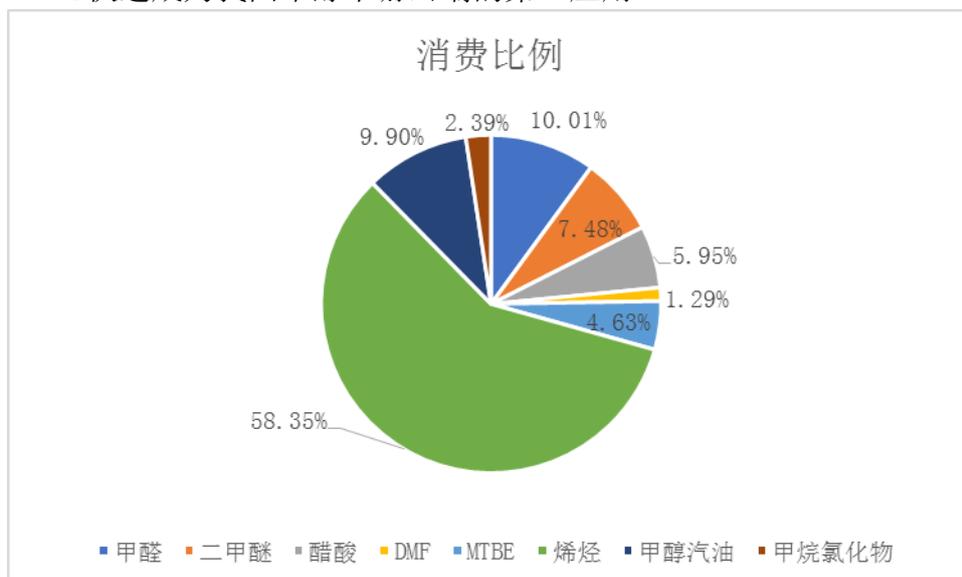
我国甲醇的生产工艺大致分为三种:煤制甲醇、天然气制甲醇、焦炉气制甲醇。得益于我国独特的“煤多气少”的能源国情，煤制甲醇的产能在我国甲醇总产能的占比达到七成以上。



数据来源：隆众资讯

地域分布来看，我国甲醇产能主要分布于华北、西北与华东地区，三者占据总产能的一半以上。

甲醇产业链下游包括甲醛、二甲醚、醋酸、MTBE、甲醇汽油、MTO/MTP等。近年在中国出现了一个新兴和快速增长的甲醇应用行业——MTO技术路线生产轻烯烃。短短几年期间，MTO快速成为我国甲醇下游终端的第一应用。

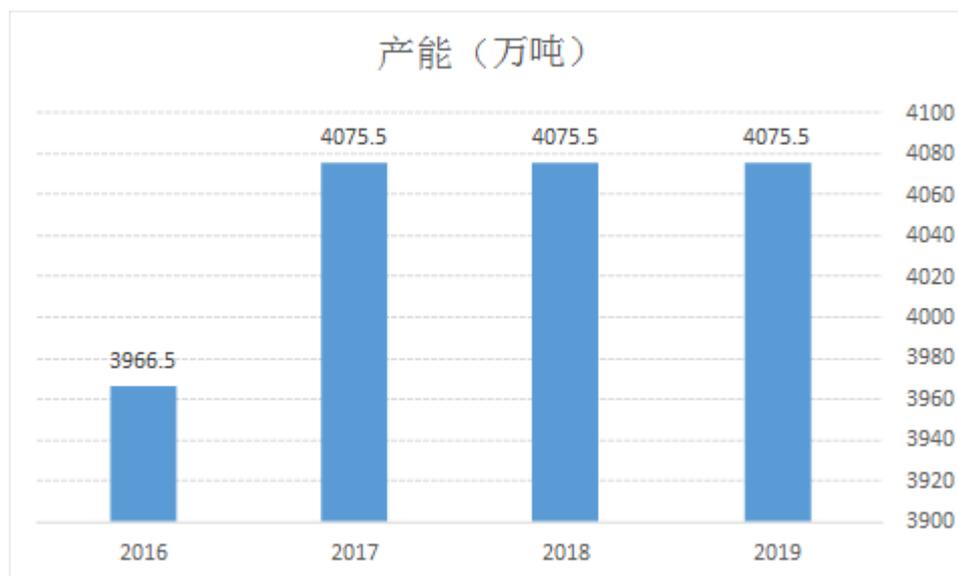


数据来源：百川资讯

烧碱市场状况

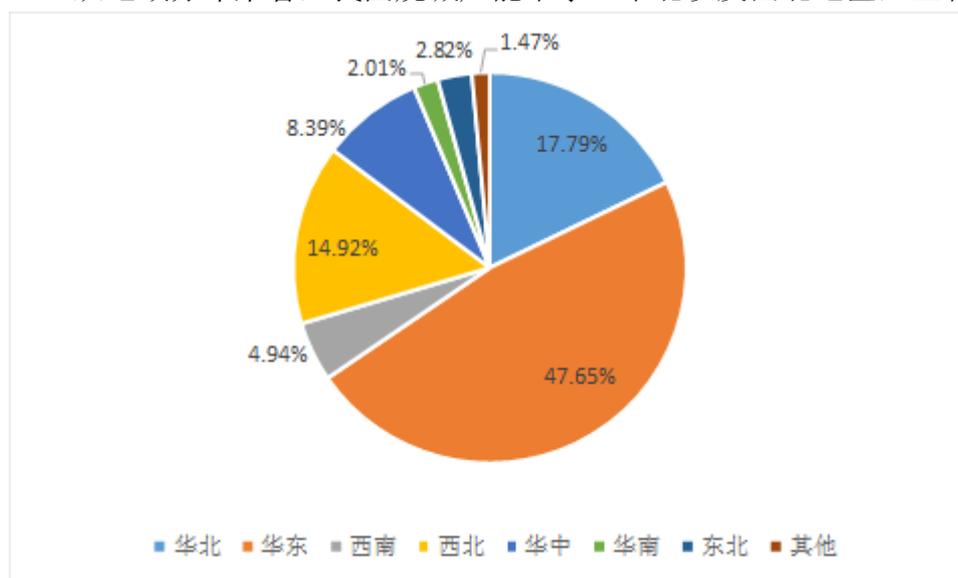
化学工业氢氧化钠在国民经济中有广泛应用，氢氧化钠多是由于化学药品的制造，其次是用于造纸、染料、塑料、药剂及有机中间体以及无机盐生产中。

我国是烧碱产能最大的国家，产能占据全球的4成以上。我国烧碱行业自2004-2007年经历了快速发展，2010年之后产能增长逐步放缓，2015年起我国实行了新《环保法》和《烧碱装置安全设计规范》，并且随着国家供给侧改革的实施，产能扩张势头得到控制。



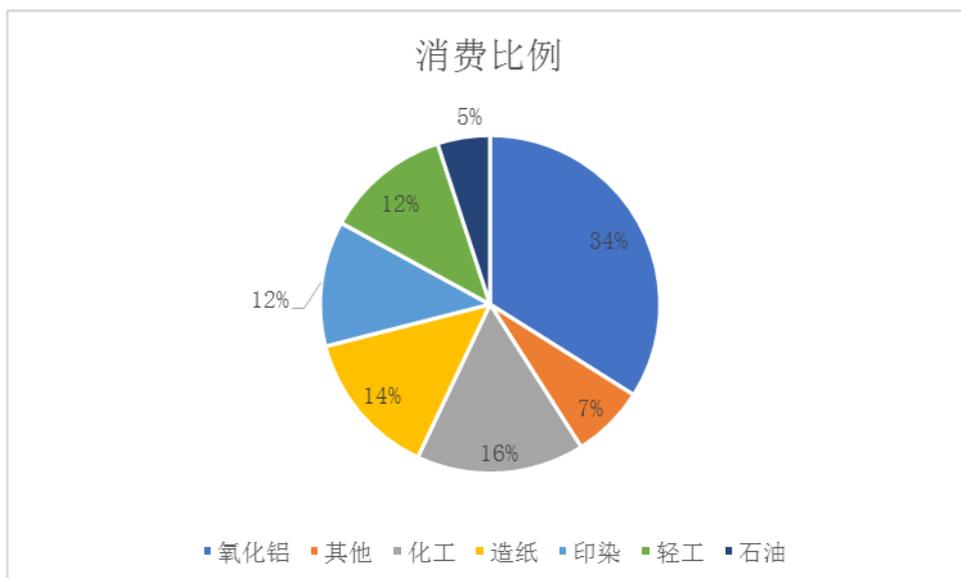
数据来源：百川资讯

从地域分布来看，我国烧碱产能华东、华北以及西北地区，三者占据整体产能的8成。



数据来源：百川资讯

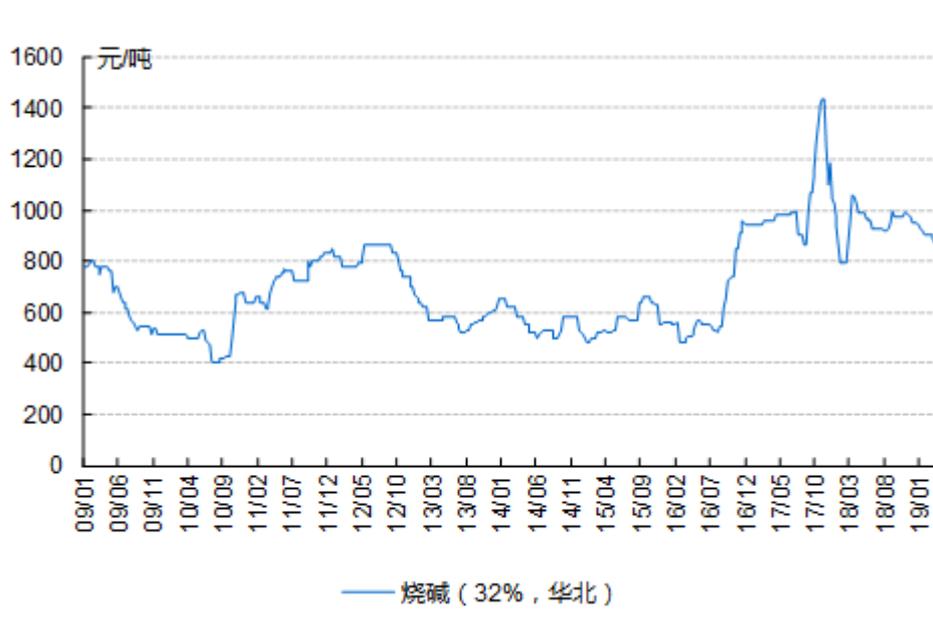
烧碱作为最常见的化工原料之一，下游需求分散在造纸、印染、染料、化工等各个行业。据百川资讯统计，烧碱产品的3成以上被应用于氧化铝的制备，16%应用于化工产业，造纸产业占比14%，其他行业也有一定占比。



数据来源：百川资讯

从2016年下半年开始随着下游氧化铝、造纸等多个行业盈利不断提升，烧碱的需求端大大改善，叠加国内多家30万吨/年的小产能企业因环保退出，导致烧碱市场价格持续走高。之后随着氧化铝企业限产30%左右，烧碱失去了重要下游支撑，价格开始逐渐回落。

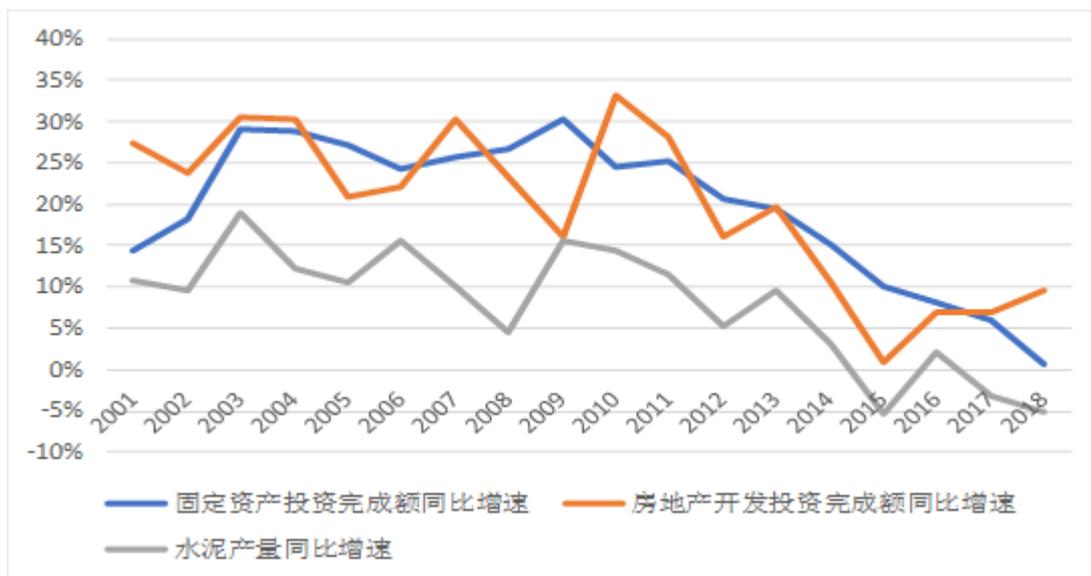
烧碱市场价格



数据来源：百川资讯

水泥市场状况

水泥作为基础建设的重要材料，与国家固定资产投资及房地产的关联度十分密切。由于2018年全国基建投资大幅下滑，而房地产开发投资平稳，导致当年水泥需求疲软。



资料来源：wind

虽然需求端疲软，但是水泥行业政策频出：错峰生产，集中停产，产能置换等，产能的地域分布更加合理，环保不合格的中小企业持续退出。供给端的改善导致水泥价格有所上涨。



资料来源：wind

未来随着水泥行业供给侧改革的持续深化，行业集中度的不断提高，以及“一带一路”的引领下，大型水泥企业不断在国外建厂（如中建材、海螺等），整体行业格局将会持续改善。

钾碱市场状况

近年来，随着我国氢氧化钾行业产业结构的调整，大型企业的规模、技术优势得以显现，随着供给侧改革的深化，技术落后、环保不达标的中小型企业产能逐步退出，市场占有率逐

步提高。我国氢氧化钾生产企业主要集中在西北、华东、华北和西南地区。

氢氧化钾主要用于合成碳酸钾、高锰酸钾及其他钾盐等。氢氧化钾市场随着下游需求量的逐年增长呈现平稳发展的态势。

2012-2016 年我国氢氧化钾生产情况

项目	2012年	2013年	2014年	2015年	2016年
产能/(万t/a)	81.9	79.2	103.1	140.7	135.0
产量/(万t/a)	47.1	51.2	58.4	74.4	76.0

数据来源：产业信息网

2013-2020 年（E）中国氢氧化钾消费状况（单位：万吨）

主要消费	2013年	2014年	2015年	2016年	2020年
碳酸钾	13.1	13.4	14.2	14.0	12.0
高锰酸钾	7.3	7.9	8.3	8.7	9.5
染料	10.2	11.2	13.5	13.8	17.0
日化	4.6	5.5	6.7	7.1	9.5
其它	10.8	17.1	25.8	25.7	32.0
合计	46.0	55.1	68.5	69.3	80.0

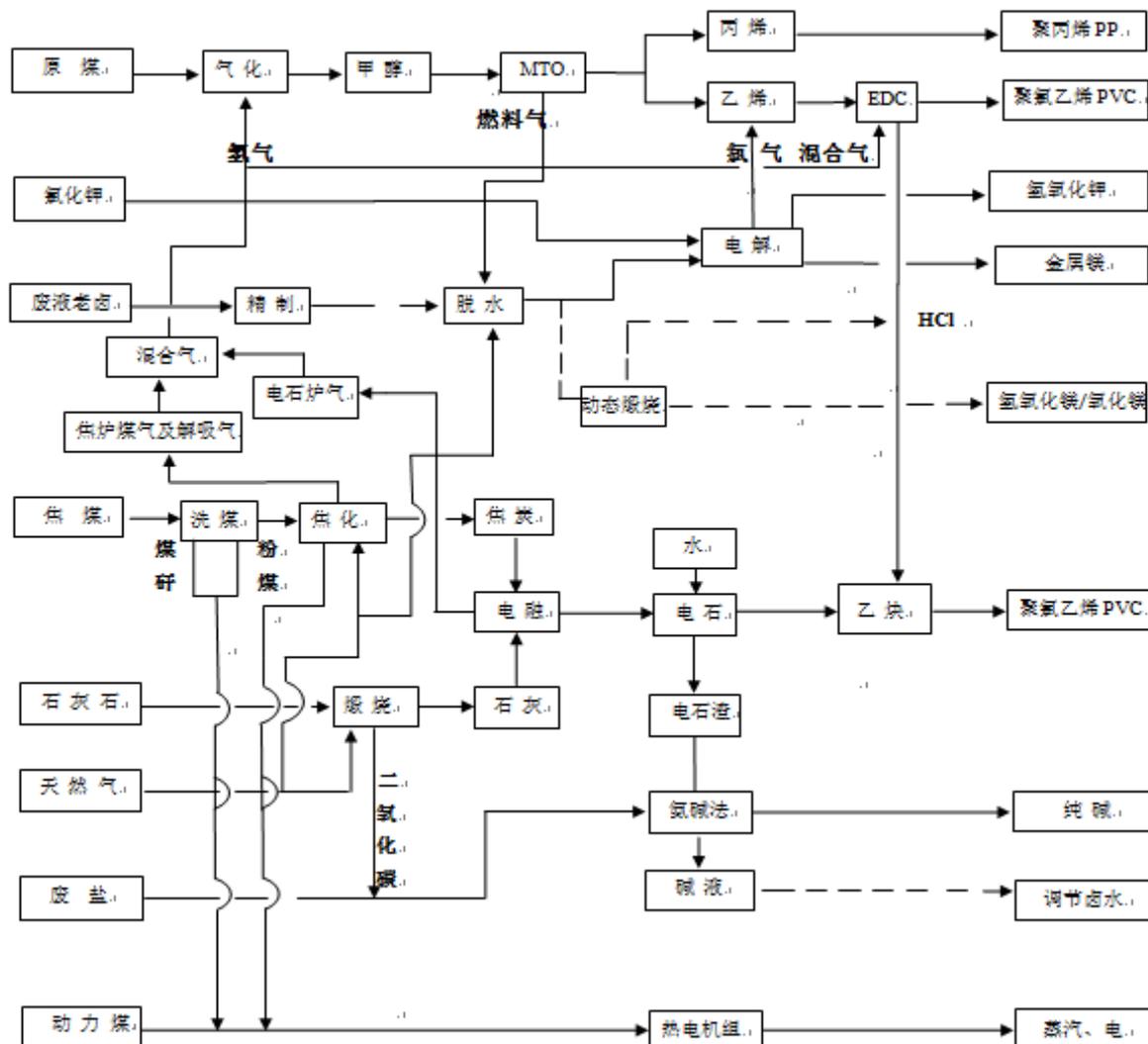
数据来源：产业信息网

2018年9月，受益于下游高锰酸钾等行业盈利改善导致的对氢氧化钾的采购量增加以及环保限制使得部分企业处于限产甚至停工状态，供需两端导致氢氧化钾的市场价格出现一波上涨。

——镁板块

公司子公司盐湖镁业投资建设金属镁一体化项目，公司金属镁装置采用无水氯化镁电解生产金属镁的工艺技术，较传统皮江法，具有节能、碳排放量少，对环境影响更小等优点。项目2018年进入联动试车，因外部环境发生较大变化，生产要素保障出现问题。主要有：投资的木里煤田聚乎更7#井田是金属镁一体化项目的配套资源，因矿区生态环境综合整治，现停止开采活动，项目用煤得不到保障，试生产期间从新疆等地采购供应，原材料采购价格过高；天然气、铁路运输价格均比项目设计之初发生较大变化；加之此项目是目前国内涉足领域最广、行业跨度最大的一体化项目技术含量高、工艺复杂，人员支撑不足。由于产业链的特性，上下游装置环环相扣，互相制约，建设期延长、工程建设管理费和资本化利息增加，整体负荷提升较慢，现大部分装置均已转固，工资、折旧、利息等费用进入经营成本，大部分装置高进低出，对项目整体效益造成较大影响，2018年亏损47.2亿。

1.金属镁一体化工艺总路线图



2、2018年金属镁一体化项目的运行情况

金属镁一体化项目2018年全面进入联动生产，核心装置金属镁从年初每天几吨到现在约100吨，产能在逐步提升，但由于各装置生产能力释放程度差异较大，还尚未达到有效的物料平衡，在运行过程中存在装置的不断优化、消缺，部分装置开停车较频繁，同时存在部分装置原材料供应不足等影响，2018年各装置整体生产负荷相对较低，加之大额在建工程转固，折旧及财务费用增加明显，产品生产产品成本较高。全年生产金属镁产品1.1万吨，销售0.88万吨，其他化工产品98.48万吨，金属镁一体化项目实现满负荷运行还需要时间。

3、镁市场分析

我国是全球最大的镁生产国和出口国，镁产量全球占比超过85%。除盐湖镁业外，主要采取硅热法（皮江法）生产工艺。由于镁的生产过程能源成本占比较高，我国镁产能高度集中于具有能源成本优势的陕西、山西、新疆、内蒙等地。我国镁冶炼企业近80多家，普遍产能规模较小，前十大企业产量占比仅37.7%，行业高度分散。近年来随着环保要求趋严和竞争压的加剧，镁冶炼企业数量总体在减少，每年都有一些企业退出市场。我国镁产能由高峰期的158万吨，减少到138万吨，实际运行的产能只有90万吨左右。在国内外复杂多变的经济形势下，2018年中国原镁产量86.3万吨，下降5.4%。镁合金产量约33万吨，仍然处于增长状态。近两三年，受制于环保、能耗总量、劳动力等条件制约，除了盐湖镁业已经建成的10万吨

产能陆续释放，国内其他地区几乎没有新建和扩建产能项目。皮江法镁冶炼技术虽有进步，但是还需重大改进，进一步增长的空间受限。

表1 2018年中国金属镁产能产量同比变化情况（单位：万吨）

类别	原镁产能	原镁产量	镁合金产量	镁粒（粉）产量
2017	138.35	91.26	32.86	9.66
2018	153.81	86.3	32.99	12.23
同比%	11.17	-5.44	0.40	26.6

数据来源：2017、2018年中国镁产能产量相关数据均为中国有色金属工业协会镁业分会（以下简称“镁业分会”）统计数据。

表2 2015-2018年国内镁市场供求平衡表（单位：万吨）

年份	2015年	2016年	2017年	2018年
产量	85.21	85.82	91.26	86.3
出口量	40.82	42.22	46.02	40.98
进口量	0.16	0.07	0.03	0.05
消费量	36.52	39.77	41.75	44.66
供求平衡	8.03	3.9	3.52	0.71

数据来源：海关总署、有色协会、镁业分会

由于人工紧张和及原材料供应的不确定性，以及皮江法镁冶炼企业环保改造，镁厂开工率难以提升，2018年以来镁市场供应偏紧，中国镁生产成本与价格重心整体上移。2018年国内原镁价格震荡走高，国内原镁年均价16487.91元/吨，同比上涨10.5%。全年日均价波动范围在14700-18350元/吨，全年最高价为11月份的18500元/吨，最低价为年初的14600元/吨。在现有市场供应格局下，原镁供应的不确定性和不可预见性，使得国内外客户对盐湖金属镁项目尽快达产抱有更大的期待，以增加市场的供应能力和稳定性。

2010-2018年中国原镁现货价格走势



数据来源：镁业分会

数据来源：海关总署

2018年，国家继续关注并支持镁工业的发展。镁产业的发展也得到了工信部等政府部门广泛关注，并获得了系列配套产业政策的支持。2018年1月31日，工信部制定发布《首台（套）

重大技术装备推广应用指导目录（2017年版）》，对镁冶炼以及加工业相关设备应用推广起到积极作用。

2018年，尽管中国金属镁产品出口40.98万吨，下降了10.95%，但是中国原镁消费继续保持增长，消费量达到了44.5万吨，同比增长7%，达到历史最高水平。镁主要用于镁合金加工、铝合金生产和金属还原等领域，其中镁合金是用镁需求增长较快的领域。镁合金具有密度小、比强度高、比弹性模量大、散热好、抗冲击力强、阻尼减震降噪能力强、电磁屏蔽性能优异等特点。在钢铁、铝等其他常用金属消费都处于平台期、资源供应严重不足的新形势下，金属镁作为性能优异和有竞争力的中国金属，其作为结构材料和功能材料的应用都处于增长期。特别是在新能源汽车、3C产品、航空航天、轨道车辆、物流设备、耐用消费品、康复器械、国防军工、应急救援等领域的创新产品开发都取得了进展，市场孕育着大的增长。

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

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

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

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

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

4. 2018年获批立项国家重点研发计划项目3项，包含6个子课题；获批立项青海省中央引导地方科技发展专项1项、省部级科研项目11项、州市级科研项目1项；内部组织评审立项科研项目12项。3项外部立项科研项目提交了终止申请，其中2项完成终止验收。2项外部立项科研项目开展了青海省财政绩效评价。申请专利140项，其中发明专利72项，实用新型专利65项，外观专利3项；授权专利35项，其中发明专利6项，实用新型专利27项，外观专利2项，著作权1项。研发平台“青海省盐湖资源综合利用工程技术研究中心”在青海省工程技术研究中心2018年度考核评价中被评为“优秀工程中心”。成果“察尔汗盐湖资源开发动态数据库模型建设及管理应用”荣获2018年度青海省科学技术进步奖三等奖；4项成果获得2017-2018年度海西州科技创新奖，其中“察尔汗盐湖资源开发动态数据库模型建设及管理应用”和“氯化钾生产技术反浮选冷结晶法（标准）”获得二等奖，“天然气裂解制乙炔副产尾气生产30万吨合成氨先进技术集成”和“天然气裂解制乙炔工艺在高海拔地区的引进、消化吸收及再创新”获得三等奖；专利“一种新型用光卤石生产氯化钾生产系统及方法”在2018年荣获首届青海省专利金奖。本年度完成6个科技成果认定及登记，其中2项成果达到国内领先水平，这些科研成果的运用提升了公司竞争力，加速了科技成果的转化，实现了科研与生产的有机结合。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年盐湖股份坚持稳中求进总基调，积极应对改革发展新挑战，始终围绕供给侧结构性改革攻坚战、安全环保管理攻坚战、经营效益翻身战“三大战役”和“一转二干三强”六大举措，锐意进取，主动作为，戮力同心，攻坚克难，镁锂钾产业发展取得了一定的进展，但由于金属镁板块、化工板块持续亏损的影响，未能完成董事会制定的扭亏为盈的目标。

2018年全年实现营业收入约178亿元，同比增加52.91%。镁业板块试生产工作不断取得新突破，金属镁日产最高达到112.4吨，纯碱日产突破3000吨大关，基本具备达标达产能力；除电石外14套装置全面进入联动试车。锂业板块1万吨碳酸锂项目生产碳酸锂1.1万吨，同比增加37.56%，2万吨碳酸锂项目全面开工建设，目前已完成总体进度的55%，按照项目总体进度安排，项目计划年内整体投料试车。3万吨碳酸锂完成环评、土地手续，具备开工条件。钾肥板块生产保持稳产势头，冬季生产常态化，前小后大问题得到逐步化解，固液转化走向良性循环，生产钾肥约483.38万吨，同比增加36.29万吨。化工板块生产化工产品73.48万吨，同比增加11%，化工一、二期项目在保障天然气条件下已完全具备达标达产能力。销售板块镁及镁合金首次出口，开行青海省首列南向通道国际铁海联运班列，国际贸易公司、四川盐湖化工、北方公司贸易额取得新的突破。智能盐湖项目，列入国家发改委首批互联网+协同制造应用平台项目。

“顶层设计”方面。与上级党政部门、中咨公司、行业协会积极主动沟通，持续深入研究，不断推动盐湖产业上升到国家现代化产业经济体系融入国家战略，体现了对融入国家战略的高度重视。

“走出钾”方面。持续开展对境外钾盐的考察调研和合作探讨，派出技术专家助力玻利维亚盐湖开车，推动盐湖股份公司“走出钾”融入“一带一路”。

“发展锂”方面。1万吨碳酸锂装置实现达产达标，自主研发的二代吸附剂获得突破性进展，开发卤水电解氢氧化锂技术中试取得新的进展。

“整合碱”方面。依据市场需求变液碱为片碱，将部分纯碱转化为熔盐级硝酸钠产品，积极与有关央企对接，推动区域碱业整合，提升产业竞争力。

“优化氯”方面。全球首套电石法+乙烯法工艺嫁接的联合法PVC装置工艺路线全部贯通，开发出SG-7型PVC树脂、CPVC树脂，提升了氯产业附加值。

营销方面。持续完善联营、直供、包销、代理、开放市场五位一体的“7621”营销模式，全面构筑以钾肥营销为龙头的“物流、销售、服务”三位一体的营销网络，实现量价齐升；以化工产品为突破方向，国际贸易开拓放量，积极融入“一带一路”框架下的南向通道，经营效果提升。

管理方面。创建了集党建思想、传统文化、管理理论为一体，以绩效为目标，“三表四流五要素”为基础工作，“三部三委”为基层组织，PDCASC为基本能力，文化为根基的三基三维管理模型。实施“6636”生命工程，深入挖掘六大板块效益潜力，促进公司从规模速度型向质量效益型转变。在全公司范围开展“6636”精细化管理生命工程，2018年供销、管控、化工、钾肥、锂业五大板块降本增收。

持之以恒抓创新。人才培养方面，改革培训模式，加强千人计划管理，以盐湖大学和盐湖党校为载体，培育“百企千匠万英才”。技术交流方面，连续举办中国镁锂钾产业发展论坛、中国柴达木循环经济绿色发展论坛、钾盐钾肥大会暨格尔木盐湖论坛等，从全球、全国

视野，审视盐湖镁、锂、钾三大工业发展现状和未来定位。科技成果方面，在盐湖资源低品位固体钾矿溶解转化、电解法提镁消化吸收、镁合金产品研发、汽车用镁构件应用制造、吸附法耦合纳滤膜提锂、电解法氢氧化锂新产品开发等领域，取得了一批创新成果，体现了对科技创新的高度重视。

供给侧结构性改革持续推进。面对工作的复杂性、艰巨性、紧迫性，在各相关方的努力下，做了大量的协调、沟通和论证工作，拟通过市场化债转股降低公司负债，积极与银行对接通过展期、续贷方式保证了公司的现金流。

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

	2018 年		2017 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	17,889,735,745.27	100%	11,699,406,120.07	100%	52.91%
分行业					
制造业	13,202,316,771.32	73.80%	9,441,555,526.95	80.70%	39.83%
百货业	52,273,289.07	0.29%	79,709,061.32	0.68%	-34.42%
贸易业	2,898,189,931.16	16.20%	414,119,009.20	3.54%	599.84%
运输业	1,482,590,604.14	8.29%	1,582,545,376.26	13.53%	-6.32%
其他行业	254,365,149.58	1.42%	181,477,146.34	1.55%	40.16%
分产品					
氯化钾	7,450,247,449.17	41.65%	5,916,504,024.58	50.57%	25.92%
盐湖资源综合利用 化工产品	2,908,066,517.62	16.26%	1,765,743,505.39	15.09%	64.69%
碳酸锂	683,585,791.06	3.82%	744,094,210.01	6.36%	-8.13%
PVC	1,589,962,331.60	8.89%	642,574,922.95	5.49%	147.44%
贸易	2,898,189,931.16	16.20%	414,119,009.20	3.54%	599.84%
运输	1,482,590,604.14	8.29%	1,582,545,376.26	13.53%	-6.32%
水泥	570,454,681.87	3.19%	372,638,864.02	3.19%	53.09%
百货	52,273,289.07	0.29%	79,709,061.32	0.68%	-34.42%
其他	254,365,149.58	1.42%	181,477,146.34	1.55%	40.16%

分地区					
国内	17,889,735,745.27	100.00%	11,699,406,120.07	100.00%	52.91%

注：公司盐湖资源综合利用化工产品主要包括：联二脲、甲醇、液碱、片碱、碳酸钾、尿素、纯碱、焦炭、镁锭等，公司对以上产品合并统计的主要原因受安全事故、装置不能稳定运行、原材料受限等影响，生产负荷相对较低，产量不稳定，单位成本变化较大，因此，无法按单一产品做对比。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	13,202,316,771.32	8,744,407,811.52	33.77%	39.83%	55.16%	-6.54%
贸易业	2,898,189,931.16	2,853,075,420.85	1.56%	599.84%	593.79%	0.86%
运输业	1,482,590,604.14	1,405,970,443.75	5.17%	-6.32%	-8.83%	2.61%
分产品						
氯化钾	7,450,247,449.17	2,090,419,232.68	71.94%	25.92%	-0.44%	7.43%
碳酸锂	683,585,791.06	346,145,411.91	49.36%	-8.13%	48.12%	-19.23%
PVC	1,589,962,331.60	2,335,803,338.34	-46.91%	147.44%	196.15%	-24.17%
贸易	2,898,189,931.16	2,853,075,420.85	1.56%	599.84%	593.79%	0.86%
运输	1,482,590,604.14	1,405,970,443.75	5.17%	-6.32%	-8.83%	2.61%
分地区						
国内	17,889,735,745.27	13,179,264,463.43	26.33%	52.91%	69.44%	-7.19%

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	2018 年	2017 年	同比增减
氯化钾制造业	销售量	万吨	468.8	455.33	2.96%
	生产量	万吨	483.38	447.09	8.12%
	库存量	万吨	90.25	88.05	2.50%

注：公司报告期氯化钾库存量 90.25 万吨与上年计算库存量计算之间的差异，原因是内蒙古北方盐湖商贸有限公司 2017 年由参股公司变为控股子公司对其 2017 年底氯化钾库存量未纳入统计导致。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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		2,090,419,232.68	15.83%	2,099,716,553.34	26.99%	-0.44%
盐湖资源综合利用化工产品		3,436,344,574.17	26.02%	2,171,762,950.17	27.92%	58.23%
碳酸锂		346,145,411.91	2.62%	233,698,427.98	3.00%	48.12%
PVC		2,335,803,338.34	17.69%	788,724,016.92	10.14%	196.15%
贸易		2,853,075,420.85	21.61%	411,231,650.21	5.29%	593.79%
运输		1,405,970,443.75	10.65%	1,542,122,487.57	19.83%	-8.83%
水泥		535,695,254.42	4.06%	341,794,773.00	4.39%	56.73%
百货		50,476,794.04	0.38%	71,953,032.98	0.93%	-29.85%
其他		151,402,653.92	1.15%	117,267,481.99	1.51%	29.11%
合计		13,205,333,124.08	100.00%	7,778,271,374.16	100.00%	69.77%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期因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，被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；青海盐湖海虹化工股份有限公司的财产和营业事务已由管理人负责管理，（详见巨潮资讯网2018年9月13日公司《关于法院受理间接控股子公司重整事宜的公告》），报告期不再将青海盐湖海虹化工股份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）	4,877,140,091.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.26%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	18.22%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	1,366,442,053.63	7.64%
2	中化化肥有限公司	1,137,052,685.59	6.36%
3	上海申之禾化工集团有限公司	929,317,415.56	5.19%
4	四川西南盐湖贸易有限公司	756,239,758.13	4.23%
5	史丹利农业集团股份有限公司	688,088,178.93	3.85%
合计	--	4,877,140,091.84	27.26%

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）	4,803,310,907.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.00%
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	2.90%

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	中国铁路总公司	1,554,027,529.34	9.06%
2	国家电网有限公司	1,528,617,083.23	8.91%
3	青海义盛选煤有限公司	601,199,000.18	3.50%
4	中国石油天然气股份有限公司	622,123,294.48	3.63%
5	中化化肥有限公司	497,344,000.00	2.90%
合计	--	4,803,310,907.23	28.00%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	405,858,701.81	311,585,797.30	30.26%	报告期公司产品销量增加导致运费增加所致。
管理费用	1,668,066,271.45	1,535,331,836.67	8.65%	
财务费用	2,041,865,817.02	1,318,842,409.02	54.82%	主要原因上年末金属镁一体化等项目大额在建工程转固导致报告期利息费用化增加。
研发费用	202,843,339.51	13,155,808.18	1441.85%	报告期，公司加大研发投入金额。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年参与国家重点研发计划项目“盐湖资源开采与综合利用关键技术与示范”之课题2“深部盐湖资源勘查与开采技术”、课题5“吸附与膜耦合分离低浓度高镁锂比卤水工程与示范”、其中主持课题5，参与“高寒内陆盆地水循环全过程高效利用与生态保护技术”项目之课题5“盐湖区雨洪增补与卤水资源绿色开发模式”，参与“青海盐湖化工产业区大宗废弃物循环利用集成示范”项目之课题2“盐湖提钾尾盐动态调控提纯技术及示范”、课题3“盐湖化工副产物制备光热储能”、课题6“电解镁副产物协同煤电固废制高耗氯产品的关键技术与示范”，其中主持课题2。承担了中央引导地方科技发展专项资金2019年度项目《青海省盐湖资源综合利用工程技术研究中心创新平台》，青海省重大科技专项《高性能镁合金压铸件开发关键技术与示范》、《盐湖工业互联网平台建设及应用示范》；青海省应用基础项目《反应萃取耦合制备熔盐级硝酸钾过程研究》，青海省重点研发与转化计划项目《大型金属镁人工智能化铸造生产线技术研究项目》，青海省重点企业技术创新项目《PVC一体化项目废水处理零排放综合利用》、《水氯镁石深度脱水技术研究》，格尔木市科研项目《卤水法电解金属镁卤水净化工艺优化技术研究》；获批2019年起实施的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》、青海省重点研发与转化计划项目《钾肥生产大颗粒光卤石与尾盐高效分离》、《智能化盐田精控技术与示范》、《盐湖化工产业链标准化体系构建》，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》。内部评审立项《将有机废水处理成无离子水回收再利用系统》《化工利用管控一体化提升管理创新应用研究》《太阳能储热介质二元熔盐工业化生产研究》《万吨级高纯硝酸钾试验制备研究》《氯化钾反浮选药剂浮选性能影响因素研究》《氯化物型盐湖卤水提取氯化锂关键技术研发》《老卤过滤研发项目》《盐湖低成本锂高效吸附剂的制备及应用》《盐湖高锂高钠碳化母液高效回收及工艺研发》《食品级氯化钾的制备工艺研究》《浮选机改造提高收率研究》《钾肥生产在线分析集成控制系统》等12个项目。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,710	1,705	58.94%
研发人员数量占比	15.92%	5.78%	10.14%

研发投入金额（元）	202,843,339.51	22,617,584.13	796.84%
研发投入占营业收入比例	1.13%	0.19%	0.94%
研发投入资本化的金额（元）	12,667,195.52	9,461,775.95	33.88%
资本化研发投入占研发投入的比例	5.88%	41.83%	-35.95%

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，公司加大研发投入金额。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司加大研发投入金额。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	20,387,027,107.54	12,498,522,354.23	63.12%
经营活动现金流出小计	13,239,547,093.27	10,980,195,952.05	20.58%
经营活动产生的现金流量净额	7,147,480,014.27	1,518,326,402.18	370.75%
投资活动现金流入小计	92,229,820.72	196,839,724.68	-53.14%
投资活动现金流出小计	810,632,312.75	2,537,621,242.05	-68.06%
投资活动产生的现金流量净额	-718,402,492.03	-2,340,781,517.37	-69.31%
筹资活动现金流入小计	11,023,750,000.00	17,088,130,000.00	-35.49%
筹资活动现金流出小计	20,474,417,325.58	15,693,554,905.44	30.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,450,667,325.58	1,394,575,094.56	-777.67%
现金及现金等价物净增加额	-3,021,589,803.34	572,119,979.37	-628.14%

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

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（1-12月）	上年年初至报告期末金额（1-12月）	变动幅度（%）	原因分析
销售商品、提供劳务收到的现金	20,020,734,194.28	12,222,486,314.31	63.80%	报告期内钾肥、化工产品销售收入增加。
收到的税费返还	49,893,624.18		100%	报告期收到增值税留底返还。

购买商品、接受劳务支付的现金	9,899,763,779.46	7,116,174,164.42	39.12%	报告期内控股子公司国际贸易支付的采购款增加。
取得投资收益收到的现金	10,182,000.00	18,936,000.00	-46.23%	主要原因是收到的投资分红收益比去年同期减少。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,211,017.50	2,246,954.00	-46.10%	本报告期处置的固定资产比上年同期减少。
收到的其他与投资活动有关的现金	66,836,803.22	175,656,770.68	-61.95%	主要原因是收到的与资产相关的政府补助减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	772,394,968.39	2,446,688,034.23	-68.43%	报告期内固定资产投资减少。
支付其他与投资活动有关的现金	32,737,344.36	88,933,207.82	-63.19%	主要原因是报告期支付的保证金比上年同期减少。
吸收投资收到的现金	5,625,000.00	264,700,000.00	-97.87%	主要原因是收到的投资款减少。
借款所收到的现金	9,712,625,000.00	16,722,600,000.00	-41.92%	主要原因是报告期银行借款较上年同期减少所致。
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,305,500,000.00	100,830,000.00	1194.75%	主要原因是增加融资租赁所致
偿还债务支付的现金	17,309,692,500.00	12,850,000,000.00	34.71%	报告期偿还债务比上年增加所致。
支付的其他与筹资活动有关的现金	974,199,311.05	547,931,065.80	77.80%	报告期支付的融资租赁款增加。

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

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

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,446,475,836.29	4.60%	6,255,907,593.12	7.59%	-2.99%	
应收账款	458,313,506.21	0.61%	359,065,724.00	0.44%	0.17%	
存货	3,030,893,303.46	4.04%	3,303,578,287.77	4.01%	0.03%	
投资性房地产	124,895,739.95	0.17%	129,363,232.49	0.16%	0.01%	
长期股权投资	78,604,873.51	0.10%	73,722,322.76	0.09%	0.01%	
固定资产	51,847,154,750.36	69.13%	52,900,037,765.44	64.18%	4.95%	
在建工程	8,631,058,012.03	11.51%	10,511,852,604.65	12.75%	-1.24%	
短期借款	6,260,000,000.00	8.35%	4,544,000,000.00	5.51%	2.84%	
长期借款	16,359,317,024.28	21.81%	23,269,817,024.00	28.23%	-6.42%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	218,805,757.17	银行承兑汇票保证金
货币资金	42,187,277.79	贷款保证金
货币资金	2,880,164.00	环境治理恢复保证金
货币资金	123,074.60	信用证保证金
货币资金	55,536,528.58	应付股利款冻结资金
货币资金	39,678,396.65	报告期公司控股子公司盐湖海纳与工程施工单位存在诉讼纠纷，法院对盐湖海纳部分

		银行账户资金进行冻结。
无形资产	6,418,895.85	用于融资租赁的PVC设备抵押
投资性房地产	101,045,589.73	用于融资租赁的PVC设备抵押
应收票据	23,868,776.65	应付票据保证金
在建工程、固定资产	4,800,000,000.00	控股子公司青海盐湖镁业有限公司固定资产中的金属镁装置和PVC装置，在建工程中的电石装置用于邮政储蓄银行借款抵押
合 计	5,290,544,461.02	

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	417,676,399.90	417,676,399.90	自筹和银行贷款	55.00%	0.00	0.00	无	2018年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	417,676,399.90	417,676,399.90	--	--	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	32,646.83	336,195.11	0	0	0.00%	137,279.01	募集资金用于 150 万吨/年钾肥扩能改造工程项目、30 万吨/年钾碱项目和补充流动资金	0
合计	--	985,100	32,646.83	836,195.11	0	0	0.00%	137,279.01	--	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资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、150万吨/年钾肥扩能改造工程项目	否	270,000	270,000	22,307.79	122,534.87	45.38%		0	是	否
2、30万吨/年钾碱项目	否	110,000	110,000	10,339.04	108,560.24	98.69%		0	是	否
3、补充流动资金	否	110,000	105,100		105,100	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	490,000	485,100	32,646.83	336,195.11	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	490,000	485,100	32,646.83	336,195.11	--	--	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》。截至 2017 年 12 月 31 日，已转出上述资金。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	本公司于 2018 年 12 月 10 日以通讯方式召开七届董事会第十一次（临时）会议审议通过《关于募集资金到期归还并继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司按照募集资金使用的相关规定，使用不超过 7 亿元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金结余金额 137,279.01 万元。鉴于公司 2015 年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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	子公司	氯化钾生产、销售	186,552,060.66	3,309,444,455.06	1,078,086,495.64	2,156,552,943.86	103,394,131.21	59,635,275.53
青海盐湖科	子公司	氯化钾、钾	25,000,000.0	557,960,494.	307,793,616.	87,887,729.1	1,332,950,66	1,320,050,51

技开发有限公司		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。	0	80	29	1	8.54	2.87
青海盐湖海纳化工有限公司	子公司	PVC、水泥、电石的生产销售	2,582,150,000.00	9,543,005,682.10	-920,500,969.12	883,712,407.67	-1,220,333,571.69	-1,223,655,454.30
青海盐湖镁业有限公司	子公司	金属镁、纯碱、氯化钙、聚氯乙烯、聚丙烯、焦炭、焦粉、石灰、氯化钠、氯化镁、氧化镁、氢氧化镁、镁系列产品的研究开发、生产与销售	8,952,524,271.84	39,921,494,481.73	880,153,207.00	2,729,594,305.67	-4,720,747,476.66	-4,719,711,733.10
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	1,989,371,637.64	1,157,909,095.00	693,864,389.55	292,135,226.22	247,230,244.19

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
青海盐湖海虹化工股份有限公司	破产重整	间接控股子公司海虹化工因不能偿还到期债务，且资产不足以清偿全部债务，经债权人申请，2018年9月5日海西州中级人民法院裁定受理海虹化工重整申请（具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司 2018-52 号公告），2018年9月起盐湖股份不再将海虹化工纳入合并报表范围。经与管理人初步沟通，并对相关财务数据进行测算，海虹化工破产重整对盐湖股份 2018 年度归属于母公司的净利润的影响约为-1.49 亿元。主要影响事项如下：1、根据企业会计准则相关规定，盐湖股份对于新会

		<p>计准则实施后已在利润表内确认的子公司超额亏损，在重整时对长期股权投资的可收回金额与已确认超额亏损的差额作为投资收益计入当期合并利润表，由此形成盐湖股份 2018 年度投资收益约 17.86 亿元。2、盐湖股份及子公司对海虹化工应收款项 25.07 亿元，经与管理人沟通，预计破产债权清偿比例为 25%，按个别认定法计提坏账准备约为 18.8 亿元。与投资收益相抵后最终影响投资收益-1.00 亿元。3、盐湖股份上述坏账损失可以在所得税前列支，预计产生节税收益 2.66 亿元。</p>
--	--	---

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

继2017年公司业绩首次亏损后，2018年公司经营业绩再次出现亏损，公司股价持续下跌，公司面临的压力前所未有，但机遇与挑战并存，公司董事会及管理层要科学研判形势，精心研究对策，努力实现2019年扭亏为盈的目标。

（一）具备的优势

一是盐湖资源综合利用成为全省高质量发展战略“四张牌”中的第一张牌，为盐湖未来发展赢得先机。二是盐湖具有资源优势、技术优势、产业优势、生态优势、园区优势，发展前景十分广阔。三是供给侧结构性改革得到相关方的重视和支持，在国家宏观政策的支持下，正在积极的推进；四是创新体制机制，三基三维管理不断深化完善，“三优化三提高”、822科技创新行动、“6636”精细化生命工程、TnPM设备管理等重大课题加速推进，推动内部开源节流、提质增效取得了阶段性成果。五是在国家调结构转方式促使化工产品市场回暖，部分化工产品价格涨幅较大，“高进低出”的局面有所改善。六是经过长期的建设和运行，培养了较多的人才并积累了丰富的经验。

（二）存在的风险

——**市场竞争风险**。除钾肥、碳酸锂外，公司综合利用化工项目大部分产品还不能产生效益，主要因为与设计指标相比，主要生产要素煤电气等生产价格出现较大偏差，为金属镁一体化项目配套煤炭资源开发受规划和生态治理影响，煤炭需要外购，增加的采购成本，一、二期项目天然气限量，全年无法满负荷运行，因此，化工产品大多数成本较高，加之化工产品市场竞争激烈，企业经营压力巨大。需要通过降本增效、开源节流等举措改善和提高盈利能力。

——**偿债风险**。公司综合利用项目行业跨度大、产业关联度高、多个高原首套，致使投资大，财务折旧费高。同时，涉及多个行业，安全风险高，三期叠加（效益发展速度爬坡过坎的换档期、项目建设及试车试生产的攻坚克难期、公司发展大建设大转型升级的阵痛期）、两大矛盾（准备不足与跨越发展、规模较大与产能过剩），造成发展瓶颈。资产负债率高居

不下，同时受亏损影响，公司偿还到期融资压力大，兑付风险增加，从银行及从资本市场融资成本上升，额度受限。

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

——**公司股票暂停上市风险**。根据《深圳证券交易所股票上市规则》公司若连续三个会计年度经审计净利润为负值，将面临暂停上市，公司2017年、2018年度出现了亏损，如2019年度持续亏损，公司股票将面临暂停上市的风险。

——**其他风险**。**人的方面**，部分干部存在官僚主义、形式主义等现象；**机的方面**，维保和工程队伍管理亟待整合规范；**料的方面**，缺煤少气问题突出，供应体系尚待优化；**法的方面**，达产达标措施手段还不够得力和有效，三基三维管理还没有得到全面准确的理解和运用，“四规一制”读诵受持和“四不放过”反三违不到位，技术经济党建改革难题众多；**环的方面**，生产与财务、营销的对接和政策争取力度依旧还不够。

公司2019年工作重点任务及采取的措施

（一）主要目标

实施盐湖“三生”战略，建好生态镁锂钾园。目标要量化、亮化、两化、细化，要日检查、周调度、月总结，分段控制，总体调剂平衡。

（二）抓好两大重点工作，改善盐湖困难局面

——**实现上市公司盈利**。通过债转股的尽快落地降低财务成本，优化资产结构，提高资产质量；加快推进盐湖非主业资产的剥离出售，优化股权结构，实现上市公司轻装上阵；钾肥、锂业要提高产量、提升质量、降低成本；化工、海纳紧盯市场行情，优化产品结构，加快扭亏步伐；镁业试车减少亏损是前提，采取措施是手段，加速实现达产达标是重中之重。

——**加快项目达产达标**。深化项目精益管理，落实项目优化运行，推动既有装置加速实现安稳长满优。目标导向要科学精准，体制机制要灵活高效，组织要素要及时支持，“四个奔着干”要严格落地，考核奖罚要明确有力。储备项目前期准备工作要更加扎实，强化市场研判与竞争力分析。开工项目要做好进度、投资、质量、安全四项控制。试车项目要抓住重点和难点，补齐生产准备不足的短板；加强制度化、科学化、法制化，落实分子公司主体责任。竣工项目要及时验收并做好后评价。

（三）缓解三个压力，促进企业安稳运行

——**缓解安全压力**。要牢记“责任是安全灵魂，没有安全来保障，一切生产都是零”，持续推进精益安全项目，加强化工过程安全管理。抓好落实安全1号文件，着力推进“12345”方案执行落地。抓好两个突出重点，着力强化“两特”作业管理和承包商管理。抓好三基三维安全基础，着力“三违”行为“四不放过”。抓好人机料法环五要素，着力安全标准化。抓好“四规一制”读诵受持，着力做到两个百分之百。

——**缓解资金压力**。加强“三表”管理，强化财务指标分析，推进核算会计向管理会计转变。谋划“大金融”平台建设，适时成立财务公司、资产管理公司，推进财务集中管理。规范票据管理，降低财务成本，合理利用多种融资工具，系统做好应急预案，确保资金满足生产经营。严把销售货款回收，防范回款、业务、流程性风险。

——**缓解本领压力**。随着公司由单纯的钾肥生产跨界转向煤化工、盐化工、天然气化工、有色冶金、发电、矿山等多个行业，干部员工队伍本领压力凸显。要用好“三基”三维管理模型，打造学习型组织，提升综合能力。盐湖党校、盐湖大学、盐湖团校形成合力，着力培育懂得四规一制、懂得设计文件、懂得业务知识、懂得市场规律、懂得国内外相关发展状况和方向并熟练运用勾股定理的百企千匠。

（四）坚持四项原则不放松，推动盐湖健康发展

——**坚持深化改革不放松**。按照“完善治理、强化激励、突出主业、提高效率”要求，健全公司“三会一层”治理结构，完善市场化激励机制，提质增效、转型升级、全面提高劳动生产率；防止国有资产流失，积极探索实现国有资产保值增值的改革路径。重点是扎实推进供给侧结构性改革平稳落地，适时筹建经济委员会，对公司发展项目经济性进行论证，对运行经济性提供意见，对突出主业做好决策参谋。要坚持推进“三优化三提高”，要稳步实施“小前台、强中台、大后台”。

——**坚持提升管理不放松**。利用好三基三维绩效方程式：绩效=[Z1组织(业务+党建)+Z2制度(技术+管理)+Z3创新(组织+学习)]×W文化(思想+道德)。其中，三基三维3Z1W绩效方程式描述的是里子和底子(3Z是里子，1W是底子)；利润=∑[产量×f(质量)-成本]，生产经营财务函数描述的是面子；办事的队伍是组织，办事的能力是制度，学习的功能是创新，文化的功能是翻倍。

钾肥板块加快盐田建设和扩能改造，坚持“泡”字上下功夫；镁业在稳步快速实现达产达标基础上，积极增产扩能，为适时启动金属镁后续项目创造条件；锂业加速建成2万吨项目，与比亚迪公司合力加速3万吨项目建设，努力实现吸附车间双功能，适时启动氢氧化锂项目和金属锂项目。

——**坚持做专做精不放松**。“专”要聚焦盐湖生态镁锂钾园。在钾做支农肥的“压舱石”上做好巩固，在锂做国家新能源政策“护航者”上做好增强，在镁做轻金属材料的“排头兵”上做好提升。“精”要对标生产、高标生产，切忌“萝卜快了不洗泥”；健全质量管理体系，推进镁业、锂业质量体系认证，推进质量管理信息平台建设，推进智能盐湖、SPC等数据统计分析，推进TQC全面质量管控，推进绿色高质量发展。

——**坚持持续发展不放松**。坚持稳中求进，稳增长要紧跟宏观经济发展趋势，做到产业结构更优化、发展更稳定；稳资金要强化财务资金管控，在资产负债表、现金流量表、利润表上下功夫，保障资金安全，维持平稳运行，“功夫在表外”，要在财务+业务上着手抓落实；稳投资要科学评估投资项目风险和效益，做到风险可控，收益保障；稳队伍要加强队伍建设，提高职工收入，做好政策兜底；稳信心要理解信心比黄金更可贵，坚定不移建好盐湖生态镁锂钾园。稳局面要加强风险管控，健全风险管控体系，完善风险管控制度，加强风险研判、评估、对策、预案等，及时有效防范和化解各类风险。

(五) 打好五大战役，建设生态镁锂钾园

——**打好“队伍建设”攻坚战**。按照“党建+业务=组织”模式强党建，强化党建队伍和业务队伍建设，做到党建和业务高度融合，克服党建和业务“两张皮”和党建“四化”问题，发挥两个核心作用。党员干部要牢记为民服务宗旨，增强政治意识、大局意识、核心意识、看齐意识；要正确理解、坚决执行民主集中制；要切实做到对党忠诚、为党分忧、为党担责、为党尽责；要增强凝聚力，激发广大群众的自觉性、主动性和积极性；要反对“四风”特别是官僚主义和形式主义，践行群众路线。

——**打好“制度建设”攻坚战**。按照“技术+管理=制度”模式强管理，加强制度建设。党政纪工团都要按PDCASC管理要求和5W1H技术要求继续与时俱进做好制度废、改、立，通过管理和技术双轮驱动，强化技术、经济、管理与风控，逐步实现规范化、程序化、标准化和智能化。坚持独立自主，坚定道路自信、理论自信、制度自信和文化自信。各单位各部门要自觉履职尽责，不等不靠不要，敢于按制度办事，敢于担当，敢于作为，敢于迎难而上，敢于并善于夺取胜利。

——**打好“能力建设”攻坚战**。按照“组织+学习=创新”模式强创新，以三基三维管理为指导，发挥盐湖党校和盐湖大学作用，提升业务素质，推动各类创新，完善治理、强化激励、突出主业、提高效率。领导干部要自我净化、自我完善、自我革新、自我提高，不断增强原

则性、系统性、预见性、创造性；要不断“铸魂”“励志”“修身”“益智”，在实践中始终保持与人民群众的血肉联系，防止和克服精神懈怠、能力不足、脱离群众和消极腐败。坚持实事求是，成绩不讲跑不了，问题不讲不得了，真能发现问题才会分析问题，进而抓住症结解决问题，进一步增强本领。

——**打好“法治建设”攻坚战。**按照“纪监+业务=法治”模式强法纪，加强法治建设，充分利用好“四种形态”，力求做到“不敢腐”；加强制度建设，扎牢制度笼子，让权力不任性，力求做到“不能腐”；加强队伍建设，通过常态化的“两学一做”强化党员的宗旨意识，力求做到“不想腐”。要正确践行“三个区分开来”，依法依规监督执纪问责，坚决打击乱作为，及时惩治不作为，大胆鼓励敢作为。

——**打好“文化建设”攻坚战。**文化是三基之基，软实力属于文化和意识形态范畴，文化是不可忽略的伟力，是制定文化战略和国家战略的一个重要参照系。要创建“思想+道德=文化”模式，要从政治思想、道德品质抓起，从社会风气抓起，从每一个人抓起，加强对全体干部员工思想道德的教育和引导；要践行24字社会主义核心价值观，要宣贯新青海精神，要继续强化公司“勤奋、谦虚、奉献”的核心价值观，要继续传承老一辈盐湖人创业、创新、创优文化，要继续弘扬老一辈人艰苦奋斗、无私奉献、缺氧不缺精神的精神，要继续培育愿为、善为、共为、勤为、必为、会为，要持续增强盐湖人做强、做优盐湖事业的骨气和底气。

（六）打好五大战役，必须做到六个高度重视

——**必须高度重视完善公司治理。**强化“三会一层”分工履职，治理层将按照公司章程尽快对标；管控层优化公司运营管控和提升资源配置效率，避免权责不清和职能重叠交叉；运行层严格按照PDCASC和5W1H落实制度和标准的执行，及时总结、更新、完善。干部要懂三基三维管理，技术人员要在技术难题上发挥主力军作用，员工必须掌握“四规一制”。

——**必须高度重视强化激励。**创新绩效考核模式，实行严考硬兑，提倡多劳多得、多学多得、多创多得，打通管理人才、技术人才、技能人才三条通道，通过“三优化三提高”和梯级奖励等激励机制，提高人员素质、提高劳动生产率、提高员工收入。

——**必须高度重视突出主业。**聚焦镁锂钾，做专做精，推进质量变革、动力变革、效率变革，速度要快、力度要狠，要有成果，要见效益，按照财务资产负债表、现金流量表、利润表逐项梳理，分类施策，做到进退有序，稳中求进。

——**必须高度重视提高效率。**以三基三维管理为指导，党政纪工团以“严实精细快”的工作作风，在“三表四流五要素”和“三部三委”上，抓住重点和难点，敢于担当敢啃骨头，提高效率，提升质量，实现效益。

——**必须高度重视优化三台。**要以员工权益、依法依规、安全环保、质量效益、权责对等为原则，系统策划以优化三台为重点的内部改革，深入推进“小前台、强中台、大后台”。以“三优化三提高”，精简一线前台；以强化盐湖股份公司“三表四流五要素”、“三部三委”管控，加强二线中台；以大研发、大营销、大服务、大金融，实现集约化、专业化、市场化、法制化，壮大三线后台。盐湖大学、盐湖党校要强化党建工作与业务工作的专业学屋、协会期刊、实践应用、通过盐湖党校、盐湖大学及各科研院校和合作平台的力量，加速培养“百企千匠万英才”，为公司改革发展做贡献。

——**必须高度重视生态环保。**要高标准、严要求、快速度，主动出击，实施盐湖环保再行动计划。要加大环境监控及风险防范力度，落实矿山地质环境保护及河（湖）长制，推进绿色矿山建设，提前谋划超低排放及化肥行业提标技改工作，继续研究推进“四废一余”价值链延伸，治理“跑冒滴漏”，建设清洁文明工厂，开启绿色认证，巩固提升百里生态水景线和人造湿地成果，加快推动盐湖生态旅游项目，创造并提升绿色的经济价值。

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
2018年01月09日	电话沟通	个人	公司2017年业绩亏损的原因，未提供书面材料。
2018年01月15日	电话沟通	个人	公司的生产经营情况及未来发展规划，未提供书面材料。
2018年01月16日	电话沟通	个人	察尔汗盐湖锂的储量及公司计提折旧情况，未提供书面材料。
2018年01月24日	电话沟通	个人	公司的生产装置及规模情况，未提供书面材料。
2018年01月29日	电话沟通	个人	公司业绩预告的披露时间，未提供书面材料。
2018年01月31日	电话沟通	个人	公司2017年度亏损的原因及2018年战略规划、生产经营情况的预测，未提供书面材料。
2018年01月31日	电话沟通	个人	公司2017年度亏损的原因，未提供书面材料。
2018年01月31日	电话沟通	个人	公司的生产经营情况，未提供书面材料。
2018年02月01日	电话沟通	个人	2018年钾肥价格走势，未提供书面材料。
2018年02月01日	电话沟通	个人	与比亚迪合资成立新公司的进展情况及公司2017年度大幅亏损的原因，未提供书面材料。
2018年02月01日	电话沟通	个人	锂产业扩产能否在2018年为公司带来利润，未提供书面材料。
2018年02月26日	电话沟通	个人	矿石提锂及卤水提锂的优劣势，未提供书面材料。
2018年02月28日	电话沟通	个人	蓝科锂业生产碳酸锂的基本情况，未提供书面材料。
2018年03月01日	电话沟通	个人	金属镁二期工程在什么时候启动，未提供书面材料。
2018年03月01日	电话沟通	个人	公司债转股及锂板块项目的进展情况，未提供书面材料。
2018年03月01日	电话沟通	个人	公司定向增发融资项目进展情况，未提

			供书面材料。
2018年03月01日	电话沟通	个人	钾肥目前的价格。
2018年03月02日	电话沟通	个人	与比亚迪合资成立的新公司什么时候投产，未提供书面材料。
2018年03月12日	电话沟通	个人	公司2017年计划生产多少碳酸锂，是否有国外专家在公司指导生产，未提供书面材料。
2018年03月15日	电话沟通	个人	公司也藏格控股业绩相差的原因，未提供书面材料。
2018年03月22日	电话沟通	个人	公司生产碳酸锂的技术及成本优势，未提供书面材料。
2018年03月23日	电话沟通	个人	公司第一季度业绩情况，未提供书面材料。
2018年03月26日	电话沟通	个人	钾肥一季度的产销量及公司的生产经营情况，未提供书面材料。
2018年04月04日	电话沟通	个人	公司第一季度业绩情况、金属镁一体化项目进展情况及债转股事宜，未提供书面材料。
2018年04月10日	电话沟通	个人	公司债转股的进展情况，未提供书面材料。
2018年04月13日	电话沟通	个人	公司第一季度业绩情况，未提供书面材料。
2018年04月13日	电话沟通	个人	公司与比亚迪合资成立新公司的进展情况，未提供书面材料。
2018年04月13日	电话沟通	个人	公司一季报业绩预告的时间。
2018年04月16日	电话沟通	个人	截止4月13日公司股东户数。
2018年04月16日	电话沟通	个人	公司生产经营情况及一季度亏损的原因，未提供书面材料。
2018年05月03日	实地调研	机构	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2018年05月04日	电话沟通	个人	深交所年报问询函的回复时间，未提供书面材料。
2018年05月04日	电话沟通	个人	金属镁预计什么时候达产达标，未提供书面材料。
2018年05月23日	实地调研	机构	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2018年06月01日	电话沟通	个人	截止5月31日公司股东户数，未提供书面材料。

2018 年 06 月 05 日	实地调研	机构	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2018 年 06 月 05 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。
2018 年 06 月 07 日	实地调研	机构	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2018 年 06 月 25 日	电话沟通	个人	索要公司 2015 年至 2017 年纸质版年报。
2018 年 07 月 12 日	电话沟通	个人	咨询 2018 年半年度报告业绩预告的时间，未提供书面材料。
2018 年 07 月 30 日	电话沟通	个人	1 万吨工业级碳酸锂装置除硼装置的建设情况、金属镁一体化项目的生产经营情况，未提供书面材料。
2018 年 08 月 03 日	电话沟通	个人	债转股进展情况、针对股价下跌公司采取的措施，未提供书面材料。
2018 年 08 月 15 日	电话沟通	个人	公司 7 月底的股东人数，未提供书面材料。
2018 年 08 月 16 日	电话沟通	个人	公司 60 周年庆典活动时间，未提供书面材料。
2018 年 09 月 10 日	电话沟通	个人	金属镁一体化项目的原材料，未提供书面材料。
2018 年 11 月 14 日	电话沟通	个人	公司 2018 年业绩情况，未提供书面材料。
2018 年 11 月 19 日	电话沟通	个人	公司债转股进展情况，未提供书面材料。
2018 年 11 月 20 日	电话沟通	个人	公司目前的生产经营情况，未提供书面材料。
2018 年 11 月 21 日	电话沟通	个人	公司的主要原材料的资源储量，未提供书面材料。
2018 年 11 月 26 日	电话沟通	个人	公司主营业务氯化钾占公司营收的比重，未提供书面材料。
2018 年 11 月 26 日	电话沟通	个人	公司金属镁一体化项目的进展情况，未提供书面材料。
2018 年 11 月 30 日	电话沟通	个人	公司 2018 年业绩预告披露时间，未提供书面材料。
2018 年 12 月 20 日	电话沟通	个人	公司债转股进展情况，未提供书面材料。
接待次数			10

接待机构数量		4
接待个人数量		0
接待其他对象数量		6
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

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

2017年公司不进行利润分配及资本公积金转增股本。

2018年公司拟不进行利润分配及资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	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
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%
2016年	37,147,874.68	341,264,735.38	10.89%			37,147,874.68	10.89%

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）		0.00
每 10 股转增数（股）		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）		-3,446,612,677.15
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》中关于分红规定，因 2018 年业绩亏损，加之生产经营及项目建设资金的需要，2018 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	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。

			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。			
	青海省国有资产投资管理有限公司	其他承诺	<p>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</p>	2011年03月25日	长期	青海国投关于保持上市公司独立性的承诺仍处于承诺期内，未出现违反承诺的情形。

		<p>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公用一个银行账户。4、保证存续公司（盐湖钾肥）能够做出独立的财务决策，本承诺人不违法干预保证存续公司（盐湖钾肥）的资金使用调度。5、不干涉保证存续公司（盐湖钾肥）依法独立纳税。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</p>			
--	--	--	--	--	--

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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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

报告期因间接控股子公司青海盐湖海虹化工股份有限公司进入破产重整程序，报告期不再纳入合并报表范围（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））。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	328.9
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	童成录，唐良辉

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
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

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

报告期，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））

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
公司控股子公司青海盐湖镁业有限公司与中国化学工程第三建设有限公司建设工程施工合同纠纷，青海省高级人民法院将公司2015年非公开发行股票募集资金银行账户之一的部分资金冻结。	9,500.00	否	青海省高级人民法院已解除了对公司上述募集资金账户的冻结，并到相关银行办理完结了解除账户冻结	盐湖镁业就建设工程施工合同工程款问题与中化三建达成和解，青海省高级人民法院裁定解除了对公司募集资金账户资金的冻结。后续不会对公司的正常运行、经营管理造	诉讼已解除	2018年08月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

			手续。	成不良影响，亦不会对公司募集资金投资项目产生不利影响。			
--	--	--	-----	-----------------------------	--	--	--

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
青海盐湖海纳化工有限公司	公司	海纳化工 S-PVC 装置干燥单元四层在离心机更换作业时发生其他爆炸事故	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	经事故调查组调查认定是一起一般生产安全事故。对相关责任单位及个人根据规定予以处理。	2018 年 12 月 12 日	www.cninfo.com

整改情况说明

适用 不适用

公司严格国家安全监管总局及省委省政府要求，认真总结事故教训，深刻反思事故原因及规律，针对安全管理存在的短板及突出问题，进行了全面整改整治。一是进一步提高思想认识。切实履行安全生产主体责任，牢牢坚守安全“红线”，通过强化宣传教育、传达学习，让广大干部员工深入贯彻国家、地方有关安全生产的法律法规、政策方针及股份公司规章制度，树立“安全是最大效益；安全是最大机遇；安全是最大责任”的意识，认真分析本单位的安全形势，周密安排部署，通过强有力的手段、方法和措施，全面加强安全管理，切实解决安全生产方面存在的突出问题和薄弱环节，确保安全生产形势稳定。二是公司认真汲取事故教训，通过事故暴露出的问题深入查找管理方面的缺陷，完善每一层级的岗位责任制，细化责任清单，确保管理责任具体化、明确化，通过严格考核，使每一个管理者做到安全责任到位、尽职。三是狠抓培训教育强化能力提升。四是强化特殊作业及过程安全管理。五是抓好安全生产风险分级管控和隐患排查治理体系建设。六是抓好制度的执行，强化督查考核。七是全面开展承包商管理专项治理工作。八是完善安全生产事故应急救援预案，经常性开展各类事故演练施救活动，提高应急救援和处置能力。严格落实岗位应急处置卡制度，做到挂牌管理。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中化化肥	公司第二大股东的子公司	关联销售	销售氯化钾	遵照公平、公正的市场原则。	市场价	125,140.52		105,000	是	现金结算	市场价	2018年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
青海民光煤业销售有限责任公司	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	8,323.21		81,125	否	现金结算	市场价	2018年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
中化化肥	公司第二大股东的子公司	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	49,734.4		70,000	否	现金结算	市场价	2018年04月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计				--	--	183,198.13	--	256,125	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

注：中化化肥为公司第二大股东的子公司，是公司氯化钾销售的区域代理商，公司每年与中化化肥预计关联交易金额是根据代理供应量及年初平均市场价格预计。报告期，由于氯化钾单位销售价格不断上涨，导致公司与中化化肥关联交易实际金额超出年度预计关联交易额度。

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) 公司向青海银行申请银行贷款的关联交易（详见2018年4月26日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn公告）

(2) 公司向青海省产业发展投资基金有限公司申请借款的关联交易（详见2018年6月15日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn公告）

(3) 控股股东为公司贷款提供担保收取担保费用暨关联交易（详见2018年10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
关于向关联方申请流动资金贷款、采购商品暨关联交易的公告 2018-030	2018年04月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向关联方申请借款暨关联交易的公告 2018-042	2018年06月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
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 2018-060	2018年10月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

融资租赁业务说明：

A、应付300万吨水泥生产线系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2010年10月25日从招银金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的300万吨干法熟料水泥生产线。截止本年末租赁费全部支付完毕；本年确认融资利息1,102,846.67元。

B、应付20万吨电石装置系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2011年1月28日从招银金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的20万吨电石装置。截止本年末租赁费全部支付完毕；本年确认融资利息1,206,386.22元。

上述两项融资租赁均由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

C、应付PVC项目系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司分别于2014年12月11日、2015年1月5日从信达金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的PVC设备。截止本年末租赁最低付款额为37,656,041.67元，全部为一年内到期的租赁费；本年确认融资利息3,828,511.27元，未确认融资费用617,282.10元。

上述融资租赁业务由本公司子公司青海盐湖新域资产管理有限公司、青海盐湖商业服务有限公司以房产及土地使用权金额合计123,674,341.55元作为抵押担保。

D、应付100万吨电石渣水泥生产线、氢氧化镁生产线系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2015年9月29日从交银金融租赁有限责任公司以融资租赁方式租入的100万吨电石渣水泥生产线、氢氧化镁生产线。截止本年末租赁最低付款额为125,186,168.07元，其中一年内到期的租赁费为78,392,271.84元；本年确认融资利息10,728,550.15元，未确认融资费用6,852,292.11元。

上述融资租赁业务由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

E、北银金融融资租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从北银金融融资租赁有限公司以融资租赁方式租入的设备，最低租赁付款额694,465,725.00元，融资租赁期60个月。截止本年末租赁最低付款额223,089,725.00元，其中：一年内到期的租赁费129,091,500.00元，本年确认融资费用17,797,152.06元，年末未确认融资费用13,205,665.26元。

F、应付PVC项目系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2016年2月19日从同煤漳泽上海融资租赁有限公司以融资租赁方式租入的PVC设备。截止本年末租赁费已全部付清；本年确认融资利息7,148,600.68元。

G、应付300万吨水泥生产线系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2016年2月4日从长城融资租赁有限责任公司以融资租赁方式租入的300万吨水泥生产线。截止本年末租赁最低付款额为86,539,524.37元，其中一年内到期的租赁费为57,038,861.14元；本年确认融资利息7,778,897.89元，未确认融资费用5,060,991.19元。

上述融资租赁业务由本公司提供连带保证担保。

H、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。截止本年末租赁最低付款额为440,856,202.04元，其中一年内到期的租赁费为113,964,050.26元，本年确认融资利息26,651,790.77元，未确认融资费用60,668,461.53元。

I、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。截止本年末租赁最低付款额为237,000,400.00元，其中一年内到期的租赁费为126,000,000.00元，本年确认融资利息13,419,484.78元，未确认融资费用25,580,915.22元。

J、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。截止本年末租赁最低付款额为554,268,950.20元，其中一年内到期的租赁费为115,853,770.04元，本年确认融资利息2,591,758.61元，未确认融资费用101,777,191.59元。

K、应付起重、摊探伤设备款系本公司子公司青海盐湖机电装备技术有限公司2017年2月20日与青海旭阳机电有限公司以融资租赁方式租入的起重、摊探伤设备。截止本年末租赁最低付款额为4,288,135.76元，本年确认融资利息134,977.66元，未确认融资费用568,650.34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		221,885	连带责任保证	5年	否	否
海纳化工	2013年03月27日	107,300		11,818	连带责任保证	5年	否	否
海纳化工	2013年12月24日	20,000		10,904	连带责任保证	2年	否	否
海纳化工	2013年12月24日	50,000		44,165	连带责任保证	2年	否	否
海纳化工	2015年08月26日	50,000		21,572	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	13,616.3	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	2,000	连带责任保证	2年	否	否
国际贸易公司	2018年06月15日	15,000		11,653	连带责任保证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		15,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				11,653
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		649,650		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				336,041.3
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)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				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)		15,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				11,653
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		649,650		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				336,041.3
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								20.10%
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)								310,772
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)								310,772
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

详见公司2019年4月27日发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2018年社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司以往开展扶贫帮困工作，侧重于资金、项目方面的帮扶，而精准扶贫对公司帮扶工作提出了新的要求和帮扶内容。鉴于此，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。

(2) 年度精准扶贫概要

公司在开展精准扶贫工作伊始便注重创新，积极改变以往资金帮扶的“输血式”扶贫，坚持在做好派驻工作队、结对双帮等“规定动作”基础上筹划系列“自选动作”，重点创新提出了“精准扶贫基金”帮扶措施，通过将公司和员工捐赠的帮扶资金统筹使用，并与贫困村项目需求挂钩，强化对资金项目落实的全程监督，避免撒胡椒面式的资金投入，确保“好钢用在刀刃上”，在给予启动资金支持帮助贫困村积极利用产业脱贫的同时，及时缓解贫困户的迫切生产生活方面相关需求，强力助推了各贫困村尽快脱贫致富。

（截止2018年数据，格尔木地区郭勒木德镇三村贫困户年人均可支配收入已达到脱贫标准，经国家审核通

过同意脱贫摘帽。)

(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	2.37
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	625
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
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	7
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	131
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	625
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	2
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	4
4.2 资助贫困学生人数	人	8
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0.45
7.4 帮助贫困残疾人数	人	3
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	90
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
2018年6月获中共青海省委、青海省人民政府颁发的《2017年度脱贫攻坚先进单位》；		

(4) 后续精准扶贫计划

按照盐湖股份公司《精准扶贫工作实施方案》进一步落实2018年度既定帮扶措施，从危房

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

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
化工分公司	烟尘	有组织	3	热电厂 1、2、3 号	9.79 mg/m ³	30 mg/m ³	61.79 吨	356.22 吨	无
化工分公司	二氧化硫	有组织	3	热电厂 1、2、3 号	58mg/m ³	200 mg/m ³	384.96 吨	2374.8 吨	无
化工分公司	氮氧化物	有组织	3	热电厂 1、2、3 号	83.22mg/m ³	200 mg/m ³	536.30 吨	2374.8 吨	无
盐湖海纳	烟尘	有组织	3	锅炉、水泥窑	30 mg/m ³	30 mg/m ³	87.3 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	156 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	318 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	184 吨	1130 吨	无
盐湖海纳	氯气	有组织	2	化工	65 mg/m ³	65 mg/m ³	5. 6 吨	17.3 吨	无
盐湖海纳	氯化氢	有组织	1	化工	120mg/m ³	120mg/m ³	4.3 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	2. 8 吨	45.2 吨	无
盐湖海纳	VCM	有组织	1	化工	36 mg/m ³	36 mg/m ³	12.1 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	8.48mg/m ³	30 mg/m ³	104.36	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	21/27mg/m ³	50/100 mg/m ³	310.66 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	41/205mg/m ³	100/500mg/m ³	1322.47 吨	2646.16 吨	无

				囱					
水泥股份	烟尘	有组织	6	锅炉、水泥窑	30 mg/m ³	30 mg/m ³	362 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	381.2 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	123 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	250 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 $\leq 200mg/m^3$ 、SNCR脱硝系统，脱硝效率 55% ，控制 NOX 排放浓度 $\leq 200mg/m^3$ 、布袋除尘器，除尘效率 99.9% ，控制烟尘排放浓度 $\leq 30mg/m^3$ 。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。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 $100mg/Nm^3$ ， NOX 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），未已取得环保验收批复，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），2018年10月进行企业自主验收，现正在办理矿山排污许可证纳入水泥项目中。

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。

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。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，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；《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；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。2017年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：QHYYHGHJYJ-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，编制了《青海盐湖镁业有限公司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、应急预案、应急响应及监测、应急资源调查等内容，现已完成公司初稿内审工作，计划于8月底完成应急预案外部评审及环保局备案工作。

水泥股份2016年12月份完成《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

化工分公司已编制环境自行监测方案（青海盐湖工业股份有限公司化工分公司污染源自行监测方案）；包括化肥厂基本概况、生产工艺介绍；供热中心基本概况、生产工艺介绍；废气、废水主要监测项目；废水、废气污染物监测数据；厂界环境噪声监测。

盐湖海纳已编制环境自行监测方案（青海盐湖海纳化工有限公司污染源自行监测方案），主要内容包括：监测点位、监测指标和监测频次、厂界环境噪声监测、废水排放监测、周边环境质量影响监测、其他要求、信息记录和报告。

盐湖镁业已制定《青海盐湖镁业有限公司污染源自行监测方案》，监测方案中对监测点位、监测因子和监测频次做了详细规定，并将监测方案报送格尔木市环境保护局备案。盐湖镁业按照方案的要求，完成了2018年第二季度的环境监测工作。

水泥股份已编制环境自行监测方案（青海水泥股份有限公司污染源自行监测方案）。

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
2012年公司债券（第一期）票面利率调整及回售实施办法的第一次提示性公告	2018-002	2018年1月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2012年公司债券（第一期）票面利率调整及回售实施办法的第二次提示性公告	2018-003	2018年1月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于化工分公司安全事故处理进展的公告	2018-004	2018年1月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2012年公司债券（第一期）票面利率调整及回售实施办法的第三次提示性公告	2018-005	2018年1月18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	2018-008	2018年2月3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二次提示性公告	2018-010	2018年2月9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三次提示性公告	2018-011	2018年2月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2012年公司债券（第一期）2018年付息公告	2018-012	2018年2月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于“12盐湖01”公司债券回售实施结果公告	2018-013	2018年3月6日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于2017年度计提资产减值准备的公告	2018-018	2018年3月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于“12盐湖01”公司债券交易将被实施投资者适当性管理的公告	2018-020	2018年3月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于投资建设年产2+3万吨电池级碳酸锂项目的公告	2018-021	2018年3月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于向关联方申请银行贷款、采购商品暨关联交易的公告	2018-030	2018年4月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于股东完成股权过户的公告	2018-037	2018年5月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股子公司发生安全事故及部分装置停车的公告	2018-039	2018年5月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于向关联方申请借款暨关联交易的公告	2018-042	2018年6月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于向子公司青海盐湖国际贸易有限公司提供担保的公告	2018-043	2018年6月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于2018年度第一期超短期融资券发行结果公告	2018-044	2018年7月3日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股股东股权解除质押暨重新质押的公告	2018-046	2018年7月14日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股子公司青海盐湖镁业有限公司涉及诉讼暨公司募集资金账户被冻结的公告	2018-047	2018年8月15日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于法院受理间接控股子公司重整事宜的公告	2018-052	2018年9月13日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股股东持有公司部分股份解除冻结的公告	2018-055	2018年10月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
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	2018-060	2018年10月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于募集资金到期归还并继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2018-065	2018年12月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于向子公司青海盐湖镁业有限公司提供财务资助的公告	2018-066	2018年12月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股子公司青海盐湖海纳化工有限公司安全事故进展及化工装置全面恢复生产	2018-068	2018年12月12日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

的公告			
关于向子公司青海盐湖海纳化工有限公司提供财务资助的公告	2018-074	2018 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
关于投资建设年产2+3万吨电池级碳酸锂项目的公告	2018-021	2018年3月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股子公司发生安全事故及部分装置停车的公告	2018-039	2018年5月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于向子公司青海盐湖国际贸易有限公司提供担保的公告	2018-043	2018年6月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股子公司青海盐湖镁业有限公司涉及诉讼暨公司募集资金账户被冻结的公告	2018-047	2018年8月15日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于法院受理间接控股子公司重整事宜的公告	2018-052	2018年9月13日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于向子公司青海盐湖镁业有限公司提供财务资助的公告	2018-066	2018 年 12 月 11 日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股子公司青海盐湖海纳化工有限公司安全事故进展及化工装置全面恢复生产的公告	2018-068	2018 年 12 月 12 日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于向子公司青海盐湖海纳化工有限公司提供财务资助的公告	2018-074	2018 年 12 月 28 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	36,198,973	1.30%				-8,367	-8,367	36,190,606	1.30%
2、国有法人持股						3,924,615	3,924,615	3,924,615	0.14%
3、其他内资持股	36,198,973	1.30%				-3,932,982	-3,932,982	32,265,991	0.67%
其中：境内法人持股	22,482,817	0.81%				-3,924,615	-3,924,615	18,558,202	0.18%
境内自然人持股	13,716,156	0.49%				-8,367	-8,367	13,707,789	0.49%
二、无限售条件股份	2,749,891,628	98.70%				8,367	8,367	2,749,899,995	98.70%
1、人民币普通股	2,749,891,628	98.70%				8,367	8,367	2,749,899,995	98.70%
三、股份总数	2,786,090,601	100.00%				0	0	2,786,090,601	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

限售股份减少8,367股，为公司副总裁张荣祥2017年11月退休，解除高管职务，按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》规定，上市公司高管自其申报离任日起六个月内将其持有及新增的本公司股份予以全部锁定，到期后将其所持本公司无限售条件股份全部自动解锁。

国有法人股增加3,924,615股，为限售股东云南烟草兴云投资股份有限公司法人性质结构发生变更，由境内法人结构变更为国有法人结构。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司原第二大股东中化化肥将持有的本公司 571,578,484 股股份转让给中化集团，股权过户登记手续已于2018年5月18日办理完毕，具体内容详见2018年5月24日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于股东完成股权过户的公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司原第二大股东中化化肥持有的本公司的股份给中化集团，股权转让后，公司第二大股东由中化化肥变为中化集团，中化化肥不再持有本公司股份，具体内容详见具体内容详见2018年5月24日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《关于股东完成股权过户的公告》。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张荣祥	8,367	8,367	0	0	高管限售	2018.5.21
合计	8,367	8,367	0	0	--	--

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	90,853	年度报告披露日	93,558	报告期末表决权	0	年度报告披露日	0
--------	--------	---------	--------	---------	---	---------	---

股股东总数		前上一月末普通 股股东总数		恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)		前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)		
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%	753,068,8 95			753,068,8 95	质押	360,000,000
中国中化集团有 限公司	国有法人	20.52%	571,578,4 84	571,578,4 84		571,578,4 84		
中国信达资产管 理股份有限公司	国有法人	6.23%	173,553,4 62			173,553,4 62		
中国华融资产管 理股份有限公司	国有法人	1.77%	49,364,96 5			49,364,96 5		
广州市华美丰收 资产管理有限公司	境内非国有法人	1.60%	44,519,10 9		14,344,65 8	30,174,45 1	冻结	44,519,107
王一虹	境内自然人	1.56%	43,422,18 7		13,707,78 9	29,714,39 8	冻结	43,399,387
全国社保基金四 一四组合	其他	1.29%	35,847,13 5	35,847,13 5		35,847,13 5		
全国社保基金五 零三组合	其他	1.08%	30,000,00 0	3,200,000		30,000,00 0		
GIC PRIVATE LIMITED	境外法人	1.02%	28,324,45 0	9,413,756		28,324,45 0		
香港中央结算有 限公司	境外法人	0.95%	26,536,31 1	26,536,31 1		26,536,31 1		
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：广州市华美丰收资产管理有限公司和王一虹存在关联关系外，除上述关联关系或一致行动人外公司未知其他股东之间的关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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
中国华融资产管理股份有限公司	49,364,965	人民币普通股	49,364,965
全国社保基金四一四组合	35,847,135	人民币普通股	35,847,135
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
全国社保基金五零三组合	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
王一虹	29,714,398	人民币普通股	29,714,398
GIC PRIVATE LIMITED	28,324,450	人民币普通股	28,324,450
香港中央结算有限公司	26,536,311	人民币普通股	26,536,311
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售股东除广州市华美丰收资产管理有限公司和王一虹存在关联关系外，公司未知其他股东之间的关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青海省国有资产投资管理有限公司	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	1981 年 08 月 11 日	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

				<p>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。）</p>
--	--	--	--	--

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王兴富	董事长	现任	男	56	2017年05月05日	2020年05月04日					
谢康民	董事、总裁	现任	男	55	2017年05月05日	2020年05月04日					
曹大岭	副董事长	离任	男	54	2017年05月05日	2018年11月14日					
闫自军	副董事长	现任	男	54	2018年12月26日	2020年05月04日					
覃衡德	副董事长	现任	男	48	2017年05月05日	2020年05月04日					
吴文好	董事、副总裁、财务负责人	现任	男	55	2017年05月05日	2020年05月04日					
冯明伟	董事	现任	男	56	2017年05月05日	2020年05月04日					
郭宏宾	董事	现任	男	54	2017年05月05日	2020年05月04日					
董春明	独立董事	现任	男	52	2017年05月05日	2020年05月04日					
王建玲	独立董事	现任	女	43	2017年05月05日	2020年05月04日					
洪乐	独立董事	现任	男	38	2017年	2020年					

					05月05日	05月04日					
王孝峰	独立董事	现任	男	54	2017年05月05日	2020年05月04日					
郑洪华	监事会主席	现任	男	50	2017年05月05日	2020年05月04日					
杨治雨	监事会副主席	现任	男	51	2017年05月05日	2020年05月04日					
韩增艳	监事	离任	女	55	2017年05月05日	2018年03月29日					
唐刚	监事	离任	男	43	2018年04月26日	2020年05月04日					
孙滢博	监事	现任	男	30	2017年05月05日	2020年05月04日					
宋佩佩	监事	现任	女	36	2017年05月05日	2020年05月04日					
王德胜	监事	现任	男	50	2017年05月05日	2020年05月04日					
杨勇	监事	现任	男	43	2017年05月05日	2020年05月04日					
刘峰	监事	离任	男	43	2017年05月05日	2018年03月29日					
白可	监事	现任	男	34	2018年05月04日	2020年05月04日					
李志强	监事	现任	男	57	2017年05月05日	2020年05月04日					
王祥文	副总裁	现任	男	46	2017年05月05日	2020年05月04日					

					日	日					
王向前	副总裁	现任	男	47	2017年 12月16 日	2020年 05月04 日					
王石军	副总裁	现任	男	50	2017年 05月05 日	2020年 05月04 日					
俞秋平	副总裁	现任	男	47	2018年 03月29 日	2020年 05月04 日					
李舜	董事会秘 书	现任	男	37	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
曹大岭	副董事长	离任	2018年11月14日	因工作原因，辞去副董事长、董事职务。
韩增艳	监事	离任	2018年03月29日	因工作原因，辞去监事职务。
刘峰	监事	离任	2018年03月29日	因工作原因，辞去监事职务。

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。

闫自军，男，1964年出生，中共党员，中央广播电视大学会计学专业，大学本科，高级会计师。曾任青海第一机床厂财务处副处长；青海数码网络投资（集团）股份有限公司党委委员、董事、财务部部长，青海百货股份有限公司代理总经理兼青海百联电子科技有限责任公司法人；2008年8月至2010年12月任西宁城市投资管理有限公司财务总监；2010年12月至2011年3月任西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司董事长；2011年3月至2015年3月任西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司董事长兼总经理；2015年3月至2018年9月任任西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司党委书记、董事长兼总经理；2018年9月至今任青海省国有资产投资管理有限公司党委委员、常务副总经理。

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

吴文好，男，1963年出生，中共党员，在职研究生学历，高级经济师。曾任青海盐湖钾肥股份有限公司董事会秘书、副总经理；青海盐湖工业集团有限公司董事会秘书、董事会办公室主任、证券处副处长、处长、办公室主任、党委委员；青海盐湖工业集团股份有限公司副总裁、党委委员；2011年4月至2014年5月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、董事会秘书、财务负责人、党委委员。2014年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事、副总裁、财务负责人、党委委员。

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

郭宏宾，男，1964年出生，中共党员，大学本科，经济师。曾任建设银行青海省分行海南州中心支行副科长、科长、综合计划处主任科员、第二营业部南关街分理处主任、营业部（室）总经理助理、副总经理；建设银行西宁市城北支行行长、党总支部书记、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。

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

王孝峰，男，1964年出生，中共党员，大学本科，教授级高级工程师。曾任石油和化学工业规划院（原化工部规划院）无机化工处副处长；曾兼任中国无机盐工业协会副秘书长、秘书长。2007年9月至今借调到中国石油和化学工业联合会产业发展部任副主任；2015年9月至今担任中国无机盐协会会长；2011年至今兼任煤化工专业委员会副秘书长；2014年至今兼任化工新材料专业委员会秘书长。2017年4月25日金正生态工程集团股份有限公司三十三次董事会推荐为独立董事候选人。

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

（二）监事会成员情况

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

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。

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

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

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

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。

李志强，男，1962年出生，共产党员，大学本科，会计专业，经济师。曾任建行西宁市支行城北办事处主任、建行省分行零售业务处处长助理、中建行海西州分行副行长、建行省电力支行工作、建行西宁市支行副行长、建行西宁东大街支行副行长；2010年10月至今任省分行资产保全部副总经理，承担全行不良资产（表内和表外、信贷和非信贷）及关注三级公司类贷款、抵债资产、债转股等特殊资产管理和处置等经营管理工作。2013年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司非职工代表监事。

王德胜，男，1968年出生，大学本科，律师。曾在竞帆律师事务所任专职律师（合伙人），同时被聘为青海盐湖工业集团股份有限公司常年法律顾问。2008年9月至2014年2月任青海盐湖工业股份有限公司法律事务部副部长、法律顾问室副主任；2014年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司法律事务部部长；2010年3月至今任青海盐湖工业股份有限公司职工代表监事。

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

（三）高级管理人员情况

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

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。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
闫自军	青海国有资产投资管理有限公司	常务副总经理			是
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：闫自军、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100,000.00元/年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
王兴富	董事长	男	56	现任	34.48	否
谢康民	董事、总裁	男	55	现任	34.48	否
曹大岭	副董事长	男	54	离任		是
闫自军	副董事长	男	54	现任		是
覃衡德	副董事长	男	48	现任		是
吴文好	董事、副总裁、 财务负责人	男	55	现任	25.86	否
冯明伟	董事	男	56	现任		是
郭宏宾	董事	男	54	现任		是
董春明	独立董事	男	52	现任	10	否
王建玲	独立董事	女	43	现任	10	否
洪乐	独立董事	男	38	现任	10	否
王孝峰	独立董事	男	54	现任	10	否
郑洪华	监事会主席	男	50	现任	25.86	否
杨治雨	监事会副主席	男	51	现任		是
韩增艳	监事	女	55	离任		是
唐刚	监事	男	43	现任		是
孙滢博	监事	男	30	现任		是
宋佩佩	监事	女	36	现任	10.61	否
王德胜	监事	男	50	现任	29.01	否
杨勇	监事	男	43	现任		是
刘峰	监事	男	43	离任		是
白可	监事	男	34	现任		是
李志强	监事	男	57	现任		是
王祥文	副总裁	男	46	现任	25.66	否
王向前	副总裁	男	47	现任	4.31	否
王石军	副总裁	男	50	现任	23.89	否
俞秋平	副总裁	男	47	现任	6.47	否
李舜	董事会秘书	男	37	现任	12.49	否
合计	--	--	--	--	273.12	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7,355
主要子公司在职员工的数量（人）	9,640
在职员工的数量合计（人）	16,995
当期领取薪酬员工总人数（人）	16,995
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	10,831
销售人员	127
技术人员	4,704
财务人员	290
行政人员	1,043
合计	16,995
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	104
本科	3,566
专科	6,918
中专及以下	6,407
合计	16,995

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

一、培训工作开展情况

1、制定并下发2018年盐湖大学全年重点工作。

按照“三基”三维管理模型的工作方法，制定并下发了2018年盐湖大学全年重点工作、2018年职业技能鉴定工作方案和2018年职业技能鉴定工作计划，畅通技能人才成长通道，促进股份公司人才优先发展战略的实施。

2、开展新员工入职培训工作。

盐湖大学全年组织新入职员工培训11次，共计1020人，以公司发展历史、企业文化、管理制度和安全教育为主要培训内容，向新入职员工宣讲盐湖文化与发展战略，并以图文并茂的形式、结合事故案例，讲述安全知识，使新员工树立了安全意识。今年新入职员工培训严肃了培训纪律和考试纪律，对严重违反培训纪律和考核不合格人员不予录用。

3、组织开展转岗培训。

根据公司“三优化”“三提高”工作的推进，组织开展人员转岗培训，经过理论知识培训：管理制度、化工基础知识及安全教育和实操培训后全部重新上岗工作。

4、制定千名盐湖工匠实施方案。

制定了盐湖大学培养千名盐湖工匠实施方案，积极推进“百名企业家、千名盐湖工匠”人才优先发展和成长计划。畅通三支人才队伍即：管理、技术、技能人才成长的立交桥，营造技能人才“干一行、爱一行、专一行、精一行”的“四个一”工匠精神，培养高端加适用的高技能人才队伍，为盐湖生态“镁锂钾园”战略目标提供技能人才保障。

5、积极开展创新人才申报工作。

开展2018年第三批青海省“高端创新人才千人计划”申报工作，积极推荐优秀技术人才申报青海省千人计划，积极推进创新人才队伍建设，经省人才办评选，盐湖股份公司共有8人入选（其中：柔性引进领军人才1人，培养领军人才1人，培养拔尖人才6人）。

6、组织开展HR管理人员培训。

坚持走出去与请进来相结合，努力提升人力资源管理队伍专业素质和能力，开展HR管理人员培训。一是通过邀请国内一流企业中石化教授授课，讲解人力资源专业知识，提高HR管理人员理论知识水平；二是积极组织HR管理人员参加人力资源管理师技能鉴定考试，促进HR管理人员技能水平的提升；三是派出人力资源管理学习等方式，导入成熟经验和先进理念，提高HR管理人员工作技能和管理水平，推动公司人力资源管理工作向前发展；四是邀请华为金牌讲师张伟副教授金讲台开讲《华为干部与专家队伍管理》，为股份公司推进“三优化、三提高”提供可资借鉴的经验，一方面开阔管理干部的眼界和思想，一方面提升管理干部对管理的认知和实践。五是派出30名HR管理人员赴海西州参加企业人力资源经理业务能力提升培训班，学习人力资源管理理论知识和实操经验，提升HR管理人员业务能力。

7、组织开展初级管理人员从专业到管理专题培训。

邀请专业培训机构对股份公司所属各单位的135名初级管理人员进行从专业到管理专题培训，本期培训分三个班次，分别在海纳公司和格尔木地区进行，通过培训使广大初级管理人员学习了打造一支有业绩、有士气、有能力的高效团队的管理方法，切实提高自身的管理能力，激励他人、影响他人。

8、组织开展内训师TTT培训

为实现公司内部培训师管理规范化和科学化，有效传承专业技术和企业文化理念，邀请专业培训机构老师组织开展内训师TTT培训，分别有48名内训师和50名安全专业内训师参加培训，通过分组游戏、竞技比赛、案例分析和互动讨论等集趣味性和启发性于一体的活动，引导学员们领悟和体会各种培训技巧，开发培训能力，进一步推动了公司内训师队伍建设。

9、推进全员安全培训和持证上岗工作。

积极协调信息中心和各学院，建立安全考试题库，开发考试平台客户端，实现安全考试以机考的方式进行，节约阅卷时间，提高工作效率，积极推进全员安全培训工作和全员持证上岗工作。组织开展中级管理人员安全考试工作，积极促进中级管理人员学习安全生产法，掌握安全生产职责，推进落实安全生产责任制。

二、培训教材

1、建立盐湖大学期刊《镁锂钾园》，创办“管理导读”、“大学之道”、“思考研究”、“安全之窗”、“名家视角”、“创新实践”、“他山之石”、“成果平台”八大专题版块，现已出版印刷两

期。

2、积极协调组织专家编写《钾肥工艺技术》专业书籍，做好盐湖股份60年的技术经验积累和盐湖技术知识管理，实现显性知识和隐性知识共享。并积极与化学工业出版社联系，准备进行正式出版印刷，按照盐湖股份公司人力资源统一规划，认真做好钾肥生产丰富技术经验和知识积累的整理，完善钾肥生产工艺技术培训知识体系建设，将钾肥生产技术资料出版成书作为技能鉴定理论知识培训教材。

三、技能鉴定工作

盐湖股份公司职业技能鉴定站2018年度共组织开展3次技能鉴定工作，共计532人参加，合格293人，通过率55%；完成2批职业资格证书办理事宜，成功申报1次组织机构升级。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）内部控制环境

1.公司的治理结构

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

2.公司的组织结构、职责划分

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

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

（二）公司内部控制制度

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务独立性情况

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

（二）资产独立情况

公司拥有与生产经营有关的土地、房产、机器设备等固定资产以及商标、专利、非专利技术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
2017 年度股东大会	年度股东大会	54.34%	2018 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.37%	2018 年 01 月 05 日	2018 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.30%	2018 年 05 月 23 日	2018 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.50%	2018 年 09 月 26 日	2018 年 09 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	55.99%	2018 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 27 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	7	0	6	1	0	否	3
董春明	7	3	4	0	0	否	5
王建玲	7	2	5	0	0	否	3
洪乐	7	1	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

本报告期内独立董事未提出有关建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

（一）公司董事会战略委员会履职情况

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

报告期内，公司董事会战略委员会对2017年利润分配方案的议案、投资建设年产2+3万吨电池级碳酸锂项目的议案进行了审议，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2018年度续聘2018年财务报告及内部控制审计

机构的议案，并一致同意继续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报告审计机构，同时聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度内部控制的审计机构，提交公司董事会审议。2.公司审计委员会在报告期内对公司年度报告、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2018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 2018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2018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

一般生产安全事故：青海盐湖海纳化工有限公司 S-PVC 车间离心干燥单元“4.26”一般其它爆炸事故，发生时间是 2018 年 4 月 26 日 20 时 55 分，海纳化工厂 S-PVC 装置干燥单元四层在离心机更换作业时，发生其他爆炸事故，造成 9 人受伤。事故造成直接经济损失 116.63 万元。整改情况：1.根据湟中县人民政府湟政（2018）202 号对事故结案批复：甘河工业园区环境保护和安全生产监督管理局对海纳公司罚款 50 万元；海纳公司做深刻检查；国资委对青海盐湖工业股份有限公司进行警示约谈；行政处罚海纳公司相关责任人 14 人。对中国化学工程第十四建设有限公司罚款 50 万元；行政处罚相关责任人 6 人。2.海纳公司及时出台《关于“4.26”事故后现场拆除恢复工程实施方案》《S-PVC 危险因素消除处置方案》、《S-PVC 车间停车处置方案》、《危险化学品物料安全处置方案》、《vcm 处置方案》等恢复方案，经董事长办公会审议后并以实施；

安委会组织人员学习事故教训，组织安全培训考试，排查风险，强化管控；海纳公司在 2018 年 11 月 16 日试生产开车。

3.青海盐湖工业股份有限公司依据湟中县人民政府湟政（2018）202 号对事故结案批复，进行了事故处理、反思与警示教育。要求各单位采取多种形式传达、通报，海纳公司及公司所属各单位做好提高思想认识、查找管理方面的缺陷、狠抓培训教育强化能力提升、强化特殊作业及过程安全管理、抓好安全生产风险分级管控和隐患排查治理体系建设、抓好制度执行和强化督查考核、开展承包商管理专项治理、完善安全生产事故应急救援预案和提高应急救援和处置能力的防范和整改措施。公司第 18 次党委会研究决定，解聘海纳公司 5 名中层管理人员。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.90%
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		83.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）董事、监事和高级管理人员舞弊行为；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；（5）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（6）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p>	<p>出现以下情形之一的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）严重违反国家法律、法规或规范性文件；（2）重大决策程序不科学；（3）重要业务缺乏制度或制度系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到整改；（5）其他对公司影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>（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</p>	<p>（1）符合下列条件之一的认定为重大缺陷：直接财产损失金额在 1000 万以上或对公司造成较大负面并以公告形式对外披露；（2）符合下列条件之一的认定为重要缺陷：直接财产损失金额 500 万元-1000 万元（含 1000 万元）或受到政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响；（3）符合下列条件之一的认定</p>

	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%。	为一般缺陷：直接财产损失金额 500 万元（含 500 万元）以下或除上述以外的相关事项。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		1

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，青海盐湖工业股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）	12 盐湖 01	112154	2013 年 03 月 06 日	2020 年 03 月 06 日	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	因公司 2017 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，根据《关于发布〈深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）〉的通知》（深证上〔2015〕239 号）、《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法的通知》、《关于做好债券发行人 2017 年年度报告披露工作有关事项的通知》等相关规定及要求，公司于披露《债券交易将被实施投资者适当性管理的公告》，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）（债券简称“12 盐湖 01”、债券代码“112154”）在 2018 年 4 月 2 日停牌一天，并于 2018 年 4 月 3 日复牌。自复牌之日起，深圳证券交易所将按照《关于发布〈深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）〉的通知》的相关规定对上述债券交易实行投资者适当性管理。上述债券被实施投资者适当性管理后，仅限合格机构投资者可以买入本债券，原持有债券的非合格机构投资者可以选择持有到期或者卖出债券。合格机构投资者资质条件应当符合《公司债券发行与交易管理办法》第十四条和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》的相关规定。						
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 2018 年公司债，于 2018 年 3 月 6 日支付自 2017 年 3 月 6 日至 2018 年 3 月 5 日期间的利息。按照《青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）票面利率公告》，本期债券的票面年利率为 4.99%，本次付息每 10 张“12 盐湖 01”实际派发利息为人民币 49.90 元（含税），扣税后个人投资者、证券投资基金债券持有人取得的实际每手派发利息为 39.92 元；扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每手派发利息为 44.91 元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	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》，报告期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%。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	刘沛	联系人电话	010-88091798
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号 安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、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2018年5月30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(2018)》，具体内容详见巨潮资讯网。发行主体信用等级为 AAA，本次债券信用等级为 AAA。均与上一期跟踪评级等级维持一致。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司于2018年1月17日披露了《青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券(第一期)票面利率调整及回售实施办法的第一次提示性公告》，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》中设定的投资者回售选择权，进行债券回售。同时决定在本期债券存续期第5年末，选择上调票面利率，即本期债券存续期第6年的票面利率为5.70%。

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。

公司于2018年2月28日披露了《青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券（第一期）2017年付息公告》，于2018年3月6日开始支付自2017年3月6日（起息日）至2018年3月3日期间的利息。公司债券的利息足额划付至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定的银行账户，未出现延迟支付本期公司债券到期利息的情况。

报告期内，公司主营钾肥业务经营良好，稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了一定的保障。

1. 打好供给侧结构性改革的攻坚战。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，推动企业发展质量变革、效率变革、动力变革，提高全要素生产率，着力加快建设循环经济、科技创新、人力资源协同发展的产业体系，优化存量资源配置，扩大优质增量供给，实现供需动态平衡，不断增强公司创新力和竞争力。

2. 及时与各债权银行对接，处理好债务问题。对公司的债务情况、流动性情况及时与银行进行沟通和反馈，最大程度上得到各金融机构不抽贷、不压贷、解决公司流动性问题的支持，保证公司偿还债务及正常生产资金的需求。

3. 申请股东单位的资金支持。若出现还款或兑付资金困难时及时向主要股东单位申请资金支持或贷款担保等支持。

4. 向客户申请预付货款支持。公司每年有稳定的现金流，随着化工产品销售量的逐步增长，公司整体的销售收入还会上升。因公司的销售客户都较为稳定，在遇到资金困难时，可向客户申请预收货款，以解决公司暂时性的资金困难。

6. 积极拓展融资渠道，争取多方面的资金来源。目前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。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

公司报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“12 盐湖01”债券受托管理人为华林证券股份有限公司。

报告期内华林证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》的约定履行债券受托人管理人职责。2018年6月27日公司债券受托管理人华林证券股份有限公司发布《青海盐湖工业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）受托管理事务报告》（2017年度）。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	2018 年	2017 年	同期变动率
----	--------	--------	-------

息税折旧摊销前利润	190,264.71	-49,358.13	-485.48%
流动比率	36.48%	59.00%	-22.52%
资产负债率	74.95%	73.02%	1.93%
速动比率	27.27%	0.47%	26.80%
EBITDA 全部债务比	4.56%	21.35%	-16.79%
利息保障倍数	-0.56	-1.26	-55.56%
现金利息保障倍数	4.38	1.8	143.33%
EBITDA 利息保障倍数	0.82	-0.22	-472.73%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

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%，2018年6月10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%，2018年6月23日，支付利息金额79,500,000.00元。

3.2017年4月20日，公司发行了青海盐湖工业股份有限公司2017年第一期短期融资券（债券简称“17盐湖CP001”）期限1年，发行总额10.5亿元，债券利率4.8%，2018年4月19日兑付本金10.5亿元，兑付利息金额50,400,000元。

4.2017年8月9日，公司发行了青海盐湖工业股份有限公司2017年度第二期超短期融资券（债券简称“17盐湖SCP002”）期限9个月，发行总额8亿元，债券利率4.72%，2018年5月5日，兑付本金8亿元，兑付利息金额27,932,054.79元。

5.2017年10月13日，公司发行了青海盐湖工业股份有限公司2017年第三期超短期融资券（债券简称“17盐湖SCP003”）期限9个月，发行总额7亿元，利率4.88%，2018年7月13日，兑付本金7亿元，兑付利息金额25,269,041.10元。

6.2017年12月20日，公司发行了青海盐湖工业股份有限公司2017年度第二期短期融资券（债券简称“17盐湖CP002”）期限12个月，发行总额20亿元，债券利率5.6%。2018年12月19日，兑付本金20亿元，兑付利息金额112,000,000元。

7.2018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%。

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380.05亿元，已使用额度是336.11亿元，归还贷款92.27亿元。

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

公司于2018年1月17日披露了《青海盐湖工业股份有限公司2012年公司债券(第一期)票面利率调整及回售实施办法的第一次提示性公告》,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》中设定的投资者回售选择权,进行债券回售。同时决定在本期债券存续期第5年末,选择上调票面利率,即本期债券存续期后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。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2019]63050007 号
注册会计师姓名	童成录、唐良辉

审计报告正文

青海盐湖工业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青海盐湖工业股份有限公司（以下简称“盐湖股份”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盐湖股份2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于盐湖股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

盐湖股份主要从事农用氯化钾和化工产品的生产和销售业务，2018年实现营业收入人民币179亿元。如财务报表附注四.25及附注六.38所述，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) 固定资产减值

1、事项描述

截至2018年12月31日止，盐湖股份的固定资产账面价值为518亿元，固定资产减值准备余额32亿元，其中：本年计提固定资产减值准备9.56亿元。如财务报表附注四.20和附注六.11所述，管理层对固定资产是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的，管理层通过计算固定资产的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值对其进行测试。由于预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，包括未来售价、生产成本、经营费用、以及折现率等，且未来现金流预测的固有不确定性，我们将固定资产减值准备作为关键审计事项。

2、审计应对

针对固定资产减值，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 评价、测试公司固定资产减值测试相关的内部控制设计和执行的有效性。
- (2) 对主要固定资产进行监盘，检查固定资产的使用状态及闲置情况，了解后续使用计划。
- (3) 与管理层讨论并复核固定资产是否存在减值迹象，评估管理层是否充分识别已发生减值的资产。
- (4) 评价公司聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性。
- (5) 对于存在减值迹象的资产，获取管理层的减值测试过程。对于利用外部评估专家报告计提减值准备的，在本所估值专家的协助下，评价外部评估专家评估时所使用的评估方法、估值模型的适当性，以及关键假设、折现率等参数的合理性；对于公司自行测试计提减值准备的，判断其计提依据是否充分，计提金额是否准确。
- (6) 检查固定资产减值准备在财务报表附注中相关披露的恰当性。

四、其他信息

盐湖股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息

是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

盐湖股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督盐湖股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面

产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,446,475,836.29	6,255,907,593.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	993,549,086.15	2,755,175,679.10
其中：应收票据	535,235,579.94	2,396,109,955.10
应收账款	458,313,506.21	359,065,724.00
预付款项	366,068,587.81	337,452,886.39
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	62,961,577.51
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	3,303,578,287.77
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	3,697,420,789.58
流动资产合计	11,999,484,671.87	16,412,496,813.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	461,625,400.00	460,125,400.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	78,604,873.51	73,722,322.76
投资性房地产	124,895,739.95	129,363,232.49
固定资产	51,847,154,750.36	52,900,037,765.44
在建工程	8,631,058,012.03	10,511,852,604.65
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	975,494,376.58	970,495,207.59
开发支出	4,318,100.20	40,646,211.16
商誉	3,928,667.24	3,928,667.24
长期待摊费用	3,045,770.83	5,682,016.45
递延所得税资产	502,692,369.61	201,078,444.70
其他非流动资产	365,054,312.80	709,101,038.85
非流动资产合计	62,997,872,373.11	66,006,032,911.33
资产总计	74,997,357,044.98	82,418,529,724.80
流动负债：		
短期借款	6,260,000,000.00	4,544,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	8,352,184,924.12	7,235,790,683.58
预收款项	2,264,592,799.64	1,576,662,719.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	743,746,128.88	257,060,096.86
应交税费	1,231,492,087.98	527,740,894.73
其他应付款	1,046,863,258.51	1,019,436,894.19
其中：应付利息	240,160,348.41	325,658,797.75
应付股利	85,804,236.86	92,804,236.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,493,536,137.57	8,271,859,946.42
其他流动负债	1,500,000,000.00	4,550,000,000.00
流动负债合计	32,892,415,336.70	27,982,551,235.55
非流动负债：		
长期借款	16,359,317,024.28	23,269,817,024.00
应付债券	4,653,572,956.39	6,970,471,868.53
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,617,009,289.29	1,247,879,558.24
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	705,612,418.05
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	32,199,780,868.82
负债合计	56,209,680,326.22	60,182,332,104.37
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
资本公积	9,478,180,587.21	9,478,207,207.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	188,992,576.61	182,626,303.40
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	4,367,446,518.80
归属于母公司所有者权益合计	16,716,622,724.55	20,236,395,748.46
少数股东权益	2,071,053,994.21	1,999,801,871.97
所有者权益合计	18,787,676,718.76	22,236,197,620.43
负债和所有者权益总计	74,997,357,044.98	82,418,529,724.80

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,416,128,561.40	4,310,956,802.50
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		
应收票据及应收账款	2,751,856,975.10	3,373,870,881.50
其中：应收票据	265,687,536.59	1,889,816,205.81
应收账款	2,486,169,438.51	1,484,054,675.69
预付款项	147,130,502.42	109,521,975.94
其他应收款	39,639,779,116.08	40,162,633,319.84
其中：应收利息		
应收股利	14,386,709.56	21,386,709.56
存货	480,537,238.85	629,698,090.68
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	84,780,506.27
流动资产合计	45,470,130,340.29	48,671,461,576.73
非流动资产：		
可供出售金融资产	383,000,000.00	383,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,661,476,705.93	12,160,761,245.61
投资性房地产	2,817,056.30	3,229,308.38
固定资产	13,395,008,685.61	13,652,190,511.13
在建工程	107,497,017.04	627,768,764.80
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	493,003,967.83	478,566,535.68
开发支出	4,318,100.20	40,646,211.16
商誉		
长期待摊费用		1,075,227.96
递延所得税资产	752,550,942.50	103,797,432.92
其他非流动资产	92,985,878.13	92,622,772.83
非流动资产合计	24,892,658,353.54	27,543,658,010.47
资产总计	70,362,788,693.83	76,215,119,587.20
流动负债：		
短期借款	6,200,000,000.00	4,530,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,979,123,032.66	2,629,583,170.85
预收款项	1,412,487,785.55	851,536,882.24
应付职工薪酬	514,687,446.57	131,259,671.17
应交税费	1,121,860,276.35	365,759,162.51
其他应付款	1,370,480,709.37	764,684,921.53
其中：应付利息	238,317,731.20	323,791,111.09
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	7,054,292,750.00
其他流动负债	1,500,000,000.00	4,550,000,000.00
流动负债合计	24,549,548,570.52	20,877,116,558.30
非流动负债：		
长期借款	14,071,317,024.28	20,594,317,024.00
应付债券	4,653,572,956.39	6,970,471,868.53
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	829,496,802.36	253,969,076.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	156,041,667.09	122,641,666.94
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	27,941,399,636.23
负债合计	44,259,977,020.64	48,818,516,194.53
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
资本公积	9,672,702,852.81	9,672,702,852.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	159,322,670.03	149,036,270.09
盈余公积	1,913,656,780.57	1,913,656,780.57
未分配利润	10,088,019,900.86	11,392,098,020.28
所有者权益合计	26,102,811,673.19	27,396,603,392.67
负债和所有者权益总计	70,362,788,693.83	76,215,119,587.20

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	17,889,735,745.27	11,699,406,120.07

其中：营业收入	17,889,735,745.27	11,699,406,120.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,232,003,479.27	15,928,539,691.37
其中：营业成本	13,205,333,124.08	7,778,271,374.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	844,413,806.33	651,206,028.61
销售费用	405,858,701.81	311,585,797.30
管理费用	1,668,066,271.45	1,535,331,836.67
研发费用	202,843,339.51	13,155,808.18
财务费用	2,041,865,817.02	1,318,842,409.02
其中：利息费用	2,062,173,758.58	1,328,036,874.40
利息收入	19,784,024.48	19,751,054.93
资产减值损失	2,863,622,419.07	4,320,146,437.43
加：其他收益	143,248,753.15	81,769,042.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-116,271,750.30	43,898,973.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-26,166,203.11	28,898,973.20
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	248,486.33	124,558.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,315,042,244.82	-4,103,340,997.59
加：营业外收入	3,417,680.64	10,300,931.84
减：营业外支出	40,231,481.74	30,814,675.67

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,351,856,045.92	-4,123,854,741.42
减：所得税费用	248,702,867.07	164,556,389.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,600,558,912.99	-4,288,411,131.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,600,558,912.99	-4,288,411,131.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-3,446,612,677.15	-4,159,237,936.36
少数股东损益	-153,946,235.84	-129,173,194.66
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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-3,600,558,912.99	-4,288,411,131.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,446,612,677.15	-4,159,237,936.36
归属于少数股东的综合收益总额	-153,946,235.84	-129,173,194.66

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.2371	-1.4929
（二）稀释每股收益	-1.2371	-1.4929

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

法定代表人：王兴富

主管会计工作负责人：吴文好

会计机构负责人：唐德新

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	10,187,105,183.54	8,837,792,553.08
减：营业成本	5,513,674,782.51	5,571,614,581.47
税金及附加	606,267,569.26	467,387,137.77
销售费用	137,768,441.06	135,591,932.81
管理费用	186,440,481.64	518,280,811.24
研发费用	44,252,805.35	12,151,378.23
财务费用	635,116,213.31	690,197,845.55
其中：利息费用	549,325,415.28	673,439,586.06
利息收入	8,848,830.88	5,064,896.09
资产减值损失	4,544,819,502.16	466,229,947.14
加：其他收益	51,608,783.02	33,425,374.18
投资收益（损失以“-”号填列）	12,998,560.32	42,796,829.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	448,560.32	-8,595,129.73
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	742,062.08	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,415,885,206.33	1,052,561,122.88
加：营业外收入	834,470.33	5,167,419.43
减：营业外支出	25,495,944.51	3,948,330.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,440,546,680.51	1,053,780,211.74
减：所得税费用	-215,968,561.09	120,737,626.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,224,578,119.42	933,042,585.62

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-1,224,578,119.42	933,042,585.62
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.09	0.3349
(二) 稀释每股收益	-0.09	0.3349

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,020,734,194.28	12,222,486,314.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	49,893,624.18	
收到其他与经营活动有关的现金	316,399,289.08	276,036,039.92
经营活动现金流入小计	20,387,027,107.54	12,498,522,354.23
购买商品、接受劳务支付的现金	9,899,763,779.46	7,116,174,164.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,604,267,392.55	1,858,331,925.12
支付的各项税费	1,436,869,470.75	1,653,475,102.48
支付其他与经营活动有关的现金	298,646,450.51	352,214,760.03
经营活动现金流出小计	13,239,547,093.27	10,980,195,952.05
经营活动产生的现金流量净额	7,147,480,014.27	1,518,326,402.18
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	10,182,000.00	18,936,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,211,017.50	2,246,954.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	80,836,803.22	175,656,770.68
投资活动现金流入小计	92,229,820.72	196,839,724.68
购建固定资产、无形资产和其他	772,394,968.39	2,446,688,034.23

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	5,500,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	32,737,344.36	88,933,207.82
投资活动现金流出小计	810,632,312.75	2,537,621,242.05
投资活动产生的现金流量净额	-718,402,492.03	-2,340,781,517.37
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	264,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		264,700,000.00
取得借款收到的现金	9,712,625,000.00	16,722,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,305,500,000.00	100,830,000.00
筹资活动现金流入小计	11,023,750,000.00	17,088,130,000.00
偿还债务支付的现金	17,309,692,500.00	12,850,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,190,525,514.53	2,295,623,839.64
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	974,199,311.05	547,931,065.80
筹资活动现金流出小计	20,474,417,325.58	15,693,554,905.44
筹资活动产生的现金流量净额	-9,450,667,325.58	1,394,575,094.56
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	-3,021,589,803.34	572,119,979.37
加：期初现金及现金等价物余额	6,107,954,440.84	5,535,834,461.47
六、期末现金及现金等价物余额	3,086,364,637.50	6,107,954,440.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,516,410,655.98	8,149,541,025.31

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,136,257,224.75	1,242,213,375.62
经营活动现金流入小计	15,652,667,880.73	9,391,754,400.93
购买商品、接受劳务支付的现金	2,934,921,771.01	4,039,916,120.59
支付给职工以及为职工支付的现金	622,422,405.70	1,093,660,836.03
支付的各项税费	849,001,097.53	1,262,404,834.58
支付其他与经营活动有关的现金	3,680,484,068.49	1,628,628,184.42
经营活动现金流出小计	8,086,829,342.73	8,024,609,975.62
经营活动产生的现金流量净额	7,565,838,538.00	1,367,144,425.31
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	12,732,000.00	33,941,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	68,058,277.50	55,858,806.92
投资活动现金流入小计	81,761,845.00	89,800,056.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	297,556,552.18	380,965,044.93
投资支付的现金		264,648,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,389,116,015.38	4,476,636,599.16
投资活动现金流出小计	1,686,672,567.56	5,122,250,244.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,604,910,722.56	-5,032,450,187.17
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	9,613,625,000.00	16,497,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,243,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	10,857,125,000.00	16,497,600,000.00
偿还债务支付的现金	16,702,942,500.00	11,175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,235,009,559.78	1,082,550,313.00

支付其他与筹资活动有关的现金	821,832,074.33	180,787,244.08
筹资活动现金流出小计	18,759,784,134.11	12,438,337,557.08
筹资活动产生的现金流量净额	-7,902,659,134.11	4,059,262,442.92
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	-1,941,731,318.67	393,956,681.06
加：期初现金及现金等价物余额	4,231,540,109.92	3,837,583,428.86
六、期末现金及现金等价物余额	2,289,808,791.25	4,231,540,109.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,786,090.60		1,483,018.80		9,478,207.20			182,626,303.40	1,939,006,250.16		4,367,446,518.80	1,999,801,871.97	22,236,197,620.43
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	2,786,090.60		1,483,018.80		9,478,207.20			182,626,303.40	1,939,006,250.16		4,367,446,518.80	1,999,801,871.97	22,236,197,620.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-26,619.97			6,366,273.21			-3,526,112,677.15	71,252,122.24	-3,448,520,901.67
（一）综合收益总额											-3,446,612,677.15	-153,946,235.84	-3,600,558,912.99
（二）所有者投入					-26,619.97							232,212.24	232,186.68

和减少资本				97							,758.20	,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							226,587,758.20	226,561,138.23
(三) 利润分配										-79,500,000.00	-6,120,000.00	-85,620,000.00
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										-79,500,000.00	-6,120,000.00	-85,620,000.00
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												
(五) 专项储备						6,366,273.21					-894,400.12	5,471,873.09
1. 本期提取						272,129,610.69					11,100,713.91	283,230,324.60
2. 本期使用						265,763,337.48					11,995,114.03	277,758,451.51
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,786,	1,483,	9,478,1			188,992	1,939,0			841,333	2,071,0	18,787,

	090,60		018,8		80,587.			,576.61	06,250.		,841.65	53,994.	676,718
	1.00		67.92		21				16			21	.76

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,406,897,142.57			194,820,618.49	1,845,701,991.60		8,736,636,588.40	1,847,617,757.12	26,371,530,700.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,406,897,142.57			194,820,618.49	1,845,701,991.60		8,736,636,588.40	1,847,617,757.12	26,371,530,700.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	928,696,867.00				-928,689,935.39			-12,194,315.09	93,304,258.56		-4,369,190,069.60	152,740,114.85	-4,135,333,079.67
（一）综合收益总额											-4,159,237,936.36	-129,173,194.66	-4,288,411,131.02
（二）所有者投入和减少资本					6,931.61							318,430,435.50	318,437,367.11
1. 所有者投入的普通股												318,436,197.37	318,436,197.37
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					6,931.61							-5,761.87	1,169.74

(三) 利润分配								93,304,258.56		-209,952,133.24	-34,266,459.56	-150,914,334.24
1. 提取盈余公积								93,304,258.56		-93,304,258.56		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-116,647,874.68	-34,266,459.56	-150,914,334.24
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	928,696,867.00				-928,696,867.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	928,696,867.00				-928,696,867.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备								-12,194,315.09			-2,250,666.43	-14,444,981.52
1. 本期提取								152,988,656.89			7,462,333.48	160,450,990.37
2. 本期使用								165,182,971.98			9,712,999.91	174,895,971.89
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,786,090,601.00	1,483,018,867.92		9,478,207,207.18			182,626,303.40	1,939,006,250.16		4,367,446,518.80	1,999,801,871.97	22,236,197,620.43

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								10,286,399.94		-1,304,078,119.42	-1,293,791,719.48
（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										-79,500,000.00	-79,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,500,000.00	-79,500,000.00
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											
（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	2,786,090,601.00		1,483,018,867.92		9,672,702,852.81		159,322,670.03	1,913,656,780.57	10,088,019,900.86		26,102,811,673.19

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,601,398,550.07			160,753,603.99	1,820,352,522.01	10,669,007,567.90	26,591,924,845.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,857,393,734.00		1,483,018,867.92		10,601,398,550.07			160,753,603.99	1,820,352,522.01	10,669,007,567.90	26,591,924,845.89
三、本期增减变动金额（减少以“—”	928,696,867.00				-928,695,697.26			-11,717,333.90	93,304,258.56	723,090,452.38	804,678,546.78

号填列)											
(一) 综合收益总额									933,042,585.62	933,042,585.62	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 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					1,169.74				93,304,258.56	-209,952,133.24	-116,646,704.94
1. 提取盈余公积									93,304,258.56	-93,304,258.56	
2. 对所有者(或股东)的分配										-116,647,874.68	-116,647,874.68
3. 其他					1,169.74						1,169.74
(四) 所有者权益内部结转	928,696,867.00				-928,696,867.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	928,696,867.00				-928,696,867.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备								-11,717,333.90			-11,717,333.90
1. 本期提取								133,993,649.1			133,993,649.1
2. 本期使用								145,710,7			145,710,7

								98.81			98.81
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,786,090,601.00		1,483,018,867.92		9,672,702,852.81			149,036,270.09	1,913,656,780.57	11,392,098,020.28	27,396,603,392.67

三、公司基本情况

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

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

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

2009年8月26日《青海盐湖钾肥股份有限公司以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份报告书》获得青海省人民政府青证函【2009】70号文批准，2009年10月20日获得商务部反垄断局【2009】80号文审查同意，2010年1月7日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权〔2010〕5号文审查同意。2010年6月12日，获中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会有条件通过，2010年12月20日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1860号批复核准本公司新增股份换股吸收合并盐湖集团的重大资产重组方案。本公司新增股份822,959,203股，其中：新增发行1,057,798,607股股份换股吸收合并盐湖集团，同时注销盐湖集团持有本公司234,839,404股股份，变更后本公司注册资本为1,590,509,203.00元。2011年5月5日，本公司名称变更为青海盐湖工业股份有限公司。

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

根据本公司2017年5月4日召开的2016年度股东大会审议通过，以本公司股本1,857,393,734股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后股本变更为2,786,090,601股，其中：青海省国有资产投资管理有限公司持有753,080,289股，占注册资本的27.03%。本公司统一社会信用代码：91630000226593742J；法定代表人：王兴富；公司住

所：青海省格尔木市黄河路28号。

本公司经营范围：镁[片状、带状或条状]、电石、液化石油气、粗苯、煤焦油、焦炭、偶氮二甲酰胺、二氧化碳、硫化碱、硝酸钾、硝酸钠、丁烷、戊烷、硫磺、丙烷、金属锂、乌洛托品、氢氧化锂的销售（许可证有效期至2019年12月20日）；氯化钾（化肥）、硫酸钾、碳酸钾、金属镁、氯化镁、氧化镁、氢氧化镁、纯碱、PVC、合成氨、尿素、氯化铵、氯化锂、碳酸锂、钠浮选药剂、ADC发泡剂、乌洛托品、光卤石、低钠光卤石、联二脲、甲醇、氢氧化钠、氢氧化钾、盐酸、硫酸、液氨、液氯、液氧、液氮、液氩、杂醇油、次氯酸钠以及塑料编织品的制造和销售（国家有关专项规定的除外）；钾盐露天开采；建设监理、设备安装工程施工（不含特种设备），出口自产的化学品（不含危险化学品和易制毒化学品），进口本企业生产、科研所需要的原材料、机电设备、仪器仪表及零配件；酒店和物业管理；百货、针纺织品、五金交电、化工产品（不含危险化学品和易制毒化学品）、日用杂货、仓储、计算机系统工程、软件开发、硬件销售、维护、计算机耗材销售、技术培训、有色金属、建材、钢材的销售、房屋租赁、劳务服务；铁路运输、道路运输、危险货物运输八类（许可证有效期2021年1月21日）、包装装潢、印刷；油品、煤炭经营。

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

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月25日七届十四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2018年度纳入合并范围的子公司共40家，详见本附注八“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1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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司对自报告期末的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司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项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“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，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表

明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益

工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
A. 信用风险特征组合的确定依据	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品、产成品、发出商品、自制半成品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

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

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

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

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

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，

计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋	年限平均法	10-40	3	2.43-9.70
构筑物	年限平均法	25	3	3.88
机器设备	年限平均法	15	3	6.47
交通运输设备	年限平均法	10	3	9.70
电器设备	年限平均法	15	3	6.47
电子产品及通信设备	年限平均法	5	3	19.40
仪器仪表、计量器具、衡器	年限平均法	5	3	19.40
文体、文化及其他	年限平均法	5	3	19.40

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

(1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(2) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的

职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

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

本公司不同模式下销售商品收入的确认方法：

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处

理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）可供出售金融资产减值

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

（6）长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本

以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

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

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表, 2017年度财务报表变动报表项目如下:

①合并资产负债表

报表项目	变更前余额	重分类	变更后余额
应收票据	2,396,109,955.10	-2,396,109,955.10	
应收账款	359,065,724.00	-359,065,724.00	
应收票据及应收账款		2,755,175,679.10	2,755,175,679.10
应付票据	171,036,435.70	-171,036,435.70	
应付账款	7,064,754,247.88	-7,064,754,247.88	
应付票据及应付账款		7,235,790,683.58	7,235,790,683.58
应付利息	325,658,797.75	-325,658,797.75	
应付股利	92,804,236.86	-92,804,236.86	
其他应付款	600,973,859.58	418,463,034.61	1,019,436,894.19
在建工程	10,166,222,106.66	345,630,497.99	10,511,852,604.65
工程物资	345,630,497.99	-345,630,497.99	

②合并利润表

报表项目	变更前余额	重分类	变更后余额
管理费用	1,548,487,644.85	-13,155,808.18	1,535,331,836.67
研发费用		13,155,808.18	13,155,808.18

③资产负债表

报表项目	变更前余额	重分类	变更后余额
应收票据	1,889,816,205.81	-1,889,816,205.81	
应收账款	1,484,054,675.69	-1,484,054,675.69	
应收票据及应收账款		3,373,870,881.50	3,373,870,881.50
应收股利	21,386,709.56	-21,386,709.56	
其他应收款	40,141,246,610.28	21,386,709.56	40,162,633,319.84
应付票据	98,400,000.00	-98,400,000.00	
应付账款	2,531,183,170.85	-2,531,183,170.85	
应付票据及应付账款		2,629,583,170.85	2,629,583,170.85
应付利息	323,791,111.09	-323,791,111.09	
应付股利	62,730,277.30	-62,730,277.30	
其他应付款	378,163,533.14	386,521,388.39	764,684,921.53
在建工程	596,883,975.01	30,884,789.79	627,768,764.80
工程物资	30,884,789.79	-30,884,789.79	

④利润表

报表项目	变更前余额	重分类	变更后余额
管理费用	530,432,189.47	-12,151,378.23	518,280,811.24

研发费用		12,151,378.23	12,151,378.23
------	--	---------------	---------------

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%、10% 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%、10%
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%
资源税	按氯化钾营业收入的 8% 计缴	8%
环保税	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，2018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17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整

为16%/10%。

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	145,688.54	265,045.40
银行存款	3,182,227,840.16	6,163,106,079.87
其他货币资金	264,102,307.59	92,536,467.85
合计	3,446,475,836.29	6,255,907,593.12

其他说明

注：本公司银行存款中有应付股利款冻结资金55,536,528.58元，详见附注十三、2说明。其他货币资金年末余额中有银行承兑汇票保证金218,805,757.17元，信用证保证金123,074.60元，环境治理恢复保证金2,880,164.00元，贷款保证金42,187,277.79元，被法院冻结银行存款39,678,396.65元，定期存款900,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	535,235,579.94	2,396,109,955.10
应收账款	458,313,506.21	359,065,724.00
合计	993,549,086.15	2,755,175,679.10

(1) 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	535,235,579.94	2,396,109,955.10
合计	535,235,579.94	2,396,109,955.10

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	23,868,776.65
合计	23,868,776.65

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,299,872,685.35	
合计	5,299,872,685.35	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	244,068,811.16	35.20%	85,298,373.76	34.95%	158,770,437.40	82,087,744.49	13.98%	82,087,744.49	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	448,585,641.23	64.70%	149,042,572.42	33.22%	299,543,068.81	505,220,310.72	86.02%	146,154,586.72	28.93%	359,065,724.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	704,462.08	0.10%	704,462.08	100.00%						
合计	693,358,914.47	100.00%	235,045,408.26	33.90%	458,313,506.21	587,308,055.21	100.00%	228,242,331.21	38.86%	359,065,724.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
荆门市顺洋农资有限公司	82,087,744.49	82,087,744.49	100.00%	无法收回
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
青海盐湖海虹化工股份有限公司	158,770,437.40			本公司间接控股子公司青海盐湖海虹化工股份有限公司 2018 年 9 月进入破产重整，不再将其纳入公司合并报表范围，原先被抵销的本公司及其子公司对青海盐湖海虹化工股份有限公司的往来款后续不再抵销，在合并报表中相当于是一项新的金融资产（对外债权）的初始确认，根据青海盐湖海虹化工股份有限公司管理人提供的重整计划（草案）确认的最终清偿率按净值 158,770,437.40 元列示，对净值不再计提坏账准备。
合计	244,068,811.16	85,298,373.76	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	217,616,582.02	2,176,165.82	1.00%
1 至 2 年	34,339,698.47	1,716,984.91	5.00%
2 至 3 年	29,685,441.61	2,671,689.74	9.00%
3 至 4 年	29,136,694.17	8,741,008.25	30.00%

4至5年	8,141,002.54	4,070,501.28	50.00%
5年以上	129,666,222.42	129,666,222.42	100.00%
合计	448,585,641.23	149,042,572.42	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,936,846.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	与本公司关系	金额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	相应坏账准备金额
1	非关联方	158,770,437.40	22.90	
2	非关联方	82,087,744.49	11.84	82,087,744.49
3	非关联方	31,300,502.12	4.51	313,005.02
4	非关联方	24,991,625.00	3.60	249,916.25
5	非关联方	17,843,776.17	2.57	178,437.76
合计		314,994,085.18	45.42	82,829,103.52

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：

本年减少合并范围减少坏账准备133,769.20元。

5、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	324,443,202.54	85.86%	299,319,533.75	86.03%
1 至 2 年	16,466,506.23	4.36%	15,975,196.71	5.30%
2 至 3 年	15,306,101.87	4.71%	3,753,164.28	1.37%
3 年以上	9,852,777.17	5.07%	18,404,991.65	7.30%
合计	366,068,587.81	--	337,452,886.39	--

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1：本公司一年以上预付款项挂账主要原因为尚未办理款项结算手续。

注2：本年计提坏账准备金额1,342,022.45元。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的比例（%）
1	非关联方	62,215,111.78	1年以内	16.46
2	非关联方	40,000,000.00	1年以内	10.59
3	非关联方	39,516,852.08	1年以内	10.46
4	非关联方	37,976,570.99	1年以内	10.05
5	非关联方	22,175,678.84	1年以内	5.87
合计		201,884,213.69		53.43

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	523,714,064.50	62,961,577.51
合计	523,714,064.50	62,961,577.51

(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		

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：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	525,317,129.55	75.33%	55,289,235.83	10.52%	470,027,893.72	55,289,235.83	23.30%	55,289,235.83	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	171,774,847.23	24.63%	118,088,676.45	68.75%	53,686,170.78	180,566,226.51	76.11%	117,604,649.00	65.13%	62,961,577.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.04%	300,000.00	100.00%		1,408,242.76	0.59%	1,408,242.76	100.00%	
合计	697,391,976.78	100.00%	173,677,912.28	24.90%	523,714,064.50	237,263,705.10	100.00%	174,302,127.59	73.46%	62,961,577.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青海水泥厂	48,684,922.76	48,684,922.76	100.00%	破产清算
青海柴达木盐湖化工有限公司	6,604,313.07	6,604,313.07	100.00%	无法收回
青海盐湖海虹化工股份有限公司	470,027,893.72			本公司间接控股子公司青海盐湖海虹化工股份有限公司 2018 年 9 月进入破产重整，不再将其纳入公司合并报表范围，原先被抵销的本公司及其子公司对青海盐湖海虹化工股份有限公司的往来款后续不再抵销，在合并报表中相当于是一项新的金融资产（对外债权）的初始确认，根据青海盐湖海虹化工股份有限公司管理人提供的重整计划（草案）确认的最终清偿率按净值 470,027,893.72 元列示，对净值不再计提坏账准备。
合计	525,317,129.55	55,289,235.83	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	30,088,535.12	300,885.36	1.00%
1 至 2 年	21,877,553.87	1,093,877.69	5.00%
2 至 3 年	1,876,168.42	168,855.16	9.00%
3 至 4 年	855,745.61	256,723.68	30.00%
4 至 5 年	1,617,019.29	808,509.65	50.00%
5 年以上	115,459,824.92	115,459,824.92	100.00%
合计	171,774,847.23	118,088,676.46	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 310,245.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
	280,194.55

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	18,937,326.27	23,121,885.50
风险抵押金	2,512,196.01	2,619,021.79
保证金	24,408,732.15	20,871,951.06
代垫款项	536,073,897.43	70,927,401.30
往来款	115,459,824.92	119,723,445.45
合计	697,391,976.78	237,263,705.10

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	往来款	470,027,893.72	4 年以内	67.41%	
2	往来款	48,684,922.76	4 年以内	6.98%	48,684,922.76
3	往来款	16,754,042.91	5 年以上	2.40%	16,754,042.91
4	往来款	11,397,973.97	5 年以上	1.63%	11,397,973.97
5	往来款	10,000,000.00	5 年以上	1.43%	10,000,000.00
合计	--	556,864,833.36	--	79.85%	86,836,939.64

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：

本年核销坏账准备280,194.55元；本年减少合并范围减少坏账准备33,775.02元；

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,393,188,979.01	94,061,927.94	1,299,127,051.07	1,297,042,704.15	74,702,728.03	1,222,339,976.12
在产品	419,992,458.99	30,195,548.36	389,796,910.63	420,295,384.13	4,173,459.40	416,121,924.73
库存商品	1,293,272,416.09	333,512,134.71	959,760,281.38	1,739,109,248.37	339,395,295.33	1,399,713,953.04
委托加工物资	372,099.32	160,454.50	211,644.82	160,454.50	160,454.50	
发出商品	478,585,440.80	96,588,025.24	381,997,415.56	280,896,890.33	16,474,944.66	264,421,945.67
自制半成品	2,311,801.48	2,311,801.48		2,311,801.48	2,311,801.48	
包装物及低值易耗品				60,857.50		60,857.50
开发成本、开发产品				919,630.71		919,630.71
合计	3,587,723,195.69	556,829,892.23	3,030,893,303.46	3,740,796,971.17	437,218,683.40	3,303,578,287.77

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号—上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	74,702,728.03	40,083,013.21		1,720,370.49	19,003,442.81	94,061,927.94
在产品	4,173,459.40	26,022,088.96				30,195,548.36
库存商品	339,395,295.33	1,447,944,107.05		1,429,563,526.57	24,263,741.10	333,512,134.71
委托加工物资	160,454.50					160,454.50
自制半成品	2,311,801.48					2,311,801.48
发出商品	16,474,944.66	96,023,049.07		15,909,968.49		96,588,025.24
合计	437,218,683.40	1,610,072,258.29		1,447,193,865.55	43,267,183.91	556,829,892.23

注：存货跌价准备本年减少金额中其他减少为本年不再将青海盐湖海虹化工股份有限公司纳入合并范围导致。

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本	生产领用转回	
在产品	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		出售
委托加工物资	可变现净值低于成本		
自制半成品	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		
发出商品	可变现净值低于成本		出售

(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：

8、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	3,632,365,899.24	3,695,493,801.98
预缴税金	1,417,894.42	1,926,987.60
理财投资	5,000,000.00	
合计	3,638,783,793.66	3,697,420,789.58

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	509,050,990.32	47,425,590.32	461,625,400.00	507,550,990.32	47,425,590.32	460,125,400.00
按成本计量的	509,050,990.32	47,425,590.32	461,625,400.00	507,550,990.32	47,425,590.32	460,125,400.00
合计	509,050,990.32	47,425,590.32	461,625,400.00	507,550,990.32	47,425,590.32	460,125,400.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中化山东复合肥有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	20.00%	
泰州市晶达光电器件有限公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00		

北京润和 生物科技 有限公司	64,114,400 .00			64,114,400 .00					30.00%	
珠海神驰 实业股份 有限公司	4,060,000. 00			4,060,000. 00	4,060,000. 00			4,060,000. 00		
青海商业 边贸有限 公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
青海咨询 有限公司	250,000.00			250,000.00	250,000.00			250,000.00		
青海恒基 有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00		
青海商业 联合有限 公司	993,900.00			993,900.00	993,900.00			993,900.00		
青海恒丰 房地产有 限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00		
连云港昆 仑实业有 限公司	381,690.32			381,690.32	381,690.32			381,690.32		
青海新大 实业有限 公司	1,190,000. 00			1,190,000. 00	1,190,000. 00			1,190,000. 00		
辽宁沈阳 昆仑科工 贸有限公 司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00		
湖北洪福 水产股份 有限公司	18,900,000 .00			18,900,000 .00	18,900,000 .00			18,900,000 .00		
大柴旦饮 马峡工业 区五彩水 务有限公 司	11,011,000 .00			11,011,000 .00					15.73%	
青海能源 发展(集 团)有限责 任有限公 司	230,000.00 0.00			230,000.00 0.00					6.45%	

任公司										
青海银行 股份有限 公司	153,000,00 0.00			153,000,00 0.00					4.11%	10,000,000 .00
青海九凝 建材有限 公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00					15.38%	
山东倍丰 盐湖农业 科技有限 公司		1,500,000. 00		1,500,000. 00					15.00%	
合计	507,550,99 0.32	1,500,000. 00		509,050,99 0.32	47,425,590 .32			47,425,590 .32	--	10,000,000 .00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	47,425,590.32			47,425,590.32
期末已计提减值余额	47,425,590.32			47,425,590.32

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

单位：元

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

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			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	

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
澳大利亚 海镁特有 有限公司	69,338,25 4.49			729,793.8 0						70,068,04 8.29	
安徽盐湖 辉隆南方 贸易有限 公司				918,218.8 1			182,000.0 0			736,218.8 1	
四川西南 盐湖贸易	4,384,068 .27			-432,636. 68						3,951,431 .59	

有限公司											
新疆盐桥 农业发展 有限公司		4,000,000 .00		-150,825. 18						3,849,174 .82	
青海盐湖 海虹化工 股份有限 公司							296,250,0 00.00	296,250,0 00.00	296,250,0 00.00	296,250,0 00.00	
小计	73,722,32 2.76	4,000,000 .00		1,064,550 .75			182,000.0 0	296,250,0 00.00	296,250,0 00.00	374,854,8 73.51	296,250,0 00.00
合计	73,722,32 2.76	4,000,000 .00		1,064,550 .75			182,000.0 0	296,250,0 00.00	296,250,0 00.00	374,854,8 73.51	296,250,0 00.00

其他说明

注：青海盐湖海虹化工股份有限公司本年其他增加296,250,000.00元，系青海盐湖海虹化工股份有限公司2018年9月进入破产重整，本年不再纳入合并范围增加所致，其中盐湖股份子公司青海盐湖科技开发有限公司对青海盐湖海虹化工股份有限公司投资额266,250,000.00元，盐湖股份孙公司青海盐湖元通钾肥有限公司投资额30,000,000.00元。

15、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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	162,373,696.71			162,373,696.71

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	33,010,464.22			33,010,464.22
2.本期增加金额	4,467,492.54			4,467,492.54
(1) 计提或摊销	4,467,492.54			4,467,492.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	37,477,956.76			37,477,956.76
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	124,895,739.95			124,895,739.95
2.期初账面价值	129,363,232.49			129,363,232.49

(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

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	51,847,154,750.36	52,900,037,765.44
合计	51,847,154,750.36	52,900,037,765.44

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋	构筑物	机器设备	交通运输设备	电器设备	电子产品及通信设备	仪器仪表、计量器具、衡器	文化、文体及其他	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	5,718,598,906.56	26,935,460,446.44	28,233,348,494.84	273,537,463.16	2,711,891,233.77	298,966,484.96	666,990,146.92	71,151,751.48	64,909,944,928.13
2.本期增加金额	341,530,132.27	2,014,014,836.94	1,064,847,893.13	4,713,834.86	420,222,403.72	13,119,216.15	132,317,350.79	-263,172.41	3,990,502,495.45
（1）购置	1,350,773.81	6,227,892.77	19,018,090.80	2,163,366.16	11,095,212.38	5,970,847.14	9,062,594.51	2,558,174.46	57,446,952.03
（2）在建工程转入	328,869,289.03	2,014,001,428.51	1,055,387,113.60		412,051,964.26	7,678,826.42	123,236,796.12		3,941,225,417.94
（3）企业合并增加									
（4）竣工决算调整	11,310,069.43	-6,214,484.34	-9,557,311.27	2,550,468.70	-2,924,772.92	-530,457.41	17,960.16	-2,821,346.87	-8,169,874.52
3.本期减少金额	327,703,272.66	259,105,867.30	894,256,048.66	7,806,398.93	136,683,582.12	25,291,387.73	12,192,502.28	4,367,036.95	1,667,406,096.63
（1）处置或报废	15,980,832.35	68,871,614.87	89,773,981.85	5,420,935.82	27,628,533.83	13,342,884.92	9,017,326.46	2,867,982.03	232,904,092.13
（2）转入在建工程	12,678,491.01	3,419,494.39	17,539,834.42		78,504.73		97,179.18		33,813,503.73
（3）合并范围减少	299,043,949.30	186,814,758.04	786,942,232.39	2,385,463.11	108,976,543.56	11,948,502.81	3,077,996.64	1,499,054.92	1,400,688,500.77
4.期末余额	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
二、累计折旧									

1.期初余额	675,771,306.34	2,821,175,447.85	4,465,749,515.55	193,405,982.07	806,068,454.97	228,295,424.95	404,318,849.34	54,465,305.64	9,649,250,286.71
2.本期增加金额	136,706,391.03	991,047,381.28	1,695,004,939.24	17,245,332.63	174,045,252.39	30,574,052.08	82,490,572.65	4,290,425.14	3,131,404,346.44
(1) 计提	136,706,391.03	991,047,381.28	1,695,004,939.24	17,245,332.63	174,045,252.39	30,574,052.08	82,490,572.65	4,290,425.14	3,131,404,346.44
3.本期减少金额	64,802,222.82	72,264,923.16	348,002,693.19	7,137,060.73	66,694,893.94	24,208,850.57	11,654,677.20	4,130,573.90	598,895,895.51
(1) 处置或报废	13,547,923.76	50,978,908.93	77,446,752.05	5,234,433.14	22,068,960.84	12,923,953.39	8,743,539.37	2,749,761.55	193,694,233.03
(2) 转入在建工程	2,301,966.70	906,621.20	7,621,101.47		30,675.65		94,263.81		10,954,628.83
(3) 合并范围减少	48,952,332.36	20,379,393.03	262,934,839.67	1,902,627.59	44,595,257.45	11,284,897.18	2,816,874.02	1,380,812.35	394,247,033.65
4.期末余额	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
三、减值准备									
1.期初余额	221,807,761.44	1,183,277,633.15	941,843,434.83	2,592,702.74	9,230,850.46	1,249,468.40	268,271.67	386,753.29	2,360,656,875.98
2.本期增加金额	128,594,812.58	613,530,761.60	327,579,401.01	434,212.02	25,062,886.70	763,284.96	5,976,892.18	41,990.80	1,101,984,241.85
(1) 计提	128,594,812.58	558,168,789.05	240,232,799.85	434,212.02	25,037,929.43	763,284.96	2,370,110.73	41,990.80	955,643,929.42
(2) 转入在建工程		55,361,972.55	87,346,601.16		24,957.27		3,606,781.45		146,340,312.43
3.本期减少金额	57,002,401.73	42,416,449.71	151,647,870.90	112,861.43	6,805,527.85	454,844.86	38,002.61	35,319.79	258,513,278.88
(1) 处置或报废									
4.期末余额	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
四、账面价值									
1.期末账面价值	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.期初账面价值	4,821,019.838.78	22,931,007.365.44	22,825,755.544.46	77,538,778.35	1,896,591.928.34	69,421,591.61	262,403,025.91	16,299,692.55	52,900,037.765.44
----------	------------------	-------------------	-------------------	---------------	------------------	---------------	----------------	---------------	-------------------

(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
化工设备（北银）	600,000,000.00	225,563,300.00	1,031,500.00	373,405,200.00
化工一期设备（中国外贸）	500,000,000.00	129,145,700.00	2,251,500.00	368,602,800.00
化工设备（平安国际）	300,000,000.00	44,521,000.00	13,833,800.00	241,645,200.00
化工二期乙炔及PVC生产设备（中航）	500,000,000.00	122,846,800.00	8,701,500.00	368,451,700.00
电石渣水泥生产线	373,793,600.00	74,143,500.00	5,497,300.00	294,152,800.00
PVC 装置	310,228,500.00	55,156,000.00	4,562,500.00	250,510,000.00
合计	2,584,022,100.00	651,376,300.00	35,878,100.00	1,896,767,700.00

(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	30,944,324.61
合计	30,944,324.61

(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	239,343,409.91	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖镁业有限公司部分办公楼及厂房	1,880,411,039.96	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	117,267,771.38	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	364,242,469.12	工程预转固，尚未办理竣工决算

房		
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司部分厂房	18,791,954.67	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖海纳化工有限公司部分厂房	1,029,871,789.71	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖特立镁有限公司部分厂房	45,388,095.69	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖能源有限公司办公楼	9,046,296.89	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办公楼	7,910,874.34	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	5,473,108.36	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	15,127,980.50	工程预转固，尚未办理竣工决算
合计	3,732,874,790.53	

其他说明

本年固定资产减值准备计提情况:

A、本公司之子公司青海盐湖镁业有限公司各生产装置关联度高、工艺较复杂、技术工艺未达标等原因造成项目建设期延长、投资额大；设备更新换代及技改等原因造成资产使用价值降低；公用工程-公辅设施、甲醇、甲醇（MTO）制烯烃、聚丙烯、金属镁等装置固定资产使用老化产生损耗，造成部分机器设备及构筑物预计可收回价低于账面价值，基于谨慎性原则。依据北京天健兴业资产评估有限公司《资产评估报告》计提减值准备631,034,735.59元。

B、本公司之子公司由于环保要求采煤生产工艺将发生重大的变化，导致现有储煤场和炸药库老化产生减值。依据万隆（上海）资产评估有限公司《资产评估报告》计提减值准备95,982,238.61元。

C、本公司之孙公司青海盐湖硝酸盐业股份有限公司的钾盐综合利用项目因原料供应不足，导致生产设备无法满负荷运行以及国家安全部门对该产品囤积数量有限制要求等影响，造成产品生产成本偏高，已出现减值迹象，依据万隆（上海）资产评估有限公司《资产评估报告》计提减值准备99,872,887.49元。

D、本公司之子公司青海盐湖海纳化工有限公司项目项目建成投产多年，部分生产设施老化产生减值，依据北京天健兴业资产评估有限公司《资产评估报告》计提减值准备64,564,144.86元。

E、本公司之子公司青海盐湖三元钾肥股份有限公司的3#溶矿车间由于工艺改变导致不能继续使用。青海盐湖三元钾肥股份有限公司委托资产评估机构对相关固定资产进行评估，参照固定资产评估价值计提固定资产减值准备10,643,460.61元；本年对不能使用的固定资产，根据资产账面价值计提固定资产减值准备356,381.02元。

F、本公司化工分公司部分生产设施老化产生减值。本公司委托资产评估机构对相关固定资产进行评估，参加固定资产评估价值计提固定资产减值准备1,316,911.09元。

G、本公司及钾肥分公司、采矿服务分公司、综合开发分公司、销售分公司部分设备老化产生减值，对不能使用的固定资产根据资产账面价值分别计提固定资产减值准备27,556,718.77元。

H、本公司之子公司青海晶达科技股份有限公司、青海金世纪工程项目管理公司、青海盐湖海润酒店管理有限公司、青海盐云钾盐有限公司和本公司之孙公司青海盐湖元通钾肥有限公司部分设备老化产生减值，对不能使用的固定资产根据资产账面价值分别计提固定资产减值准备24,316,451.38元。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,263,299,640.53	10,166,222,106.66
工程物资	367,758,371.50	345,630,497.99
合计	8,631,058,012.03	10,511,852,604.65

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20 万吨硫化碱项目	272,166,661.40	158,544,939.40	113,621,722.00	272,300,248.95	134,857,331.00	137,442,917.95
年产百万吨熔盐项目	328,042.75		328,042.75	328,042.75		328,042.75
5 万吨/年电石乙炔扩建工程				14,088,616.82	285,291.95	13,803,324.87
气改煤工程	2,154,713.40		2,154,713.40	2,154,713.40		2,154,713.40
金属镁一体化项目	6,732,132,311.11	676,568,674.15	6,055,563,636.96	7,482,177,744.84	762,387,484.52	6,719,790,260.32
ADC 发泡剂工程				52,761,700.01	20,793,500.01	31,968,200.00
钾盐综合利用项目				222,165,504.56	59,951,719.38	162,213,785.18
年产 4000 吨镁合金压铸件	688,793.11		688,793.11	10,516,620.60		10,516,620.60
钾肥装置扩能改造				584,364,718.68		584,364,718.68
金属镁一体化石灰岩矿山项目	117,299,239.19		117,299,239.19	56,675,980.14		56,675,980.14
20 万吨电石项目	1,337,242,780.82	251,071,908.40	1,086,170,872.42	1,294,987,314.55	251,030,122.52	1,043,957,192.03

氢氧化镁项目	456,341,808.58	116,536,374.69	339,805,433.89	432,580,034.98	115,869,707.98	316,710,327.00
300 万吨水泥项目续建	62,612,227.95	871,309.17	61,740,918.78	51,968,811.06	871,309.17	51,097,501.89
稀硝酸项目				246,872,196.62		246,872,196.62
20 万吨/年硝酸钾项目				477,423,446.08		477,423,446.08
氯化钾生产尾气质-热回收技术项目						
新增二级旋风除尘改造工程				2,609,990.89		2,609,990.89
新增 1200m3 储水罐制作、安装工程				5,948,765.60		5,948,765.60
20 万吨/年精制氯化钾 600 万吨/年工业氯化钠项目	49,401,226.27		49,401,226.27	4,528,166.06		4,528,166.06
节水装备研发及制造示范项目				2,523,832.73	284,490.73	2,239,342.00
自动喷水灭火系统及防火分区划设工程				94,339.62		94,339.62
年产 1 万吨碳酸锂技改工程	56,573,948.80		56,573,948.80	63,283,143.97		63,283,143.97
年产 1 万碳酸锂装置诊断及填平补齐项目				199,967,392.42		199,967,392.42
年产 3000 吨浮选药剂						
年产 2000 吨防结块剂	326,322.03		326,322.03			
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	283,018.86		283,018.86
化工分公司职工食堂建设项目	103,773.58		103,773.58	103,773.58		103,773.58
ADC 发泡剂技改项目				12,462,103.25		12,462,103.25

PVC 项目	18,190,223.14	6,483,738.92	11,706,484.22	14,563,879.28	6,483,738.92	8,080,140.36
科研楼维修工程						
年产 40 万吨挤压肥项目				5,555,441.54		5,555,441.54
年产 20 万吨 BB 肥项目				2,151,884.67		2,151,884.67
电力电源接入项目				2,694,475.43		2,694,475.43
氯化锂点解法生产氢氧化锂中间试验项目	900,900.90		900,900.90	900,900.90		900,900.90
供热煤场防风抑尘网项目	11,008,699.63		11,008,699.63			
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			
钾肥生产数据采集与整合分析系统	3,793,103.45		3,793,103.45			
包装车间智能化改造项目	2,364,271.01		2,364,271.01			
3 万吨/年电池级碳酸锂项目	5,927,048.84		5,927,048.84			
2 万吨/年碳酸锂项目	267,386,634.60		267,386,634.60			
库房消防等级提升改造项目	454,060.38		454,060.38			
国家危险化学品应急救援格尔木基地监控中心	2,575,471.71		2,575,471.71			
合计	9,473,376,585.26	1,210,076,944.73	8,263,299,640.53	11,519,036,802.84	1,352,814,696.18	10,166,222,106.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

20 万吨 硫化碱 项目	332,230, 000.00	272,300, 248.95	-133,587 .55			272,166, 661.40	83.00%	91	11,656,4 79.18			其他
年产百 万吨熔 盐项目		328,042. 75				328,042. 75	0.16%	5				其他
5 万吨/ 年电石 乙炔扩 建工程	36,350,0 00.00	14,088,6 16.82	264,150. 94	14,352,7 67.76			100.00%	100				其他
气改煤 工程	857,120, 000.00	2,154,71 3.40				2,154,71 3.40	25.00%	5				其他
金属镁 一体化 项目	43,220,0 00,000.0 0	7,482,17 7,744.84	1,096,74 9,149.51	1,834,64 8,551.50	12,146,0 31.74	6,732,13 2,311.11	94.00%	99	1,142,11 1,634.32	271,157, 345.27		其他
ADC 发 泡剂工 程	1,081,91 0,000.00	52,761,7 00.01			52,761,7 00.01		127.00%	99				其他
钾盐综 合利用 项目	612,000, 000.00	222,165, 504.56	16,992.6 64.73	239,158, 169.29			135.56%	100	85,268,1 46.77		4.99%	其他
年产 4000 吨 镁合金 压铸件	182,240, 000.00	10,516,6 20.60	1,092,16 7.79	10,919,9 95.28		688,793. 11	100.00%	100	1,856,93 6.13		5.15%	其他
钾肥装 置扩能 改造	2,718,00 0,000.00	584,364, 718.68	158,936, 578.28	743,301, 296.96			82.52%	100	13,154,3 88.72		5.65%	其他
金属镁 一体化 石灰岩 矿山项 目	562,680, 000.00	56,675,9 80.14	60,623,2 59.05			117,299, 239.19	24.42%	30				其他
20 万吨 电石项 目	1,442,44 0,000.00	1,294,98 7,314.55	73,585,7 77.65	31,330,3 11.38		1,337,24 2,780.82	150.00%	99	213,042, 475.23	-10,552, 126.27	6.15%	其他
氢氧化 镁项目	449,000, 000.00	432,580, 034.98	23,761,7 73.60			456,341, 808.58	94.00%	99	98,803,2 20.11	-5,989,8 00.01	6.15%	其他
300 万吨 水泥项		51,968,8 11.06	10,643.4 16.89			62,612,2 27.95		50	3,208,90 1.57		6.15%	其他

目续建												
稀硝酸项目	249,000,000.00	246,872,196.62	1,240,740.15	248,112,936.77			99.38%	100				其他
20万吨/年硝酸钾项目	393,060,000.00	477,423,446.08	55,098,510.40	532,521,956.48			130.35%	100	37,093,610.99		4.99%	其他
氯化钾生产尾气-热回收技术项目			965,663.70	965,663.70			87.18%	100				其他
新增二级旋风除尘改造工程	5,400,000.00	2,609,990.89	2,657,657.66	5,267,648.55			91.61%	100				其他
新增1200m3储水罐制作、安装工程	3,350,000.00	5,948,765.60	-4,610,663.78	1,338,101.82			100.00%	100				其他
20万吨/年精制氯化钾600万吨/年工业氯化钠项目		4,528,166.06	44,873.060.21		49,401,226.27		2.85%	10	3,197,600.00	1,089,200.00	1.20%	其他
节水装备研发及制造示范项目	4,200,000.00	2,523,832.73		2,523,832.73			60.00%	60				其他
自动喷水灭火系统及防火分区划设工程		94,339.62		94,339.62								其他
年产1万吨碳酸锂技改	78,000,000.00	63,283,143.97	31,672.059.78	38,381,254.95		56,573,948.80	122.00%	98				其他

工程												
年产1万 碳酸锂 装置诊 断及填 平补齐 项目	487,767, 000.00	199,967, 392.42	3,697,51 3.75	203,664, 906.17			44.00%	100				其他
年产 2000 吨 防结块 剂	3,252,00 0.00		326,322. 03			326,322. 03						其他
年产 3000 吨 浮选药 剂	49,849,1 00.00		3,957,25 7.20	3,957,25 7.20								其他
盐田泵 站节能 改造项 目 EPC 总承包 工程			13,257,5 45.02	13,257,5 45.02			100.00%	100				其他
年产 10 万吨烧 碱装置 新建蒸 汽固碱 填平补 齐项目	128,970, 000.00	283,018. 86	62,298,0 28.37			62,581,0 47.23	48.52%	50				其他
化工分 公司职 工食堂 建设项 目	10,503,4 00.00	103,773. 58				103,773. 58	1.00%	1				其他
ADC 发 泡剂技 改项目	800,000, 000.00	12,462,1 03.25	105,471, 735.78		117,933, 839.03		2.00%	30				其他
PVC 项 目		14,563,8 79.28	6,049,53 1.91	2,423,18 8.05		18,190,2 23.14		50				其他
年产 40 万吨挤 压肥项	12,380,0 00.00	5,555,44 1.54	4,951,81 4.69	10,507,2 56.23			100.00%	100				其他

目												
年产 20 万吨 BB 肥项目	2,170,000.00	2,151,884.67	172,137.68	2,324,022.35				100.00%	100			其他
电力电源接入项目	3,000,000.00	2,694,475.43	420,019.31	3,114,494.74				100.00%	100			其他
氯化锂点解法生产氢氧化锂中间试验项目	14,040,000.00	900,900.90				900,900.90		6.00%	30			其他
供热煤场防风抑尘网项目			11,008,699.63			11,008,699.63		69.46%	70			其他
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		90.19%	95			其他
钾肥生产数据采集与整合分析系统			3,793,103.45			3,793,103.45		86.21%	80			其他
盐田节能泵站无人值守泵站改造项目 EPC 总承包项目			1,678,093.74	1,678,093.74				100.00%	100			其他
包装车间智能化改造项目			2,364,271.01			2,364,271.01		68.33%	70			其他

2万吨/年碳酸锂项目			267,386,634.60			267,386,634.60	9.00%	10				其他
3万吨/年电池级碳酸锂项目			5,927,048.84			5,927,048.84						其他
库房消防等级提升改造项目			454,060.38			454,060.38	3.49%	3.49				其他
国家危险化学品应急救援格尔木基地监控中心			2,575,471.71			2,575,471.71						其他
合计	53,738,911,500.00	11,519,036,802.84	2,081,024,943.49	3,941,225,417.94	185,459,743.13	9,473,376,585.26	--	--	1,609,393,393.02	255,704,618.99		--

(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	23,687,608.40	在建停工
合计	23,687,608.40	--

其他说明

注：在建工程本年其他减少额173,313,711.39元，其中ADC发泡剂工程52,761,700.01元、ADC发泡剂技改项目117,933,839.03元由于本年不再将青海盐湖海虹化工股份有限公司纳入合并范围减少；节水装备研发及制造示范项目2,523,832.73元、自动喷水灭火系统及防火分区划设工程94,339.62元由于项目停止建设将其转入当期成本费用。

注：本年在建工程减值准备变动情况说明

A、在建工程减值准备本年减少系在建项目结转固定资产相应的在建工程减值准备结转至固定资产减值准备146,340,312.43元，减少合并范围减少在建工程减值准备20,793,500.01元。

B、本公司之孙公司青海盐湖三元化工有限公司20万吨硫化碱项目因销售价格降低，现项目处于停建状态，已出现减值迹象。委托资产评估机构对在建项目进行评估，参照在建工程评估价值计提在建工程减值准备23,687,608.40元。

(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	46,563,566.80	21,319,515.55	25,244,051.25	71,757,017.01	23,954,594.71	47,802,422.30
专用设备	417,104,256.90	74,589,936.65	342,514,320.25	375,375,978.31	77,547,902.62	297,828,075.69
合计	463,667,823.70	95,909,452.20	367,758,371.50	447,132,995.32	101,502,497.33	345,630,497.99

其他说明：

②工程物资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用材料	23,954,594.71		2,635,079.16	21,319,515.55
专用设备	77,547,902.62		2,957,965.97	74,589,936.65
合计	101,502,497.33		5,593,045.13	95,909,452.20

注：工程物资减值准备本期减少系在建项目领用工程物资相应减少工程物资减值准备708,452.59元、生产领用工程减少工程物资减值4,884,592.54元。

18、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**19、油气资产** 适用 不适用**20、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	307,732.9	250,201.8	66,178.50	23,062.96	3,586,441	10,767,60	681,493.4	1,000,000	1,100,000	641,025.6	1,345,764

初余额	08.54	87.64	0.04	3.23	.69	0.00	57.39	.00	.00	6	,784.19
2.本期增加金额	21,671,618.88	834,069.00	46,987.50	51,796,629.28	3,301,886.70						77,651,191.36
(1)购置	10,357,241.14	2,415.00	46,987.50	6,377,950.91							16,784,594.55
(2)内部研发											
(3)企业合并增加											
(4)在建工程转入	11,314,377.74	831,654.00									12,146,031.74
(5)开发支出转入				45,418,678.37	3,301,886.70						48,720,565.07
3.本期减少金额	928,742.00			3,014,901.28							3,943,643.28
(1)处置											
(2)其他减少	928,742.00			3,014,901.28							3,943,643.28
4.期末余额	328,475,785.42	251,035,956.64	66,225,487.54	71,844,691.23	6,888,328.39	10,767,600.00	681,493,457.39	1,000,000.00	1,100,000.00	641,025.66	1,419,472,332.27
二、累计摊销											
1.期初余额	48,292,157.00	36,695,902.99	60,018,781.08	15,794,997.13	3,586,441.69	2,976,000.00	205,164,271.05	1,000,000.00	1,100,000.00	641,025.66	375,269,576.60
2.本期增加金额	7,496,863.52	22,714,736.71	5,436,965.84	8,708,869.46	165,094.29	869,760.00	23,532,795.80				68,925,085.62
(1)计提	7,496,863.52	22,714,736.71	5,436,965.84	8,708,869.46	165,094.29	869,760.00	23,532,795.80				68,925,085.62
3.本期减少金额	216,706.53										216,706.53
(1)处置											

(2)其他减少	216,706.53											216,706.53
4.期末余额	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	
三、减值准备												
1.期初余额												
2.本期增加金额												
(1)计提												
3.本期减少金额												
(1)处置												
4.期末余额												
四、账面价值												
1.期末账面价值	272,903,471.43	191,625,316.94	769,740.62	47,340,824.64	3,136,792.41	6,921,840.00	452,796.390.54				975,494,376.58	
2.期初账面价值	259,440,751.54	213,505,984.65	6,159,718.96	7,267,966.10		7,791,600.00	476,329,186.34				970,495,207.59	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海纳化工土地使用权	3,883,278.89	正在办理审核中
盐湖镁业土地使用权	11,156,134.69	正在办理审核中
盐湖机电土地使用权	5,250,650.71	正在办理审核中

其他说明：

(3) 重要的无形资产情况

项 目	年末账面价值	剩余摊销期限（月）
钾镁盐别勒滩矿区采矿权	324,361,198.94	269
门旦峡石灰岩采矿权	47,167,809.28	228
旺尕秀矿区14石灰岩矿采矿权（首采区）	57,262,053.66	207
金属镁—海德鲁公司镁金属专有技术许可2008-05	38,559,780.00	107
PVC专有技术—024Y	26,752,059.00	107
甲醇制烯烃专有许可-2010-014Y	40,320,000.00	107
土地使用权—湟国用（2006）第921号、923号	56,056,883.96	431
土地使用权—湟国用（2006）第727号、728号	45,398,180.35	462
土地使用权-湟国用（2012）第195号	26,469,141.00	520

(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	6,418,895.85	208,166.39	为子公司海纳化工融资租赁的PVC设备抵押

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	外购	确认为无形资产	转入当期损益		
盐湖资源综合利用信息一体化启航项目	40,646,211.16			4,358,415.51	45,004,626.67			
察尔汗重大产业基地内已建项目水资源论证完善项目				3,301,886.70	3,301,886.70			
“智能盐湖”工业互联网平台				4,318,100.20				4,318,100.20
合计	40,646,211.16			11,978,402.41	48,306,513.37			4,318,100.20

其他说明

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

技股份有限公司提供BI项目并进行开发。本年已将发生额全部结转至无形资产。

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，不涉及用地。建设产业链协同平，“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。

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
青海百货有限责 任公司	3,928,667.24					3,928,667.24
青海水泥股份有 限公司	52,744,157.90					52,744,157.90
合计	56,672,825.14					56,672,825.14

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
青海水泥股份有 限公司	52,744,157.90					52,744,157.90
合计	52,744,157.90					52,744,157.90

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

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修装潢	5,682,016.45	457,383.76	3,093,629.38		3,045,770.83
合计	5,682,016.45	457,383.76	3,093,629.38		3,045,770.83

其他说明

24、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
可抵扣亏损	4,858,581.93	1,214,645.48	37,132,598.06	9,283,149.52
坏帐准备差异	2,100,217,288.14	318,362,425.51	313,167,527.88	49,581,156.82
存货跌价准备差异	115,553,262.83	18,353,805.18	97,556,830.52	15,681,668.44
可供出售金融资产减值准备差异	47,125,590.32	7,068,838.55	47,125,590.32	7,068,838.55
持有至到期投资减值准备	147,443.26	36,860.82	147,443.26	36,860.82
固定资产减值准备差异	302,969,748.64	45,596,844.26	235,120,229.48	35,525,252.26
在建工程减值准备差异			5,949,391.72	892,408.76
未实现内部销售利润	544,361,858.24	81,654,282.79	395,307,951.13	59,296,192.67
递延收益	172,697,780.17	25,904,667.02	158,086,112.42	23,712,916.86
长期股权投资减值准备	30,000,000.00	4,500,000.00		
合计	3,317,931,553.53	502,692,369.61	1,289,593,674.79	201,078,444.70

(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		502,692,369.61		201,078,444.70

(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

可弥补亏损	10,271,181,449.52	5,089,642,609.18
坏账准备差异	206,697,199.98	99,831,082.63
存货跌价准备差异	441,276,629.40	339,661,852.88
可供出售金融资产减值准备差异	300,000.00	300,000.00
固定资产减值准备差异	2,901,158,090.31	2,125,536,646.50
在建工程减值准备差异	1,210,076,944.73	1,346,865,304.46
工程物资减值准备差异	95,909,452.20	101,502,497.33
商誉减值准备差异	52,744,157.90	52,744,157.90
预计负债	6,000,000.00	6,000,000.00
递延收益	9,400,000.00	9,400,000.00
长期股权投资减值准备	266,250,000.00	
合计	15,460,993,924.04	9,171,484,150.88

(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
2018 年		421,838,829.47	
2019 年	444,818,006.68	444,818,006.68	
2020 年	149,359,342.38	149,359,342.38	
2021 年	1,222,077,470.51	1,222,077,470.51	
2022 年	2,851,548,960.14	2,851,548,960.14	
2023 年	5,603,377,669.81		
合计	10,271,181,449.52	5,089,642,609.18	--

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。

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	365,054,312.80	709,101,038.85
合计	365,054,312.80	709,101,038.85

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	460,000,000.00	14,000,000.00
信用借款	5,800,000,000.00	4,530,000,000.00
合计	6,260,000,000.00	4,544,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款的说明

①本公司之子公司青海盐湖机电装备技术有限公司向青海银行股份有限公司格尔木分行取得借款3,000.00万元，由子公司青海盐湖机电装备技术有限公司之股东青海机电国有控股有限公司提供保证担保。

②本公司向青海银行股份有限公司格尔木分行取得借款43,000.00万元，其中37,000.00万元由控股股东青海省国有资产投资管理有限公司承担连带责任保证；6,000.00万元由控股子公司青海盐湖元通钾肥有限公司承担连带责任保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	536,364,769.41	171,036,435.70

应付账款	7,815,820,154.71	7,064,754,247.88
合计	8,352,184,924.12	7,235,790,683.58

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	110,599,976.00	3,099,976.00
银行承兑汇票	425,764,793.41	167,936,459.70
合计	536,364,769.41	171,036,435.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	3,319,277,095.21	3,417,337,262.52
应付设备款	1,720,032,995.44	2,039,779,215.89
应付材料款	1,831,811,195.75	1,283,109,021.64
应付劳务款	944,698,868.31	323,613,519.83
应付仓储费		915,228.00
合计	7,815,820,154.71	7,064,754,247.88

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	396,074,312.16	尚未结算
工程款	258,209,399.89	尚未结算
工程款	230,205,684.47	尚未结算
工程款	171,862,045.72	尚未结算
工程款	112,936,103.34	尚未结算
器材款	108,547,464.08	尚未结算
器材款	102,829,673.20	尚未结算
工程款	98,002,714.13	尚未结算
工程款	95,243,546.16	尚未结算
工程款	89,149,031.07	尚未结算

工程款	79,797,105.48	尚未结算
工程款	75,307,091.55	尚未结算
器材款	66,456,324.77	尚未结算
租赁费	54,525,646.32	尚未结算
器材款	52,544,000.00	尚未结算
工程款	51,855,792.83	尚未结算
工程款	41,054,711.04	尚未结算
器材款	38,953,973.50	尚未结算
工程款	38,365,376.85	尚未结算
工程款	36,699,313.08	尚未结算
器材款	33,439,746.00	尚未结算
器材款	30,189,636.54	尚未结算
工程款	26,841,796.37	尚未结算
器材款	22,780,780.00	尚未结算
器材款	21,699,200.00	尚未结算
设备款	21,188,935.80	尚未结算
设备款	20,855,783.00	尚未结算
工程款	20,455,917.47	尚未结算
工程款	19,615,380.30	尚未结算
工程款	18,989,527.48	尚未结算
材料款	18,370,449.77	尚未结算
工程款	18,158,993.38	尚未结算
器材款	17,791,623.27	尚未结算
工程款	17,612,419.26	尚未结算
工程款	16,875,632.56	尚未结算
工程款	16,830,382.42	尚未结算
器材款	16,645,516.40	尚未结算
设备款	16,102,921.17	尚未结算
工程款	15,903,169.42	尚未结算
工程款	15,355,577.12	尚未结算
器材款	14,995,226.09	尚未结算
工程款	14,390,912.73	尚未结算
工程款	14,312,408.96	尚未结算
器材款	13,655,442.70	尚未结算

工程款	13,466,326.80	尚未结算
材料款	13,306,140.25	尚未结算
设备款	13,188,075.37	尚未结算
工程款	13,068,714.61	尚未结算
工程款	12,907,017.96	尚未结算
工程款	12,900,152.76	尚未结算
器材款	12,529,120.00	尚未结算
器材款	12,458,728.00	尚未结算
工程款	12,199,794.39	尚未结算
器材款	11,924,640.00	尚未结算
工程款	11,800,000.00	尚未结算
设备款	11,728,466.00	尚未结算
器材款	11,520,000.00	尚未结算
工程款	11,375,368.12	尚未结算
工程款	11,316,150.31	尚未结算
工程款	10,627,740.01	尚未结算
服务费	10,340,661.59	尚未结算
材料款	10,301,144.80	尚未结算
器材款	10,255,256.00	尚未结算
器材款	10,232,875.00	尚未结算
劳务款	10,005,140.06	尚未结算
器材款	9,985,580.00	尚未结算
设备款	9,690,118.09	尚未结算
工程款	8,739,203.02	尚未结算
工程款	8,666,000.00	尚未结算
设备款	8,604,418.89	尚未结算
材料款	8,237,000.12	尚未结算
设备款	8,110,000.00	尚未结算
工程款	6,818,181.82	尚未结算
服务费	6,738,975.70	尚未结算
劳务款	6,660,082.28	尚未结算
工程款	6,552,848.75	尚未结算
设备款	6,362,200.00	尚未结算
材料款	6,267,073.40	尚未结算

工程款	6,239,225.41	尚未结算
材料款	6,122,392.60	尚未结算
设备款	6,044,438.70	尚未结算
工程款	5,893,107.35	尚未结算
材料款	5,887,757.72	尚未结算
工程款	5,428,340.57	尚未结算
服务费	5,255,586.80	尚未结算
劳务款	5,199,774.71	尚未结算
工程款	5,081,607.94	尚未结算
设备款	4,975,331.12	尚未结算
材料款	4,847,659.10	尚未结算
设备款	4,760,270.46	尚未结算
工程款	4,710,958.22	尚未结算
设备款	4,450,800.00	尚未结算
设备款	4,416,927.44	尚未结算
工程款	4,365,607.50	尚未结算
设备款	4,340,500.13	尚未结算
材料款	4,334,737.21	尚未结算
设备款	4,164,975.71	尚未结算
设备款	4,096,904.57	尚未结算
材料款	4,070,801.36	尚未结算
材料款	4,022,703.66	尚未结算
材料款	3,975,845.59	尚未结算
服务费	3,968,287.00	尚未结算
材料款	3,960,000.00	尚未结算
材料款	3,947,254.43	尚未结算
材料款	3,934,793.04	尚未结算
劳务款	3,927,583.02	尚未结算
器材款	3,916,859.51	尚未结算
工程款	3,903,145.28	尚未结算
器材款	3,800,000.00	尚未结算
材料款	3,654,050.00	尚未结算
工程款	3,642,790.42	尚未结算
设备款	3,639,058.00	尚未结算

材料款	3,611,681.93	尚未结算
工程款	3,561,252.14	尚未结算
设备款	3,556,800.00	尚未结算
工程款	3,550,711.88	尚未结算
设备款	3,477,352.10	尚未结算
材料款	3,421,146.00	尚未结算
设备款	3,401,646.60	尚未结算
设备款	3,399,092.46	尚未结算
设备款	3,396,714.00	尚未结算
劳务款	3,359,003.83	尚未结算
工程款	3,355,175.20	尚未结算
工程款	3,297,913.79	尚未结算
工程款	3,265,212.66	尚未结算
设备款	3,100,000.00	尚未结算
合计	3,213,293,659.11	--

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	2,264,092,799.64	1,572,114,089.64
预收工程款		850,000.00
预收场地租赁费	500,000.00	3,698,630.13
合计	2,264,592,799.64	1,576,662,719.77

(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
货款	8,615,466.18	尚未结算
货款	5,313,687.30	尚未结算
货款	4,649,980.66	尚未结算
货款	4,225,813.82	尚未结算

合计	22,804,947.96	--
----	---------------	----

(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：

31、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	254,993,792.29	1,866,690,400.39	1,607,296,225.75	514,387,966.93
二、离职后福利-设定提存计划	2,066,304.57	352,500,472.75	125,208,615.37	229,358,161.95
合计	257,060,096.86	2,219,190,873.14	1,732,504,841.12	743,746,128.88

(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	169,569,259.97	1,447,025,239.98	1,256,927,897.39	359,666,602.56
2、职工福利费	5,258,512.17	116,989,843.12	79,967,552.48	42,280,802.81
3、社会保险费	67,258.33	105,517,387.47	105,044,121.77	540,524.03
其中：医疗保险费	56,897.62	85,983,867.73	85,504,327.22	536,438.13
工伤保险费	8,023.18	14,123,322.01	14,128,540.75	2,804.44
生育保险费	2,337.53	5,410,197.73	5,411,253.80	1,281.46
4、住房公积金	16,778,000.49	163,313,772.74	123,141,316.74	56,950,456.49
5、工会经费和职工教育经费	63,320,761.33	33,844,157.08	42,215,337.37	54,949,581.04
合计	254,993,792.29	1,866,690,400.39	1,607,296,225.75	514,387,966.93

(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	247,888.31	256,758,055.85	109,058,068.62	147,947,875.54
2、失业保险费	1,812,469.37	7,309,740.64	7,302,197.28	1,820,012.73
3、企业年金缴费	5,946.89	88,432,676.26	8,848,349.47	79,590,273.68
合计	2,066,304.57	352,500,472.75	125,208,615.37	229,358,161.95

其他说明：

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

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	416,308,618.00	203,871,577.72
企业所得税	448,837,434.60	106,043,697.70
个人所得税	5,080,098.27	10,132,317.08
城市维护建设税	9,385,128.68	17,041,230.75
营业税		2,118,912.41
印花税	3,167,325.08	6,352,420.96
资源税	273,288,043.12	105,049,829.72
教育费附加	7,225,889.26	12,678,326.05
价格调节基金		80,784.63
土地使用税	35,369,052.22	38,255,677.62
房产税	11,191,082.04	5,270,127.76
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	720,261.05	
其他	1,291.99	3,409.00
合计	1,231,492,087.98	527,740,894.73

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	240,160,348.41	325,658,797.75
应付股利	85,804,236.86	92,804,236.86

其他应付款	720,898,673.24	600,973,859.58
合计	1,046,863,258.51	1,019,436,894.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	185,234,397.88	266,133,333.31
其他借款应付利息	1,842,617.21	1,867,686.66
短期融资券应付利息	53,083,333.32	57,657,777.78
合计	240,160,348.41	325,658,797.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(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
子公司的少数股东	23,073,959.56	30,073,959.56
合计	85,804,236.86	92,804,236.86

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	11,556,028.15	2,221,376.52
保证金	445,752,545.76	385,255,678.61
代收代扣款项	98,349,073.76	90,773,014.08
劳务费	24,842,954.42	48,293,012.65
投资款	72,000,000.00	72,000,000.00
维修基金	17,398,071.15	2,430,777.72
单位借款	51,000,000.00	

合计	720,898,673.24	600,973,859.58
----	----------------	----------------

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	13,852,117.20	尚未结算
投资款	12,000,000.00	尚未结算
保证金	7,611,662.15	尚未结算
代收代扣款项	6,885,863.74	尚未结算
保证金	5,964,810.44	尚未结算
保证金	5,480,000.00	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
代收代扣款项	4,699,748.47	尚未结算
保证金	4,250,000.00	尚未结算
保证金	4,199,171.50	尚未结算
代收代扣款项	4,196,373.87	尚未结算
保证金	4,174,880.00	尚未结算
保证金	4,000,000.00	尚未结算
保证金	3,763,627.94	尚未结算
保证金	3,454,972.43	尚未结算
保证金	3,362,899.70	尚未结算
合计	141,186,127.44	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、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	10,834,999,999.72	7,655,250,000.00
一年内到期的长期应付款	658,536,137.85	616,609,946.42
合计	11,493,536,137.57	8,271,859,946.42

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	1,500,000,000.00	4,550,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	4,550,000,000.00

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
17 盐湖 CP001	1,050,000 ,000.00	2017.04.1 8	365 天	1,050,000 ,000.00	1,050,000 ,000.00		50,400,00 0.00		1,050,000 ,000.00		
17 盐湖 CP002	2,000,000 ,000.00	2017.12.2 0	365 天	2,000,000 ,000.00	2,000,000 ,000.00		112,000,0 00.00		2,000,000 ,000.00		
17 盐湖 SCP002	800,000,0 00.00	2017.08.0 7	270 天	800,000,0 00.00	800,000,0 00.00		27,932,05 4.79		800,000,0 00.00		
17 盐湖 SCP003	700,000,0 00.00	2017.10.1 2	270 天	700,000,0 00.00	700,000,0 00.00		25,269,04 1.10		700,000,0 00.00		
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	53,083,33 3.32				1,500,000 ,000.00
合计	--	--	--	6,050,000 ,000.00	4,550,000 ,000.00	1,500,000 ,000.00	268,684,4 29.21		4,550,000 ,000.00		1,500,000 ,000.00

其他说明：

注：上述融资利息支出均为按年支付，计提时计入应付利息，到期还本付息。

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

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

(3) 本公司根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2017]SCP403号)，于2018年6月28日发行2018年度第一期超短期融资券15亿元。

37、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	2,080,000,000.00	2,240,000,000.00
保证借款	3,157,000,000.00	3,410,750,000.00
信用借款	21,957,317,024.00	25,274,317,024.00
减：一年内到期的部分	-10,834,999,999.72	-7,655,250,000.00
合计	16,359,317,024.28	23,269,817,024.00

长期借款分类的说明：

保证借款说明

①本公司为子公司青海盐湖海纳化工有限公司的长期借款287,200.00万元提供连带责任保证。②本公司为子公司青海盐湖特立镁有限公司的长期借款2,000.00万元提供连带责任保证。③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26,500.00万元，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。

抵押借款说明

本公司之子公司青海盐湖镁业有限公司以其在建工程项目中的金属镁装置、电石装置、PVC装置等金额合计48亿元为本公司向中国邮政储蓄银行格尔木市柴东路支行的借款提供抵押担保，借款余额20.80亿元。

其他说明，包括利率区间：

38、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	4,653,572,956.39	6,970,471,868.53
合计	4,653,572,956.39	6,970,471,868.53

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

单位：元

一次还本 分期付息 债券	5,000,000 ,000.00	2013.3.6	7年	5,000,000 ,000.00	4,989,403 ,498.73	168,601,0 64.55	4,757,008 .66	2,325,942 ,500.00		2,668,218 ,007.39
一次还本 分期付息	2,000,000 ,000.00	2015.6.9	7年	2,000,000 ,000.00	1,981,068 ,369.80	98,800,00 0.00	4,286,579 .20			1,985,354 ,949.00

中期票据											
合计	--	--	--	7,000,000	6,970,471		267,401.0	9,043,587	2,325,942		4,653,572
				,000.00	,868.53		64.55	.86	,500.00		,956.39

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

注：上述融资利息支出均为按年支付，计入应付利息。

①公司于2013年3月6日按面值发行到期一次还本、分期付息公司债券5000万张，每张面值为100元，期限为7年，票面年利率为4.99%，债券为无担保债券，信用等级AAA。发生公司债券承销费等发行费用净额30,544,167.00元，作为利息调整事项，本年利息调整结转4,757,008.66元；2018年3月6日偿还应付债券2,325,942,500.00元，票面年利率调整为5.7%。

②本公司于2015年6月9日按面值发行到期一次还本、分期付息中期融资券2000万张，每张面值为100元，期限为7年，票面年利率为4.99%，中期融资券为无担保债券，信用等级AAA。发生中期融资券承销费等发行费用净额30,220,000.00元，作为利息调整事项，本年利息调整结转4,286,579.20元。

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,479,750,689.29	1,127,879,558.24
专项应付款	137,258,600.00	120,000,000.00
合计	1,617,009,289.29	1,247,879,558.24

(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	1,495,121,348.12	1,018,606,335.58

应付采矿权款	43,165,479.02	41,883,169.08
国开发展基金有限公司投资款	600,000,000.00	684,000,000.00
减：一年内到期部分	-658,536,137.85	-616,609,946.42
合计	1,479,750,689.29	1,127,879,558.24

其他说明：

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

②融资租赁业务说明：

A、应付300万吨水泥生产线系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2010年10月25日从招银金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的300万吨干法熟料水泥生产线。截止本年末租赁费全部支付完毕。

B、应付20万吨电石装置系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2011年1月28日从招银金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的20万吨电石装置。截止本年末租赁费全部支付完毕。

上述两项融资租赁均由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

C、应付PVC项目系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司分别于2014年12月11日、2015年1月5日从信达金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的PVC设备。截止本年末租赁最低付款额为37,656,041.67元，全部为一年内到期的租赁费；本年确认融资利息3,828,511.27元，未确认融资费用617,282.10元。

上述融资租赁业务由本公司子公司青海盐湖新域资产管理有限公司、青海盐湖商业服务有限公司以房产及土地使用权金额合计123,674,341.55元作为抵押担保。

D、应付100万吨电石渣水泥生产线、氢氧化镁生产线系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2015年9月29日从交银金融租赁有限责任公司以融资租赁方式租入的100万吨电石渣水泥生产线、氢氧化镁生产线。截止本年末租赁最低付款额为125,186,168.08元，其中一年内到期的租赁费为78,392,271.84元；本年确认融资利息10,728,550.15元，未确认融资费用6,852,292.11元。

上述融资租赁业务由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

E、北银金融融资租赁有限公司（化工分公司设备），系本公司从北银金融融资租赁有限公司以融资租赁方式租入的设备，最低租赁付款额694,465,725.00元，融资租赁期60个月。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129,091,500.00元，本年确认融资费用17,797,152.06元，年末未确认融资费用13,205,665.26元。

F、应付PVC项目系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2016年2月19日从同煤漳泽上海融资租赁有限公司以融资租赁方式租入的PVC设备。截止本年末租赁费已全部付清。

G、应付300万吨水泥生产线系本公司子公司青海盐湖海纳化工有限公司2016年2月4日从长城融资租赁有限责任公司以融资租赁方式租入的300万吨水泥生产线。截止本年末租赁最低付款额为86,539,524.37元，其中一年内到期的租赁费为57,038,861.14元；本年确认融资利息7,778,897.89元，未确认融资费用5,060,991.19元。

上述融资租赁业务由本公司提供连带保证担保。

H、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。截止本年末租赁最低付款额为440,856,202.04元，其中一年内到期的租赁费为113,964,050.26元，本年确认融资利息26,651,790.77元，未确认融资费用60,668,461.53元。

I、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。截止本年末租赁最低付款额为237,000,400.00元，其中一年内到期的租赁费为126,000,000.00元，本年确认融资利息13,419,484.78元，未确认融资费用25,580,915.22元。

J、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。截止本年末租赁最低付款额为554,268,950.20元，其中一年内到期的租赁费为115,853,770.04元，本年确认融资利息2,591,758.61元，未确认融资费用101,777,191.59元。

K、应付起重、摊探伤设备款系本公司子公司青海盐湖机电装备技术有限公司2017年2月20日与青海旭阳机电有限公司以融资租赁方式租入的起重、摊探伤设备。截止本年末租赁最低付款额为4,856,786.10元，本年确认融资利息134,977.66元，未确认融资费用568,650.34元。

（2）专项应付款

单位：人民币元

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		17,258,600.00	
合计	120,000,000.00	17,258,600.00		137,258,600.00	--

其他说明：

注：（1）根据海西州财政局西政财建字[2011]438号《关于下达2011年第一批循环经济发展专项资金预算的通知》，海西州财政局拨付金属镁工业园区至109国道进场道路专项资金5,000万元。

（2）根据格尔木市财政局格政财字[2011]95号《关于下达2011年第二批基本建设项目资金支出预算的通知》，格尔木市财政局拨付昆仑经济开发区至金属镁一体化项目园区快速公路项目专项资金1,700万元。

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

（4）2018年收到青海省政府国资委以青国资企[2018]46号《关于预拨省属国有企业

职工家属区“三供一业”分离移交维修改造财政补助资金通知》下达的关于预拨本公司西宁地区家属区供水、供电维修改造财政补助资金1,725.80万元。

40、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：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
税务罚款	6,000,000.00	6,000,000.00	罚款
合计	6,000,000.00	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：

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

42、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	705,612,418.05	47,260,000.00	71,506,698.49	681,365,719.56	

合计	705,612,418.05	47,260,000.00	71,506,698.49	681,365,719.56	--
----	----------------	---------------	---------------	----------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 20 万吨硫化碱项目前期费用	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相关
年产 20 万吨硫化碱、1 万吨聚苯硫醚项目前期费用	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
利用含钾尾矿制取钾盐热熔结晶器法年产 10 万吨氯化钾项目	7,620,000.00			1,740,000.00			5,880,000.00	与资产相关
粉钾造粒高技术产业化示范工程	5,644,444.68			533,333.28			5,111,111.40	与资产相关
2013 年战略新兴产业项目热熔结晶法示范工程	4,400,000.40			799,999.56			3,600,000.84	与资产相关
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯化钾)	1,560,000.40			259,999.56			1,300,000.84	与资产相关
10 万吨精钾项目补助资金	5,820,000.00			1,455,000.00			4,365,000.00	与资产相关
年产 5 万吨食品级氯化钾项目	400,000.00						400,000.00	与资产相关
年产 200 万吨原盐精制项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关

ADC 发泡剂一体化项目补助资金	20,810,400.05			20,810,400.05				与资产相关
年产 100KtADC 发泡剂一体化工程中央预算内基本建设资金	5,999,999.83			5,999,999.83				与资产相关
高纯氧化镁补助资金	465,640.25			465,640.25				与资产相关
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	5,999,999.74			666,666.72			5,333,333.02	与资产相关
吸附法从高镁锂比尾卤中提取 1 万吨/年碳酸锂示范项目	19,499,999.78			2,000,000.04			17,499,999.74	与资产相关
战略性新兴产业项目专项资金	5,644,444.62			533,333.28			5,111,111.34	与资产相关
金属镁一体化项目投资补助资金	194,000,000.00			12,933,333.34			181,066,666.66	与资产相关
金属镁一体化园区环境整治项目	3,000,000.00			200,000.00			2,800,000.00	与资产相关
2013 盐湖卤水电解法清洁生产金属镁高技术产业化示范项目	15,000,000.00			1,000,000.00			14,000,000.00	与资产相关
2013 盐湖卤水电解金属镁新工艺法 PVC 一体化高技术产业化示范工程	8,000,000.00			533,333.33			7,466,666.67	与资产相关

高海拔地区 百万吨级煤 制烯烃产业 化示范项目	2,400,000.00			160,000.00			2,240,000.00	与资产相关
金属镁一体 化配套消防 特勤站项目	63,720,000.0 0			4,248,000.00			59,472,000.0 0	与资产相关
污染源自动 监控设施建 设	900,000.00			60,000.00			840,000.00	与资产相关
金属镁一体 化园区道路 路面铺项目 资金	70,000,000.0 0						70,000,000.0 0	与资产相关
高海拔地区 年产 30 万吨 乙烯法 PVC 产业化示范	3,000,000.00			200,000.00			2,800,000.00	与资产相关
10 万吨/年金 属镁生产线	13,000,000.0 0						13,000,000.0 0	与资产相关
1#、2#窖粉尘 污染治理项 目补助资金	3,379,999.96			260,000.04			3,119,999.92	与资产相关
1000t/d+150 0t/d 熟料新 型干法窑烟 气脱硝改造 工程	866,666.62			66,666.72			799,999.90	与资产相关
熟料生产线 窑尾烟气脱 硝项目	1,300,000.04			99,999.96			1,200,000.08	与资产相关
环保局返还 款	259,999.96			20,000.04			239,999.92	与资产相关
阀门检测维 修中心建设 项目	405,000.00			81,000.00			324,000.00	与资产相关
金属镁一体 化装备制造 园非标设备 制造项目	1,520,000.00			380,000.03			1,139,999.97	与资产相关

察尔汗盐湖低品位固体钾矿溶解转化开采一反浮选冷结晶法 100 万吨/年钾肥示范工程	20,999,999.90			3,500,000.04			17,499,999.86	与资产相关
能源管理中心建设示范项目	6,000,000.00			399,999.97			5,600,000.03	与资产相关
新增年产 100 万吨氯化钾钾肥项目	45,641,667.04			6,699,999.84			38,941,667.20	与资产相关
项目建设扶持资金	6,750,800.74			355,305.24			6,395,495.50	与资产相关
年产 4000 吨镁合金压铸件项目	9,324,000.00			666,000.00			8,658,000.00	与资产相关
盐湖资源开发副产物再利用氨碱法年产 100 万吨纯碱示范工程	51,333,333.34			3,666,666.67			47,666,666.67	与资产相关
提高自主创新能力、新技术产业发展项目补助资金	4,146,020.70			520,000.00		26,020.70	3,600,000.00	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
脱硫脱硝环保设施项目建设补助资金	15,000,000.00						15,000,000.00	与资产相关
大型电解镁用石墨阳极项目专项资	1,500,000.00			100,000.00			1,400,000.00	与资产相关

金								
电石渣回收 利用制纯碱 项目	900,000.00			60,000.00			840,000.00	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	10,000,000.0 0						10,000,000.0 0	与资产相关
安全生产预 防及应急项 目	50,000,000.0 0						50,000,000.0 0	与资产相关
“煤改气”污 染治理政府 专项补助金		360,000.00		6,000.00			354,000.00	与资产相关
智能盐湖“互 联网+协同制 造服务平台”		30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	与资产相关
锅炉整治资 金		2,900,000.00					2,900,000.00	与资产相关
盐湖资源综 合利用信息 一体化项目 补助资金		14,000,000.0 0					14,000,000.0 0	与资产相关
合 计	705,612,418. 05	47,260,000.0 0		71,480,677.7 9		26,020.70	681,365,719. 56	

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、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.						2,786,090,601.

	00						00
--	----	--	--	--	--	--	----

其他说明：

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股							
2.国有法人持股					3,924,615	3,924,615	3,924,615
3.其他内资持股	36,198,973				-3,932,982	-3,932,982	32,265,991
其中：境内法人持股	22,482,817				-3,924,615	-3,924,615	18,558,202
境内自然人持股	13,716,156				-8,367	-8,367	13,707,789
4.外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	36,198,973				-8,367	-8,367	36,190,606
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	2,749,891,628				8,367	8,367	2,749,899,995
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
无限售条件股份合计	2,749,891,628				8,367	8,367	2,749,899,995
三、股份总数	2,786,090,601						2,786,090,601

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

期限：发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。赎回权：于本期中期票据第5个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期中期票据。利率确定方式：本期中期票据采用固定利率计息；本期中期票据前5个计息年度的票面利率将通过集中簿记建档方式确定，在前5个计息年度内保持不变。自第6个计息年度起，每5年重置一次票面利率。递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。

承销费=当期债务融资工具发行面值总额×发行年限×年承销费率，本公司2016年发行中期票据15亿元，承销协议约定年承销费率为0.24%，按5年计算，2016年一次性支付承销费18,000,000.00元（含税），公司收到承销商开具的增值税专用发票，将发行永续中票所募集

资金在扣除承销发行费用16,981,132.08元（不含税）后计入“其他权益工具”科目。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、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）	9,476,237,128.84		26,619.97	9,476,210,508.87
其他资本公积	1,970,078.34			1,970,078.34
合计	9,478,207,207.18		26,619.97	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：

注：资本公积变动原因：

本公司之子公司内蒙古北方盐湖商贸有限公司对辽宁北方盐湖实业有限公司增加投资，由于辽宁北方盐湖实业有限公司亏损，所享有的净资产金额减少，减少资本公积26,619.97元。

47、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：

48、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、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	63,058,452.44	58,918,879.84	91,868,668.40	30,108,663.88
盐湖维简费	119,567,850.96	213,210,730.85	173,894,669.08	158,883,912.73
合计	182,626,303.40	272,129,610.69	265,763,337.48	188,992,576.61

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。

50、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：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。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。

51、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	4,367,446,518.80	8,736,636,588.40

调整后期初未分配利润	4,367,446,518.80	8,736,636,588.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,446,612,677.15	-4,159,237,936.36
减：提取法定盈余公积		93,304,258.56
应付普通股股利		37,147,874.68
应付其他权益工具利息	79,500,000.00	79,500,000.00
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明细：

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

52、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	16,238,885,417.65	11,748,836,518.54	9,970,108,409.06	6,162,919,502.83
其他业务	1,650,850,327.62	1,456,496,605.54	1,729,297,711.01	1,615,351,871.33
合计	17,889,735,745.27	13,205,333,124.08	11,699,406,120.07	7,778,271,374.16

53、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	51,019,310.16	49,811,870.44
教育费附加	36,614,949.75	35,811,978.48
资源税	664,881,542.00	501,752,166.00
房产税	50,526,241.04	31,253,140.84
土地使用税	23,560,597.09	24,046,427.00
车船使用税	330,400.81	241,268.86
印花税	12,826,042.74	8,289,176.99
环保税	4,501,517.85	
土地增值税	75,280.34	
其他	77,924.55	
合计	844,413,806.33	651,206,028.61

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	80,646,337.46	85,551,564.35
福利费	7,026,840.83	7,540,531.33
社会保险	29,433,663.51	31,151,244.19
职工教育经费及工会经费	1,503,415.15	1,512,583.32
水电燃气费	2,931,956.01	3,099,836.91
折旧	8,108,521.59	8,489,503.48
办公费	2,861,803.33	1,875,327.75
物料消耗	11,979,682.76	15,708,639.49
差旅费	2,813,966.54	3,115,008.72
业务招待费	3,772,489.53	2,046,441.47
修理费	7,683,161.68	7,446,620.82
宣传费	660,488.33	1,310,046.42
交通运输费	201,929,774.31	71,457,711.85
服务费	19,696,785.81	35,282,742.96
包装费	7,522,305.95	11,654,011.84
合理损耗	95,603.40	165,794.97
劳务费	7,439,569.07	7,064,816.69
无形资产摊销	144,674.64	144,674.64
仓储费	1,948,057.06	5,296,813.81
安措费	3,273,335.79	3,314,755.15
租赁费	3,536,807.95	5,002,521.62
其他	849,461.11	3,354,605.52
合计	405,858,701.81	311,585,797.30

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	209,596,937.64	185,318,309.75
福利费	22,364,994.69	20,657,335.28
社会保险费	75,903,459.10	57,707,991.72
工会经费	4,168,487.09	5,766,854.34
职工教育经费	2,841,896.88	978,899.84
差旅费	9,024,497.20	8,742,864.29
物料消耗	29,253,500.90	13,321,103.91
办公费	21,375,190.73	13,789,428.96
维修费	69,620,291.67	30,783,024.05
残疾人保障基金	61,392.32	423,132.92
折旧	64,983,006.75	95,947,798.13
无形资产摊销	62,981,195.90	42,228,788.61
交通费	12,269,555.73	8,878,251.69
中介机构费用	52,390,361.80	37,024,967.26
董事会经费	858,311.33	153,848.58
业务招待费	4,872,610.84	4,640,479.40
水电、取暖费	10,673,895.93	11,786,596.59
租赁费	7,964,948.03	4,977,293.37
安全措施费	12,574,287.77	8,040,964.69
停工损失	990,591,138.43	982,332,076.57
其他	3,696,310.72	1,831,826.72
合计	1,668,066,271.45	1,535,331,836.67

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	24,666,449.00	9,495,928.17
直接材料	72,326,084.22	537,386.79
燃料动力	88,348,537.50	0.00
委托研发费	11,716,603.94	1,030,349.84
折旧费用	1,855,027.06	1,179,223.59
其他费用	3,930,637.79	912,919.79
合计	202,843,339.51	13,155,808.18

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,062,173,758.58	1,328,036,874.40
减：利息收入	-19,784,024.48	-19,751,054.93
手续费	7,272,843.88	10,556,589.55
汇兑损益	203,239.04	
合计	2,041,865,817.02	1,318,842,409.02

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,968,622.96	125,974,777.18
二、存货跌价损失	1,610,072,258.29	795,062,397.91
三、可供出售金融资产减值损失		20,000,000.00
五、长期股权投资减值损失	266,250,000.00	
七、固定资产减值损失	955,643,929.42	2,067,053,202.71
八、工程物资减值损失		100,016,507.99
九、在建工程减值损失	23,687,608.40	1,212,039,551.64
合计	2,863,622,419.07	4,320,146,437.43

其他说明：

59、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
政府补助	143,248,753.15	81,769,042.42
合计	143,248,753.15	81,769,042.42

60、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	-26,166,203.11	28,898,973.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-100,105,547.19	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,000,000.00	15,000,000.00
合计	-116,271,750.30	43,898,973.20

其他说明：

61、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：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	248,486.33	124,558.09
合计	248,486.33	124,558.09

63、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
政府补助	1,094,756.00	3,334,200.00	1,094,756.00
废旧物资处置	4,135.00	28,315.00	4,135.00
罚款收入	1,259,813.62	1,065,271.69	1,259,813.62
盘盈利得		7,217.67	
无需支付款项	195,792.65	2,380,204.08	195,792.65
收回赔偿款		2,693,320.00	
其他	863,183.37	792,403.40	863,183.37
合计	3,417,680.64	10,300,931.84	3,417,680.64

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
杨浦区扶持 资金	杨浦区政府	补助	因承担国家 为保障某种	否	否		87,000.00	与收益相关

			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					
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	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00	40,000.00	与收益相关
政府奖励资金	苏州市相城区望亭镇人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		10,000.00	与收益相关
化解产能过剩专项资金	青海省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,650,000.00	与收益相关
窑尾在线运营补助金	青海省环境监察总队	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		40,000.00	与收益相关
商务局信息采集补助费	青省商务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		17,000.00	与收益相关
青海省生产力促进中心	青海省生产力促进中心	奖励	因研究开发、技术更新及	否	否	200,000.00	337,900.00	与收益相关

2016 年度新认定高企奖励资金			改造等获得的补助					
创建民族团结进步工作经费	创建民族团结进步工作领导小组办公室	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
突出贡献先进个人、企业特殊贡献奖金	格尔木市人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00	120,000.00	与收益相关
企业直接融资中介费用补贴及奖励款	青海省财政厅	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		160,000.00	与收益相关
支持地方经济发展先进企业专项资金	海西州经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
促进实体经济发展补助资金	海西州经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
民族团结专项费用	格尔木市委统战部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		20,000.00	与收益相关

科技进步奖 奖金	青海省科技 成果管理办 公室	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
研究开发费 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	22,300.00	与收益相关
科学技术奖	海西蒙古藏 族自治州科 学技术局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
企业规模奖 金	江西省财政 厅	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
十九大维稳 安保奖金	中共格尔木 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 励奖金	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 年环境 保护奖补资 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
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	青海省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	3,500,000.04	3,500,000.04	与资产相关

工程								
新增年产100万吨氯化钾钾肥项目	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	6,699,999.84	6,699,999.84	与资产相关
能源管理中心建设示范项目	青海省科技厅	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	399,999.97		与资产相关
2016年促投资保运行稳增长专项补助资金	格尔木昆仑经济技术开发区经济发展局	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		1,000,000.00	与资产相关
天然气补助资金	海西州人民政府	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	10,429,500.00	6,341,079.30	与收益相关
海西州“高端创新人才百人计划”特殊支持经费	青海省政府国有资产监督管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	530,000.00	1,200,000.00	与收益相关
盐湖资源综合利用信息一体化集采集销管理信息系统专项资金	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,500,000.00	与资产相关
第二批千人计划配置资金	青海省政府国有资产监督管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产	否	否		1,200,000.00	与资产相关

	会		业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
引进培养高端创新人才支持资金	中国共产党格尔木市委员会组织部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,100,000.00	2,400,000.00	与收益相关
高校毕业生社保补贴	格尔木市就业服务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,980,324.17	945,763.00	与收益相关
污染源自动监控设施第三方运营补助	西宁市环境保护局	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		450,000.00	与资产相关
新员工岗前培训补贴	青海省财政厅	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		303,200.00	与资产相关
2018年第二批节能低碳专项资金	格尔木市财政局	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	1,300,000.00		与收益相关
第三批青海省“高端创新人才千人计划”引进培养人才补助资金	青海省国有资产监督管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,150,000.00		与收益相关

			依法取得)					
2017 年度固定资产投资工作考核奖励资金	青海省发展和改革委员会	奖励	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	150,000.00		与收益相关
2018 年企业直补补贴	格尔木市财政局	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	370,200.00		与收益相关
人才之家建设经费	中共青海省委组织部	奖励	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	50,000.00		与收益相关
环境保护奖励补助资金	海西州财政局	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	500,000.00		与资产相关
院士专家工作经费	青海省国有资产监督管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
2017 年保增稳产专项资金	海西州经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否	900,000.00		与收益相关

			依法取得)					
专利奖励资金	青海省知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		29,400.00	与资产相关
杂质离子竞争结晶对盐湖变相储能熔盐熔点精确控制影响研究	青海省财政厅	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		200,000.00	与资产相关
科技进步奖金	青海省科技厅	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		160,000.00	与资产相关
收格尔木市财政局拨付连续离子交换法从卤水中提锂工艺项目资金	格尔木市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与资产相关
高原适应性PVC无机复合新型材料的开发及其产业化研究	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	450,000.00		与收益相关
专利奖奖金	青海省知识产权局	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	100,000.00		与收益相关
2017年青海省重点实验室奖励	青海省科学技术厅	奖励	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	否	否	400,000.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
青海省 2017 年度专利补 助	青海省知识 产权局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	111,000.00		与收益相关
吸附与膜耦 合分离低浓 度高镁锂比 卤水工程与 示范	中国 21 世纪 议程管理中 心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	330,000.00		与收益相关
深部盐湖资 源勘查与开 采技术	中国 21 世纪 议程管理中 心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
反应萃取耦 合制备熔盐 级硝酸钾过 程研究	青海省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
青海省盐湖 资源综合利 用工程技术 研究中心专 项项目	青海省科学 技术厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
碳酸锂产品 控制技术与 产业化项目	青海省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
大型镁电解 石墨阳极项 目	青海省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	75,000.00		与收益相关
水氯镁石深 度脱水技术 研究	青海省经济 和信息化委 员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
海西州“百人 计划”院士工 作站专项补 助经费	海西州科学 技术局	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	否	否	200,000.00		与收益相关

			依法取得)					
海西州 2017 年节能减排补助资金	格尔木工业园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	7,060,000.00		与收益相关
海西州科技创新奖奖励	海西州科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
10 万吨精钾项目补助资金	青发改投资	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,455,000.00	1,455,000.00	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 万吨氯化钾项目补助资金	青海省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,740,000.00	1,740,000.00	与资产相关
2013 年战略新兴产业项目热熔结晶法示范工程	青海省财政厅	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	是	799,999.56	799,999.56	与资产相关
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯化钾)	青海省财政厅	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	259,999.56	259,999.56	与资产相关
粉钾造粒高技术产业化示范工程补助资金	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	533,333.28	533,333.28	与资产相关

氯化钾生产尾气质-热回收关键技术与装备	格尔木市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	750,000.00		与收益相关
中小企业发展专项基金	上海市杨浦区财政局	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	119,000.00		与收益相关
引才聚财555计划支持资金	西宁市人才工作领导小组	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	240,000.00		与收益相关
年产1万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	青海省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	666,666.72	666,666.72	与资产相关
吸附法从高镁锂比尾卤中提取1万吨/年碳酸锂示范项目	青海省国土资源厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	2,000,000.04	2,000,000.04	与资产相关
战略性新兴产业项目专项资金	青海省发展和改革委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	533,333.28	533,333.28	与资产相关
老卤为原料反应结晶制备大粒度碳	格尔木市经济商务科技和信息化委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	1,000,000.00		与收益相关

酸锂产品控制技术	员会		的补助					
一万吨碳酸锂装置填平补齐项目	格尔木市经济商务科技和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	900,000.00		与收益相关
2万吨/年电池级碳酸锂项目	格尔木市经济商务科技和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,500,000.00		与收益相关
金属镁一体化装备制造园区非标设备制造项目	青海省经济委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	380,000.00	380,000.00	与资产相关
阀门检测维修中心建设项目	格尔木市经济和发展改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	81,000.00	81,000.00	与资产相关
小微企业岗位补贴	海西州人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.00	23,236.00	与收益相关
失业保险支持企业稳岗补贴	西宁市社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,273,201.00	6,906,083.00	与收益相关
资源利用创新服务平台项目	格尔木市经济商务科技和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	25,862.00		与收益相关
年产4000吨镁合金压铸件项目	青海省科学技术厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产	否	否	666,000.00	666,000.00	与资产相关

			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
西宁市科学技术局拨付研发经费	西宁市科学技术局	补助	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
西宁经济技术开发区甘河管委会拨付技术创新奖	西宁市经济技术开发区甘河工业园区管委会财政局	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	480,000.00		与收益相关
高性能镁合金压铸件开发关键技术研究示范项目	青海省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,100,000.00		与收益相关
ADC 发泡剂一体化项目补助资金	青海省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	20,810,400.05	2,310,133.32	与资产相关
100Kt/aADC 发泡剂一体化工程中央预算内基本建设补助资金	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	5,999,999.83	666,666.72	与资产相关
高纯氧化镁项目补助资金	青海省科技厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	465,640.25	51,737.76	与资产相关
金属镁一体化项目试车奖励资金	海西州人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	是		30,000,000.00	与资产相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
金属镁一体化项目	青海省国土资源厅、青海省财政厅、海西州财政局、格尔木市财政局、青海省经济和信息化委员会、青海省柴达木循环经济试验区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	12,933,333.34		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	青海省财政厅、青海省国土资源厅	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	3,666,666.67	3,666,666.66	与资产相关
金属镁一体化园区环境整治项目	青海省柴达木循环经济试验区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	200,000.00		与资产相关
盐湖卤水电解法清洁生产金属镁高技术产业化示范项目	青海省财政厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,000,000.00		与资产相关
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	青海省财政厅	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	533,333.33		与资产相关

高海拔地区百万吨煤制烯烃产业化示范项目	青海省科学技术厅、青海省财政厅	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	160,000.00		与资产相关
金属镁一体化配套消防特勤站项目	青海省财政厅、青海格尔木昆仑经济开发区经济发展局经济建设科	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	4,248,000.00		与资产相关
污染源自动监控设施建设及设备更新项目	大通回族自治县环境保护局	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	60,000.00		与资产相关
高海拔地区年产 30 万吨乙烯法 PVC 产业化示范项目	格尔木市财政局	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	200,000.00		与收益相关
大型电解镁用石墨阳极项目	青海省财政厅	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	100,000.00		与资产相关
电石渣回收利用制纯碱项目	海西州人民政府	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)	是	否	60,000.00		与资产相关

盐湖镁资源功能化利用关键技术研究及工业示范	青海省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	160,000.00		与收益相关
1#、2#窑粉尘污染治理项目补助资金	大通县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	260,000.04	260,000.04	与资产相关
熟料生产线窑尾烟气脱硝项目	青海省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	99,999.96	99,999.96	与资产相关
1000t/d+1500t/d 熟料新型干法窑烟气脱硝改造工程	西宁市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	66,666.72	66,666.72	与资产相关
环保局返还	大通回族自治县环境保护局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.04	20,000.04	与资产相关
重点污染源初始排污权核定工作	大通回族自治县环境保护局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		6,000.00	与资产相关
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	青海省环境监察总队	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00	240,000.00	与资产相关
污染源自动监控设施现场更新	青海省环境监察总队	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		60,000.00	与资产相关

“煤改气”污染治理政府专项补助金	大通县环境保护局	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	6,000.00		与资产相关
资源综合利用增值税退税	国家税务总局	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	3,722,884.12		与收益相关
岗前培训资金补贴	青海省人力资源和社会保障厅	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	18,000.00		与收益相关
PVC 一体化项目废水处理零排放综合利用	青海省工业和信息化厅	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	400,000.00		与收益相关
税务局上网检测费	西宁市城西区经济和商务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	7,500.00		与收益相关
居民供暖减免税	国家税务总局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补	否	否	275,604.07	91,772.26	与收益相关

			助					
高新技术产业发展补助	青海省知识产权局	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	520,000.00	400,000.00	与资产相关
项目建设扶持资金	苏州市望亭镇政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	355,305.24	355,305.24	与资产相关
卤水法电解金属镁卤水净化工艺优化技术研究	格尔木市经济商务科技和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
金属镁一体化项目(节能减排)	格尔木工业园管委会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	12,360,000.00		与收益相关
金属镁一体化项目及加減装置项目收尾并试车资金	青海省财政厅、青海省科学技术厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,000,000.00		与收益相关
财政贷款贴息	格尔木市财政局、格尔木市经济商务科技和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	19,000,000.00	100,830,000.00	与收益相关

其他说明:

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	340,000.00	1,094,650.00	340,000.00
非流动资产毁损报废损失	27,094,718.62	8,164,807.62	27,094,718.62
罚款支出	803,692.10	18,485,888.04	803,692.10
罚款滞纳金支出	639,514.69	807,796.03	639,514.69
其他	11,353,556.33	2,261,533.98	11,353,556.33
合计	40,231,481.74	30,814,675.67	40,231,481.74

其他说明：

65、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	550,316,791.98	194,115,580.32
递延所得税费用	-301,613,924.91	-29,559,190.72
合计	248,702,867.07	164,556,389.60

(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	-3,351,856,045.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-502,778,406.89
子公司适用不同税率的影响	-651,727,314.45
调整以前期间所得税的影响	4,342,761.01
非应税收入的影响	-2,377,399.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,224,406.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-223,960,644.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,649,952,727.66
研发费用加计扣除的影响	-32,973,261.99

所得税费用	248,702,867.07
-------	----------------

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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	19,784,024.48	19,751,054.93
收押金、保证金	94,647,334.00	13,865,769.55
政府补助资金	80,862,831.36	57,890,733.56
收物资回收款、赔款、罚款等收入	5,158,282.72	5,740,894.34
收单位及个人往来款	39,448,360.31	103,866,694.65
收保险公司赔款	3,810,824.93	5,342,924.23
代收三小区房款	72,687,631.28	69,577,968.66
合计	316,399,289.08	276,036,039.92

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	146,462,355.99	118,699,928.91
捐赠、赞助、罚款等支出	2,023,070.34	20,388,334.07
支付保证金	19,879,606.20	50,401,007.76
支付单位往来款	54,515,097.91	96,921,753.63
付三小区代建款	75,766,320.07	65,803,735.66
合计	298,646,450.51	352,214,760.03

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	33,546,803.22	21,567,949.38
收到与资产相关的政府补助	47,290,000.00	134,546,020.70
增加合并范围的子公司现金		19,542,800.60
合计	80,836,803.22	175,656,770.68

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	21,814,804.95	88,933,207.82
未纳入合并范围的子公司现金	5,022,539.41	
支付结构性存款	5,900,000.00	
合计	32,737,344.36	88,933,207.82

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	51,000,000.00	
收贷款贴息补助资金	11,000,000.00	100,830,000.00
合计	1,305,500,000.00	100,830,000.00

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	849,029,658.26	514,433,065.80
支付采矿权使用费及利息		13,498,000.00
支付贷款保证金	22,187,277.79	20,000,000.00
支付国开发展基金款项	84,000,000.00	
支付融资手续费	18,982,375.00	
合计	974,199,311.05	547,931,065.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	-3,600,558,912.99	-4,288,411,131.02
加：资产减值准备	2,863,622,419.07	4,320,146,437.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,109,809,031.37	1,963,844,828.26
无形资产摊销	68,925,085.62	48,167,207.88
长期待摊费用摊销	3,093,629.38	2,449,917.95
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）	-248,486.33	-124,558.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	27,094,718.62	8,164,807.62
财务费用（收益以“-”号填列）	2,065,548,758.58	1,328,036,874.40
投资损失（收益以“-”号填列）	116,271,750.30	-43,898,973.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-301,613,924.91	-29,559,190.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,294,120,090.07	-19,230,719.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,917,172,847.39	-576,994,652.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,243,963,866.03	-1,167,051,937.50
其他	-71,480,677.79	-27,212,508.86
经营活动产生的现金流量净额	7,147,480,014.27	1,518,326,402.18
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	3,086,364,637.50	6,107,954,440.84
减：现金的期初余额	6,107,954,440.84	5,535,834,461.47
现金及现金等价物净增加额	-3,021,589,803.34	572,119,979.37

(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	3,086,364,637.50	6,107,954,440.84
其中: 库存现金	145,688.54	265,045.40
可随时用于支付的银行存款	3,086,112,914.93	6,107,569,551.29
可随时用于支付的其他货币资金	106,034.03	119,844.15
三、期末现金及现金等价物余额	3,086,364,637.50	6,107,954,440.84

其他说明:

注: 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。

注: 年末现金及现金等价物与年末货币资金差异金额为360,111,198.79元。其中: 本公司银行存款中有应付股利款冻结资金55,536,528.58元(详见附注十三.2), 被法院冻结银行存款39,678,396.65元, 定期存款900,000.00元; 其他货币资金年末余额中有银行承兑汇票保证金218,805,757.17元, 信用证保证金123,074.60元, 环境治理恢复保证金2,880,164.00元, 贷款保证金42,187,277.79元。

69、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:

70、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	218,805,757.17	银行承兑汇票保证金
应收票据	23,868,776.65	应付票据保证金
无形资产	6,418,895.85	用于融资租赁的 PVC 设备抵押
货币资金	42,187,277.79	贷款保证金
货币资金	2,880,164.00	环境治理恢复保证金
货币资金	123,074.60	信用证保证金
货币资金	55,536,528.58	应付股利款冻结资金
货币资金	39,678,396.65	控股子公司应付工程款、设备款因诉讼导致司法冻结。
投资性房地产	101,045,589.73	用于融资租赁的 PVC 设备抵押
在建工程、固定资产	4,800,000,000.00	控股子公司青海盐湖镁业有限公司固定资产中的金属镁装置和 PVC 装置，在建工程中的电石装置用于邮政储蓄银行借款抵押
合计	5,290,544,461.02	--

其他说明：

71、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

72、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：

73、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	399,999.97	其他收益	399,999.97
天然气补助资金	10,429,500.00	其他收益	10,429,500.00
海西州“高端创新人才百人计划”特殊支持经费	530,000.00	其他收益	530,000.00
引进培养高端创新人才支持资金	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
高校毕业生社保补贴	5,980,324.17	其他收益	5,980,324.17
2017 年度固定资产投资工作考核奖励资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2018 年第二批节能低碳专项资金	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
第三批青海省“高端创新人才	2,150,000.00	其他收益	2,150,000.00

千人计划”引进培养人才补助资金			
2018 年企业直培补贴	370,200.00	其他收益	370,200.00
人才之家建设经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
环保保护奖励补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
院士专家工作经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年保增稳产专项资金	900,000.00	其他收益	900,000.00
岗前培训资金补贴	18,000.00	其他收益	18,000.00
小微企业岗位补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
失业保险支持企业稳岗补贴	6,273,201.00	其他收益	6,273,201.00
海西州科技创新奖奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
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	其他收益	450,000.00
专利奖奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年青海省重点实验室奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
青海省 2017 年度专利补助	111,000.00	其他收益	111,000.00
吸附与膜耦合分离低浓度高镁锂比卤水工程与示范	330,000.00	其他收益	330,000.00
深部盐湖资源勘查与开采技术	250,000.00	其他收益	250,000.00
反应萃取耦合制备熔盐级硝酸钾过程研究	200,000.00	其他收益	200,000.00
青海省盐湖资源综合利用工程技术研究中心专项项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
碳酸锂产品控制技术与产业化项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
大型镁电解石墨阳极项目	75,000.00	其他收益	75,000.00
水氯镁石深度脱水技术研究	500,000.00	其他收益	500,000.00
海西州“百人计划”院士工作站专项补助经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
海西州 2017 年节能减排补助资金	7,060,000.00	其他收益	7,060,000.00
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	1,740,000.00	其他收益	1,740,000.00

粉钾造粒高技术产业化示范工程	533,333.28	其他收益	533,333.28
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
10 万吨精钾项目补助资金	1,455,000.00	其他收益	1,455,000.00
中小企业发展专项基金	119,000.00	其他收益	119,000.00
氯化钾生产尾气质-热回收关键技术与装备补助资金	750,000.00	其他收益	750,000.00
引才聚财 555 计划支持资金	240,000.00	其他收益	240,000.00
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
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	其他收益	1,000,000.00
一万吨碳酸锂装置填平补齐项目	900,000.00	其他收益	900,000.00
2 万吨/年电池级碳酸锂项目	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
金属镁一体化装备制造园区非标设备制造项目	380,000.03	其他收益	380,000.03
阀门检测维修中心建设项目	81,000.00	其他收益	81,000.00
资源利用创新服务平台项目	25,862.00	其他收益	25,862.00
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	200,000.00	其他收益	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	其他收益	480,000.00
高性能镁合金压铸件开发关键技术研究与示范项目	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
ADC 发泡剂一体化项目补助资金	20,810,400.05	其他收益	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	5,999,999.83	其他收益	5,999,999.83

资金			
高纯氧化镁项目补助资金	465,640.25	其他收益	465,640.25
金属镁一体化项目	12,933,333.34	其他收益	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	3,666,666.67	其他收益	3,666,666.67
金属镁一体化园区环境整治 项目	200,000.00	其他收益	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	1,000,000.00	其他收益	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	533,333.33	其他收益	533,333.33
高海拔地区百万吨煤制烯烃 产业化示范项目	160,000.00	其他收益	160,000.00
金属镁一体化配套消防特勤 站项目	4,248,000.00	其他收益	4,248,000.00
污染源自动监控设施建设及 设备更新项目	60,000.00	其他收益	60,000.00
高海拔地区年产 30 万吨乙烯 法 PVC 产业化示范项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
大型电解镁用石墨阳极项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
电石渣回收利用制纯碱项目	60,000.00	其他收益	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	其他收益	160,000.00
项目建设扶持资金	355,305.24	其他收益	355,305.24
1#、2#窑粉尘污染治理项目补 助资金	260,000.04	其他收益	260,000.04
熟料生产线窑尾烟气脱硝项 目	99,999.96	其他收益	99,999.96
1000t/d+1500t/d 熟料新型干法 窑烟气脱硝改造工程	66,666.72	其他收益	66,666.72
环保局返还	20,000.04	其他收益	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	其他收益	200,000.00
“煤改气”污染治理政府专项补 助金	6,000.00	其他收益	6,000.00

资源综合利用增值税退税	3,722,884.12	其他收益	3,722,884.12
PVC 一体化项目废水处理零排放综合利用	400,000.00	其他收益	400,000.00
商务局上网检测费	7,500.00	其他收益	7,500.00
居民供暖减免税	275,604.07	其他收益	275,604.07
高新技术产业发展补助	520,000.00	其他收益	520,000.00
卤水法电解金属镁卤水净化工艺优化技术研究	300,000.00	其他收益	300,000.00
金属镁一体化项目(节能减排)	12,360,000.00	其他收益	12,360,000.00
高性能镁合金压铸件开发关键技术研究与示范	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
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	其他收益	1,000,000.00
2017 年度企业研究开发费用税前加计扣除补助资金	244,756.00	营业外收入	244,756.00
2018 年度新认定科技型企业补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
城西区经济贸易局促销费补助资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
十九大维稳安保奖金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
2017 年度全市目标责任考核单项奖奖金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2017 年环境保护奖补助资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
先进集体奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
工业转型升级专项资金	8,000,000.00	冲减成本费用	8,000,000.00
2018 年第一批外贸发展专项资金(贷款贴息)	1,000,000.00	冲减成本费用	1,000,000.00
2018 年第二批工业型升级专项资金(贷款贴息)	10,000,000.00	冲减成本费用	10,000,000.00
智能盐湖“互联网+协同制造服务平台”	30,000,000.00	递延收益	
锅炉整治资金	2,900,000.00	递延收益	
盐湖资源综合利用信息一体化项目补助资金	14,000,000.00	递延收益	
“煤改气”污染治理政府专项补助金	360,000.00	递延收益	
合计	210,603,509.15		163,343,509.15

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

74、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

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：

债权人以青海盐湖海虹化工股份有限公司不能清偿到期债务，向青海省海西州中级人民法院申请对其进行破产重整。青海省海西州中级人民法院于2018年9月5日下达（2018）青28破申11号《青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院通知书》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，本年本公司不再将青海盐湖海虹化工股份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	青海省格尔木市	锂系列产品的研究、开发、生产及咨询	24.48%	26.94%	投资设立
青海盐云钾盐有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	钾肥生产销售	35.00%		同一控制下企业合并
苏州盐云实业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	普通货运、钾肥销售		100.00%	投资设立
青海盐湖镁业有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	金属镁、纯碱、镁系列产品的研究开发、销售	88.30%		同一控制下企业合并
青海金世纪工程项目管理有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	工程监理	100.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖新域资产管理有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	投资及资产管理	100.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖海纳化工有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	石灰石、电石的生产销售	97.75%		同一控制下企业合并
青海水泥股份有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	水泥生产		99.41%	非同一控制下企业合并
青海海湖水泥制品有限公司	青海省湟中县	青海省湟中县	工业		99.66%	非同一控制下企业合并
青海盐湖特立镁有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	金属镁、镁合金、金属铝、铝合金	100.00%		同一控制下企业合并
青海百货有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	百货		100.00%	同一控制下企业合并

青海百立储运有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	储运物流		100.00%	同一控制下企业合并
深圳信诚科技发展有限公司	深圳市	深圳市	商品销售		98.75%	同一控制下企业合并
南京盐湖新域科技发展有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商品销售		100.00%	同一控制下企业合并
九江 3T 数字投影技术发展有限公司	山西省九江市	山西省九江市	工业生产		93.41%	同一控制下企业合并
青海百益物业发展有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	物业管理		100.00%	同一控制下企业合并
青海盐湖新域商业服务有限公司	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
青海盐湖新域水泥制造有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	工业生产		100.00%	投资设立
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	工业生产	49.50%		投资设立
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	工业生产	50.00%		投资设立
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	商品销售	34.00%		非同一控制下企业合并
辽宁北方盐湖实业有限公司	辽宁省营口市	辽宁省营口市	工业生产		40.00%	非同一控制下企业合并
青海盐湖国际贸易有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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%	799,565.03		62,068,243.23
青海盐铁物流有限公司	50.00%	-1,757,969.16		7,482,174.79
四川盐湖化工销售有限公司	45.00%	2,538,970.68		8,072,547.98
青海晶达科技股份有限公司	26.80%	4,579,383.66		56,888,300.39
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	43.00%	30,846,470.50		463,577,193.04
青海盐云钾盐有限公司	65.00%	6,234,162.54		131,988,231.35
青海盐湖镁业有限公司	11.70%	-262,198,865.61		615,563,631.28
青海盐湖海纳化工有限公司	2.25%	-27,556,351.21		20,729,681.86
青海盐湖元通钾肥有限公司	49.00%	25,152,532.15		392,510,323.86
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	48.58%	120,104,452.61		562,512,238.34
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	50.50%	4,337,264.11		257,325,088.95
青海盐湖启迪新材料科技有限公司	50.00%	-2,269,404.74		6,837,894.93
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	66.00%	5,175,042.99		38,875,012.69

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	414,478,983.08	158,812,571.09	573,291,554.17	443,942,574.87	5,212,492.83	449,155,067.70	343,533,477.08	161,842,131.16	505,375,608.24	377,166,760.52	6,078,158.10	383,244,918.62

装备技术有限公司												
青海盐湖物流有限公司	46,142,581.58	445,346.24	46,587,927.82	31,623,578.28		31,623,578.28	62,632,938.25	122,419.07	62,755,357.32	44,275,069.36		44,275,069.36
四川盐湖化工销售有限公司	112,345,740.57	556,280.54	112,902,021.11	94,963,025.61		94,963,025.61	59,613,737.57	646,274.95	60,260,012.52	47,963,174.08		47,963,174.08
青海晶达科技股份有限公司	205,681,300.97	21,233,642.29	226,914,943.26	14,613,077.78		14,613,077.78	217,501,919.49	21,017,299.40	238,519,218.89	42,962,055.16		42,962,055.16
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	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	2,297,676,571.89	2,363,660,090.44	4,661,336,662.33	3,023,442,753.40	37,844,445.48	3,061,287,198.88
青海盐湖云钾盐有限公司	174,409,082.97	97,047,298.01	271,456,380.98	62,002,067.98	6,395,495.50	68,397,563.48	158,567,719.82	100,725,980.31	259,293,700.13	58,985,735.55	6,750,800.74	65,736,536.29
青海盐湖镁业有限公司	4,216,120,816.90	35,705,373,664.83	39,921,494,481.73	38,495,749,274.73	545,592,000.00	1,736,461,623.63	4,723,439,615.69	37,117,438,687.51	41,840,878,303.20	35,765,109,756.27	548,753,333.34	36,313,863,089.61
青海盐湖海纳化工有限公司	1,366,514,364.64	8,176,491,317.46	9,543,005,682.10	8,291,824,091.19	2,155,477,993.89	10,447,302,085.08	1,538,750,048.55	8,597,262,748.49	10,136,012,797.04	7,082,073,607.28	2,727,063,989.96	9,809,137,597.24
青海盐湖元通钾肥有限公司	802,741,248.51	1,672,201,707.63	2,474,942,956.14	1,566,404,355.57	5,111,111.40	1,571,545,466.97	1,764,114,670.48	176,147,377,130.00	3,525,588,441.78	2,628,086,572.31	5,644,444.68	2,633,731,016.99
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	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	748,810,588.07	862,928,272.45	1,611,738,860.52	522,798,272.22	181,144,444.14	703,942,716.36

司												
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	507,586,062.60	6,252,544.68	513,838,607.28	4,283,975.70	4,283,975.70	501,124,953.14	337,133.14	501,462,086.28	496,096.50			496,096.50
青海盐湖启迪新材料科技有限公司	3,780,738.11	10,601,925.93	14,382,664.04	706,874.29	706,874.29	12,069,525.57	10,817,670.95	22,887,196.52	4,672,597.22			4,672,597.22
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	374,494,711.96	26,298,263.29	400,792,975.25	323,718,531.07	323,718,531.07	325,363,978.31	19,770,194.67	345,134,172.98	273,271,794.83			273,271,794.83

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青海盐湖机电装备技术有限公司	269,864,386.84	1,599,130.03	1,599,130.03	-43,722,169.14	271,107,283.29	6,682,190.46	6,682,190.46	-17,830,486.02
青海盐铁物流有限公司	1,809,815.02	-3,515,938.32	-3,515,938.32	6,902,240.93		-4,216,035.16	-4,216,035.16	-4,894,288.62
四川盐湖化工销售有限公司	2,162,038,927.81	5,642,157.06	5,642,157.06	60,178,659.21	957,101,273.94	709,302.19	709,302.19	-14,260,900.63
青海晶达科技股份有限公司	114,097,668.96	17,087,252.41	17,087,252.41	-1,557,550.68	94,743,628.02	6,530,176.95	6,530,176.95	1,771,256.09
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	2,156,552,943.86	59,635,275.53	59,635,275.53	171,840,702.05	2,040,246,557.51	-122,808,031.89	-122,808,031.89	160,692,710.50
青海盐云钾盐有限公司	93,249,822.47	9,591,019.30	9,591,019.30	-104,178,287.62	74,459,286.49	649,937.96	649,937.96	22,124,587.46
青海盐湖镁业有限公司	2,729,594,305.67	-4,719,711.733.10	-4,719,711.733.10	-130,823,059.50	489,433,836.69	-3,198,088.646.00	-3,198,088.646.00	-169,605,074.52
青海盐湖海纳化工有限公司	883,712,407.67	-1,223,655.454.30	-1,223,655.454.30	-44,463,080.64	511,662,092.54	-1,557,492.125.07	-1,557,492.125.07	-102,498,786.86

公司									
青海盐湖元通钾肥有限公司	1,674,518,292.60	14,078,463.70	14,078,463.70	157,860,186.96	1,539,849,888.20	-55,646,789.58	-55,646,789.58	128,812,780.07	
青海盐湖海虹化工股份有限公司					75,360,483.71	-267,052,420.45	-267,052,420.45	-2,903,231.26	
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	693,864,389.55	247,230,244.19	247,230,244.19	-148,189,831.82	748,462,509.64	420,332,209.63	420,332,209.63	110,104,421.76	
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司		8,588,641.80	8,588,641.80	-289,745,565.75		965,989.78	965,989.78	1,301,137.81	
青海盐湖启迪新材料科技有限公司		-4,538,809.55	-4,538,809.55	-3,895,560.76		-1,785,400.70	-1,785,400.70	-1,750,175.28	
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	1,564,789,091.80	7,087,066.03	7,087,066.03	8,171,307.52	556,054,851.97	-3,343,981.50	-3,343,981.50	13,539,146.12	

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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
澳大利亚海镁特有限公司	澳大利亚	澳大利亚	镁合金生产及服务	28.99%		权益法
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：本公司持有四川盐湖汇力贸易有限公司 15% 的股权，本公司派出人员担任联营企业董事长、财务总监等管理职务，对该公司具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川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
流动资产	481,343,591.18	224,645,257.12	9,602,357.80	299,573,378.36	146,973,516.08
非流动资产	183,992.99	96,047.06	73,641.73	458,860.06	191,405.99
资产合计	481,527,584.17	224,741,304.18	9,675,999.53	300,032,238.42	147,164,922.07
流动负债	444,949,751.72	166,810,490.20	53,062.47	266,251,292.29	89,465,345.27

负债合计	444,949,751.72	166,810,490.20	53,062.47	266,215,385.32	89,465,345.27
归属于母公司股东权益	36,577,832.45	57,930,813.98	9,622,937.06	33,780,946.12	57,699,576.80
按持股比例计算的净资产份额	9,510,236.44	8,689,622.10	3,849,174.82	8,783,045.99	8,654,936.52
--内部交易未实现利润				-8,783,045.99	-4,270,868.25
对联营企业权益投资的账面价值					4,384,068.27
营业收入	1,352,823,477.52	748,476,454.59		1,286,786,720.34	534,316,402.23
净利润	3,725,522.72	420,983.40	-377,062.94	806,285.09	3,800,947.66
综合收益总额	3,725,522.72	420,983.40	-377,062.94	806,285.09	3,800,947.66
本年度收到的来自联营企业的股利	182,000.00			936,000.00	1,500,000.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、利率风险

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

利率风险敏感性分析：

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

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加0.25%	-83,635,792.56	-83,635,792.56	-88,672,667.56	-88,672,667.56
融资租赁款	增加0.25%	-3,737,803.37	-3,737,803.37	-2,546,515.84	-2,546,515.84
银行借款	减少0.25%	83,635,792.56	83,635,792.56	88,672,667.56	88,672,667.56
融资租赁款	减少0.25%	3,737,803.37	3,737,803.37	2,546,515.84	2,546,515.84

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。截止2018年12月31日，本公司流动资产11,999,484,671.87元、流动负债32,892,415,336.70元。

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	青海省西宁市	投资、受托管理和经营国有资产等	497,000 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青海省人民政府国有资产监督管理委员会。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营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

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				6,018,800.25
青海民光煤业销售有限责任公司	采购商品	83,232,093.12	811,250,000.00	否	155,024,451.10
青海省能源发展(集团)有限责任公司	采购商品	222,515,835.24	811,250,000.00	否	128,720,265.60
中化化肥有限公司	采购商品	497,344,000.00	700,000,000.00	否	105,446,080.00
青海省国有资产投资管理有限公司	提供担保	3,700,000.00	4,000,000.00	否	
青海省产业发展投资基金有限公司	资金使用费	25,417,777.76		否	

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	1,251,405,172.45	958,423,618.73
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	出售商品	1,453,519,038.14	1,561,575,993.87

四川西南盐湖贸易有限公司	出售商品	830,941,646.69	586,628,045.17
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	出售商品		518,994,553.25
青海民光煤业销售有限责任公司	出售商品	17,099,595.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价说明：

本公司与关联企业之间的交易往来，遵照公平、公正的市场原则，按照一般市场经营规则进行，并与其他企业的业务往来同等对待。本公司与关联方之间采购、销售货物和提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则确定，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青海银行股份有限公司	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	30,000,000.00	2018年01月19日	2019年01月18日	
青海省产业发展投资基金有限公司	800,000,000.00	2018年05月02日	2018年12月31日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,738,739.81	3,117,741.56
关键管理人员人数	11.00	10.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青海省国有资产投资管理有限公司			1,371,082.30	
	合计			1,371,082.30	
预付款项：	青海省木里煤业集团能源有限公司	3,605,309.99		6,927,964.39	
	合计	3,605,309.99		6,927,964.39	
其他应收款：	青海文通盐桥化肥有限公司	85,819.27	858.19	620,765.42	6,207.65
	合计	85,819.27	858.19	620,765.42	6,207.65

(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	87,336,100.84	44,820,265.60
	青海省木里煤业集团能源有限公司		322,654.40
	青海民光煤业销售有限责任公司	20,501,567.26	23,380,906.31
	合计	107,837,668.10	68,523,826.31
预收款项：	青海省木里煤业集团能源有限公司		6,391,217.56
	四川西南盐湖贸易有限公司	146,079,017.04	63,653,030.98
	中化化肥有限公司	208,081,098.35	104,966,803.59
	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	298,140,043.36	181,587,405.96
	青海木里能源有限公司	4,649,980.66	
	合计	656,950,139.41	356,598,458.09

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2018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2018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

截至2019年4月27日止，本公司无需要披露的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
本公司对子公司青海盐湖镁业有限公司以无形资产投资，盐湖镁业于收到当期计入在建工程，2017年12月在建项目预结转固定资产时相应转入无形资产，合并报表层面抵销时将应冲减无形资产成本的评估增值部分，误冲减固定资产成本。	在合并报表层面抵消是应冲减无形资产增值部分，误冲减固定资产成本。镁业公司在2017年仍有增值金额2831.78万元对应的无形资产在在建工程核算，公司与2018年进行追溯调整，调减无形资产原值22991.31万元，调增固定资产原值25823.09万元，同时调减在建工程2831.78万元。	固定资产	258,230,900.00
本公司对子公司青海盐湖镁业有限公司以无形资产投资，盐湖	在合并报表层面抵消是应冲减无形资产增值部分，误冲	无形资产	-229,913,100.00

镁业于收到当期计入在建工程，2017年12月在建项目预结转固定资产时相应转入无形资产，合并报表层面抵销时将应冲减无形资产成本的评估增值部分，误冲减固定资产成本。	减固定资产成本。镁业公司在2017年仍有增值金额2831.78万元对应的无形资产在在建工程核算，公司与2018年进行追溯调整，调减无形资产原值22991.31万元，调增固定资产原值25823.09万元，同时调减在建工程2831.78万元。		
本公司对子公司青海盐湖镁业有限公司以无形资产投资，盐湖镁业于收到当期计入在建工程，2017年12月在建项目预结转固定资产时相应转入无形资产，合并报表层面抵销时将应冲减无形资产成本的评估增值部分，误冲减固定资产成本。	在合并报表层面抵消是应冲减无形资产增值部分，误冲减固定资产成本。镁业公司在2017年仍有增值金额2831.78万元对应的无形资产在在建工程核算，公司与2018年进行追溯调整，调减无形资产原值22991.31万元，调增固定资产原值25823.09万元，同时调减在建工程2831.78万元。	在建工程	-28,317,800.00

(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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本公司根据最高人民法院2018年12月11日民事裁定书裁定继续冻结广州市华美丰收资产管理有限公司、深圳禾之禾创业投资有限公司和王一虹分红款55,536,528.58元，冻结期限1年。

本公司之子公司青海盐湖海纳化工有限公司由于应付工程款、设备款因诉讼导致司法冻结银行存款39,678,396.65元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	265,687,536.59	1,889,816,205.81
应收账款	2,486,169,438.51	1,484,054,675.69
合计	2,751,856,975.10	3,373,870,881.50

(1) 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	265,687,536.59	1,889,816,205.81
合计	265,687,536.59	1,889,816,205.81

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	19,713,056.65
合计	19,713,056.65

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,540,880,484.68	
合计	1,540,880,484.68	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	580,496,641.71	19.08%	455,894,417.40	78.54%	124,602,224.31	82,087,744.49	4.91%	82,087,744.49	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,462,492,371.58	80.92%	100,925,157.38	4.10%	2,361,567,214.20	1,590,322,181.53	95.09%	106,267,505.84	6.68%	1,484,054,675.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					0.00					
合计	3,042,989,013.29	100.00%	556,819,574.78	18.30%	2,486,169,438.51	1,672,409,926.02	100.00%	188,355,250.33	11.26%	1,484,054,675.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
荆门市顺洋农资有限公司	82,087,744.49	82,087,744.49	100.00%	无法收回
青海盐湖海虹化工股份有限公司	498,408,897.22	373,806,672.91	75.00%	破产重整
合计	580,496,641.71	455,894,417.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	418,865.00	4,188.65	1.00%
1 至 2 年	535,314.79	26,765.74	5.00%
2 至 3 年			9.00%
3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	100,894,202.99	100,894,202.99	100.00%
合计	101,848,382.78	100,925,157.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
关联方组合	2,360,643,988.80		0.00
合计	2,360,643,988.80		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 368,464,324.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	与本公司关系	金额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	相应坏账准备金额
1	关联方	1,374,852,647.65	45.18	
2	关联方	682,801,326.98	22.44	
3	非关联方	498,408,897.22	16.38	373,806,672.92
4	关联方	154,323,604.04	5.07	
5	关联方	120,396,021.96	3.96	
合计		2,830,782,497.85	93.03	373,806,672.92

注：上述未计提坏账准备的应收账款为合并范围内关联方。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	14,386,709.56	21,386,709.56
其他应收款	39,625,392,406.52	40,141,246,610.28
合计	39,639,779,116.08	40,162,633,319.84

(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：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青海盐铁物流有限公司	14,386,709.56	21,386,709.56
合计	14,386,709.56	21,386,709.56

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
青海盐铁物流有限公司	14,386,709.56	1-2 年		否
合计	14,386,709.56	--	--	--

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,876,099,757.32	4.56%	1,408,725,896.27	75.09%	467,373,861.05	6,604,313.07	0.02%	6,604,313.07	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,239,674,890.99	95.44%	81,656,345.52	0.21%	39,158,018,545.47	40,222,902,429.80	99.98%	81,655,819.52	0.20%	40,141,246,610.28
合计	41,115,774,648.31	100.00%	1,490,382,241.79	3.43%	39,625,392,406.52	40,229,506,742.87	100.00%	88,260,132.59	0.22%	40,141,246,610.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

限公司				
青海盐湖海虹化工股份有限公司	1,869,495,444.25	1,402,121,583.20	75.00%	因海虹破产重整按重整计划草案计提。
合计	1,876,099,757.32	1,408,725,896.27	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,943,302.96	29,433.04	1.00%
1 至 2 年	1,162,346.07	58,117.30	5.00%
2 至 3 年	558,984.48	50,308.61	9.00%
3 至 4 年	15,000.00	4,500.00	30.00%
4 至 5 年	29,522.71	14,761.36	50.00%
5 年以上	81,499,225.21	81,499,225.21	100.00%
合计	86,208,381.43	81,656,345.52	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	39,153,466,509.56		
合计	39,153,466,509.56		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,402,122,109.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,684,449.64	2,348,679.42
风险抵押金	2,432,626.01	2,514,021.79
代垫款项	6,677,037.06	6,660,987.63
保证金	7,841,068.21	8,172,233.61
往来款	41,095,139,467.39	40,209,810,820.42
合计	41,115,774,648.31	40,229,506,742.87

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
关联方	往来款	31,724,164,240.55	4 年以内	77.16%	
关联方	往来款	5,236,672,354.40	4 年以内	12.74%	
非关联方	往来款	1,869,495,444.25	4 年以内	4.55%	1,402,121,583.19
关联方	往来款	1,049,612,081.90	5 年以内	2.55%	
关联方	往来款	310,653,222.43	2 年以内	0.75%	
合计	--	40,190,597,343.53	--	97.75%	1,402,121,583.19

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,180,101,493.59	2,524,551,100.00	9,655,550,393.59	12,180,101,493.59	25,000,000.00	12,155,101,493.59

对联营、合营企业投资	5,926,312.34		5,926,312.34	5,659,752.02		5,659,752.02
合计	12,186,027,805.93	2,524,551,100.00	9,661,476,705.93	12,185,761,245.61	25,000,000.00	12,160,761,245.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青海盐湖新城资产管理有限公司	782,936,069.33			782,936,069.33		
青海盐湖科技开发有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		25,000,000.00
青海盐云钾盐有限公司	5,015,500.00			5,015,500.00		
青海盐湖镁业有限公司	7,904,994,000.00			7,904,994,000.00	2,449,551,100.00	2,449,551,100.00
青海金世纪工程项目管理有限公司	4,059,834.66			4,059,834.66		
青海盐湖海纳化工有限公司	2,524,000,000.00			2,524,000,000.00		
青海盐湖特立镁有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
青海晶达科技股份有限公司	29,045,221.75			29,045,221.75		
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	27,292,175.31			27,292,175.31		
青海盐湖天石矿业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
青海盐湖机电装备技术有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
青海盐湖海润酒店管理有限公司	110,064,184.64			110,064,184.64		
青海盐湖能源有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
九江盐湖新材料有限公司	28,500,000.00			28,500,000.00		

四川盐湖化工销售有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
青海盐铁物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	289,984,000.00			289,984,000.00		
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	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	12,180,101,493.59			12,180,101,493.59	2,499,551,100.00	2,524,551,100.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	959,755.03			310,344.68			182,000.00			1,088,099.71	
四川西南盐湖贸易有限公司	4,699,996.99			138,215.64						4,838,212.63	
小计	5,659,752.02									5,926,312.34	
合计	5,659,752.02			448,560.32			182,000.00			5,926,312.34	

(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	8,045,715,607.90	3,993,027,560.64	6,608,112,167.52	3,857,162,785.40
其他业务	2,141,389,575.64	1,520,647,221.87	2,229,680,385.56	1,714,454,796.07
合计	10,187,105,183.54	5,513,674,782.51	8,837,792,553.08	5,571,617,581.47

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,998,560.32	27,796,829.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,000,000.00	15,000,000.00
合计	12,998,560.32	42,796,829.83

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	248,486.33	
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）	161,112,732.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,908,557.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-100,105,547.19	
减：所得税影响额	-263,692,014.08	
少数股东权益影响额	26,890,098.82	
合计	260,149,030.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-17.27%	-1.2371	-1.2371
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.57%	-1.3305	-1.3305

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在巨潮资讯网和《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原稿。

以上备查文件均完整置于公司董事会办公室。