

青海盐湖工业股份有限公司 2020 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,086,593,758.97	1,483,773,726.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,456,224.34	5,849,926.38
应收账款	842,692,178.29	593,037,395.28
应收款项融资	1,474,226,974.99	995,612,506.31
预付款项	343,178,205.94	259,248,349.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	848,310,495.04	2,906,695,483.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,025,923,018.79	2,242,018,197.39
合同资产		

持有待售资产		435,112,255.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	274,555,341.09	262,584,963.44
流动资产合计	7,898,936,197.45	9,183,932,804.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	111,786,438.57	58,269,018.49
其他权益工具投资	603,452,008.97	603,452,008.97
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,842,930.29	64,222,127.70
固定资产	6,956,371,190.02	7,206,322,360.30
在建工程	1,379,839,741.96	1,019,580,920.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,147,109,427.13	1,183,595,205.74
开发支出	5,931,307.75	5,931,307.75
商誉	3,928,667.24	3,928,667.24
长期待摊费用	686,277.40	1,017,438.19
递延所得税资产	2,670,728,167.01	2,958,569,985.62
其他非流动资产	168,368,277.76	242,678,494.63
非流动资产合计	13,111,044,434.10	13,347,567,534.78
资产总计	21,009,980,631.55	22,531,500,338.90
流动负债：		
短期借款		8,167,298,576.73
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	114,010,000.00	132,582,042.00
应付账款	2,961,319,737.15	3,550,626,472.81

预收款项		
合同负债	1,226,023,982.04	1,076,021,180.49
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	519,303,402.70	820,972,738.90
应交税费	241,094,410.41	2,204,358,151.93
其他应付款	1,490,779,313.29	1,951,416,476.83
其中：应付利息	357,791,129.34	556,762,110.69
应付股利	25,408,341.52	81,804,236.86
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	270,690,460.51	11,301,094,055.20
其他流动负债		
流动负债合计	6,823,221,306.10	29,204,369,694.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	12,533,353,711.22	13,235,717,024.28
应付债券	5,124,728,503.58	3,475,818,746.36
其中：优先股		
永续债	1,189,104,880.27	1,487,249,060.60
租赁负债		
长期应付款	2,164,559,617.34	1,769,151,409.29
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,375,650,994.69	3,683,607,629.98
递延收益	219,870,023.65	231,501,236.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,418,162,850.48	22,395,796,046.32
负债合计	28,241,384,156.58	51,600,165,741.21
所有者权益：		
股本	5,432,876,672.00	2,786,090,601.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,408,487,483.19	9,478,180,587.21
减：库存股	1,101,748,824.00	
其他综合收益	143,826,608.97	143,826,608.97
专项储备	374,918,535.18	199,670,392.87
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	-43,684,462,531.26	-45,066,769,924.99
归属于母公司所有者权益合计	-8,487,095,805.76	-30,519,995,484.78
少数股东权益	1,255,692,280.73	1,451,330,082.47
所有者权益合计	-7,231,403,525.03	-29,068,665,402.31
负债和所有者权益总计	21,009,980,631.55	22,531,500,338.90

法定代表人：负红卫

主管会计工作负责人：王祥文

会计机构负责人：唐德新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,603,396,863.67	1,059,628,927.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,415,993,897.73	1,124,582,929.97
应收款项融资	1,335,730,338.59	858,657,800.90
预付款项	89,177,601.91	46,030,083.22
其他应收款	2,069,223,801.71	3,726,224,556.22
其中：应收利息		
应收股利	9,186,709.56	10,386,709.56
存货	360,995,592.97	573,925,624.26
合同资产		
持有待售资产		435,112,255.56
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	40,002,857.80	41,103,717.90
流动资产合计	6,914,520,954.38	7,865,265,895.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,626,941,255.45	1,645,434,076.61
其他权益工具投资	558,387,168.21	558,387,168.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,198,678.18	2,404,804.22
固定资产	4,216,513,497.00	4,374,873,682.43
在建工程	217,928,453.60	84,153,585.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,046,010,620.80	1,081,186,913.29
开发支出	5,931,307.75	5,931,307.75
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,584,113,421.17	2,859,671,990.25
其他非流动资产	121,566,160.46	98,202,707.05
非流动资产合计	10,379,590,562.62	10,710,246,235.05
资产总计	17,294,111,517.00	18,575,512,130.13
流动负债：		
短期借款		8,167,298,576.73
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		19,110,482.00
应付账款	2,127,820,091.58	2,332,077,473.77
预收款项		
合同负债	591,436,844.46	685,782,712.30
应付职工薪酬	424,388,255.35	661,250,252.24
应交税费	135,721,877.81	2,098,385,618.38
其他应付款	1,685,579,334.39	2,237,849,138.65

其中：应付利息	328,344,418.54	527,475,261.10
应付股利	7,534,381.96	62,730,277.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	225,557,051.23	11,212,014,769.40
其他流动负债		
流动负债合计	5,190,503,454.82	27,413,769,023.47
非流动负债：		
长期借款	12,418,353,711.22	13,120,717,024.28
应付债券	5,124,728,503.58	3,475,818,746.36
其中：优先股		
永续债	1,189,104,880.27	1,487,249,060.60
租赁负债		
长期应付款	2,154,958,941.34	1,763,020,733.29
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,369,650,994.69	3,677,607,629.98
递延收益		143,810,599.29
递延所得税负债		
其他非流动负债	137,695,065.39	
非流动负债合计	21,205,387,216.22	22,180,974,733.20
负债合计	26,395,890,671.04	49,594,743,756.67
所有者权益：		
股本	5,432,876,672.00	2,786,090,601.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,362,989,772.10	9,672,702,852.81
减：库存股	1,101,748,824.00	
其他综合收益	175,387,168.21	175,387,168.21
专项储备	205,540,070.62	171,025,088.17
盈余公积	1,913,656,780.57	1,913,656,780.57
未分配利润	-44,090,480,793.54	-45,738,094,117.30
所有者权益合计	-9,101,779,154.04	-31,019,231,626.54
负债和所有者权益总计	17,294,111,517.00	18,575,512,130.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	9,628,386,904.65	9,930,782,577.30
其中：营业收入	9,628,386,904.65	9,930,782,577.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,686,852,172.18	9,228,422,046.17
其中：营业成本	6,754,953,267.23	7,255,714,509.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	410,209,627.82	398,785,541.78
销售费用	84,777,816.44	163,003,482.68
管理费用	222,526,622.26	363,521,978.57
研发费用	24,839,069.56	44,261,257.56
财务费用	189,545,768.87	1,003,135,275.95
其中：利息费用	227,751,253.49	1,015,951,502.69
利息收入	-4,851,547.22	-12,816,226.74
加：其他收益	23,273,866.80	73,279,509.20
投资收益（损失以“-”号填列）	-100,562,781.56	-6,814,279.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-9,087,604.16	46,178.10
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-85,530,924.54	-860,145,278.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-6,996,650.66	4,450.00
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	1,762,630,638.35	-91,268,890.25
加：营业外收入	9,204,523.71	2,083,500.76
减：营业外支出	95,624,606.14	4,703,035.07
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	1,676,210,555.92	-93,888,424.56
减：所得税费用	241,923,392.98	321,507,265.02
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	1,434,287,162.94	-415,395,689.58
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	1,434,287,162.94	-415,395,689.58
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,382,307,393.73	-423,686,385.75
2.少数股东损益	51,979,769.21	8,290,696.17
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,434,287,162.94	-415,395,689.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,382,307,393.73	-423,686,385.75
归属于少数股东的综合收益总额	51,979,769.21	8,290,696.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3364	-0.1521
（二）稀释每股收益	0.3364	-0.1521

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：负红卫

主管会计工作负责人：王祥文

会计机构负责人：唐德新

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	5,425,893,248.36	4,946,430,224.76
减：营业成本	2,822,678,417.56	2,203,159,168.48
税金及附加	313,241,240.39	322,734,881.63
销售费用	66,614,756.22	49,863,131.77
管理费用	96,764,835.47	118,201,512.72
研发费用	6,419,376.67	10,286,515.35
财务费用	200,774,022.38	252,231,257.42
其中：利息费用	203,713,922.22	254,287,746.53
利息收入	-3,103,499.37	-2,056,489.11

加：其他收益	13,183,330.53	55,413,660.55
投资收益（损失以“－”号填列）	-12,742,821.16	8,852,310.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,000,000.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,233,236.79	76,441.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,038,342.91	224,030,071.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,996,650.66	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,924,649,564.50	1,830,113,214.94
加：营业外收入	5,432,498.47	365,726.00
减：营业外支出	94,947,544.71	511,365.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,835,134,518.26	1,829,967,575.71
减：所得税费用	187,521,194.50	267,996,406.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,647,613,323.76	1,561,971,169.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,647,613,323.76	1,561,971,169.40
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,647,613,323.76	1,561,971,169.40
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,650,199,162.23	7,602,572,986.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,160,855.70	195,373.57
收到其他与经营活动有关的现金	98,537,492.97	127,623,247.11
经营活动现金流入小计	7,764,897,510.90	7,730,391,607.38
购买商品、接受劳务支付的现金	5,456,792,577.76	4,168,142,020.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	832,836,747.57	834,742,085.87
支付的各项税费	2,675,486,174.08	331,322,158.74
支付其他与经营活动有关的现金	368,510,070.69	85,433,520.68
经营活动现金流出小计	9,333,625,570.10	5,419,639,786.06
经营活动产生的现金流量净额	-1,568,728,059.20	2,310,751,821.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,750,000.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,588,277,322.44	1,390.00
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	783,300.00	6,311.13
投资活动现金流入小计	2,594,810,622.44	5,007,701.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,381,812.67	411,588,667.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,128,761.80
投资活动现金流出小计	133,381,812.67	412,717,429.27

投资活动产生的现金流量净额	2,461,428,809.77	-407,709,728.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	537,656,038.50	3,378,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	537,656,038.50	3,378,000,000.00
偿还债务支付的现金	620,012,603.60	5,779,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,699,149.43	1,183,445,934.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	125,322,635.81	410,625,977.51
筹资活动现金流出小计	813,034,388.84	7,373,851,912.17
筹资活动产生的现金流量净额	-275,378,350.34	-3,995,851,912.17
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	617,322,400.23	-2,092,809,818.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,299,932,693.80	3,086,364,637.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,917,255,094.03	993,554,818.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,221,951,943.74	4,034,260,508.01
收到的税费返还	110,422.63	
收到其他与经营活动有关的现金	22,701,728.06	1,038,360,021.03
经营活动现金流入小计	4,244,764,094.43	5,072,620,529.04
购买商品、接受劳务支付的现金	2,289,558,815.00	1,567,348,569.37
支付给职工以及为职工支付的现金	664,848,503.70	399,909,325.15
支付的各项税费	2,491,842,204.99	190,235,156.35
支付其他与经营活动有关的现金	317,984,018.53	661,188,589.90

经营活动现金流出小计	5,764,233,542.22	2,818,681,640.77
经营活动产生的现金流量净额	-1,519,469,447.79	2,253,938,888.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,750,000.00	10,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,588,277,322.44	90.00
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	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	2,694,027,322.44	10,600,090.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,763,308.53	191,942,396.60
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	259,846,477.37	224,077,900.80
投资活动现金流出小计	342,609,785.90	416,020,297.40
投资活动产生的现金流量净额	2,351,417,536.54	-405,420,207.40
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	536,156,038.50	3,302,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	536,156,038.50	3,302,000,000.00
偿还债务支付的现金	576,012,603.60	5,654,290,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,564,044.24	1,029,932,742.42
支付其他与筹资活动有关的现金	125,322,635.81	245,167,410.15
筹资活动现金流出小计	762,899,283.65	6,929,390,152.57
筹资活动产生的现金流量净额	-226,743,245.15	-3,627,390,152.57
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	605,204,843.60	-1,778,871,471.70
加：期初现金及现金等价物余额	989,398,029.58	2,289,808,791.25
六、期末现金及现金等价物余额	1,594,602,873.18	510,937,319.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
一、上年期末余额	2,786,090,601.00				9,478,180,587.21		143,826,608.97	199,670,392.87	1,939,006,250.16		-45,066,769,924.99		-30,519,995,484.78	1,451,330,082.47	-29,068,665,402.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,786,090,601.00				9,478,180,587.21		143,826,608.97	199,670,392.87	1,939,006,250.16		-45,066,769,924.99		-30,519,995,484.78	1,451,330,082.47	-29,068,665,402.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,646,786,071.00				18,930,306,895.98	1,101,748,824.00		175,248,142.31			1,382,307,393.73		22,032,899,679.02	-195,637,801.74	21,837,261,877.28
（一）综合收益总额											1,382,307,393.73		1,382,307,393.73	51,979,769.21	1,434,287,162.94
（二）所有者投入和减少资本					20,475,344,142.98								20,475,344,142.98	-249,128,476.68	20,226,215,666.30
1．所有者投入的普通股					20,235,324,166.29								20,235,324,166.29	-5,808,500.00	20,229,515,666.29
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					240,019,976.69								-243,319,976.68	-243,319,976.68	
(三) 利润分配															
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															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	2,646,786,071.00				-1,545,037,247.00	1,101,748,824.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,646,786,071.00				-1,545,037,247.00	1,101,748,824.00									
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							175,248,142.31					175,248,142.31	1,510,905.73	176,759,048.04	
1. 本期提取							211,115,640.					211,115,640.	7,789,	218,905,470.	

								44					44	829.99	43
2. 本期使用								35,867,498.13					35,867,498.13	6,278,924.26	42,146,422.39
(六) 其他															
四、本期期末余额	5,432,876,672.00				28,408,487,483.19	1,101,748,824.00	143,826,608.97	374,918,535.18	1,939,006,250.16		-43,684,462,531.26		-8,487,095,805.76	1,255,692,280.73	-7,231,403,525.03

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	2,786 ,090, 601.0 0		1,48 3,01 8,86 7.92		9,478, 180,58 7.21			188,99 2,576. 61	1,939, 006,25 0.16		841,33 3,841. 65		16,716 ,622,7 24.55	2,071,0 53,994. 21	18,787, 676,718 .76
加：会计 政策变更							-47,42 5,590. 32				47,425 ,590.3 2				
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	2,786 ,090, 601.0 0		1,48 3,01 8,86 7.92		9,478, 180,58 7.21		-47,42 5,590. 32	188,99 2,576. 61	1,939, 006,25 0.16		888,75 9,431. 97		16,716 ,622,7 24.55	2,071,0 53,994. 21	18,787, 676,718 .76
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）								-27,49 5,908. 89			-503,1 86,385 .75		-530,6 82,294 .64	20,546. 25	-530,66 1,748.3 9
（一）综合收 益总额											-423,6 86,385		-423,6 86,385	8,290,6 96.17	-415,39 5,689.5

											.75		.75		8
(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	-10,360,000.00	-89,860,000.00
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		-79,500,000.00	-10,360,000.00	-89,860,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收															

益															
6. 其他															
(五) 专项储备							-27,495,908.89					-27,495,908.89	2,089,850.08	-25,406,058.81	
1. 本期提取							38,965,812.08					38,965,812.08	4,917,302.62	43,883,114.70	
2. 本期使用							66,461,720.97					66,461,720.97	2,827,452.54	69,289,173.51	
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,786,090,601.00		1,483,018,867.92		9,478,180,587.21		-47,425,590.32	161,496,667.72	1,939,006,250.16		385,573,046.22		16,185,940,429.91	2,071,074,540.46	18,257,014,970.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,786,090,601.00				9,672,702,852.81		175,387,168.21	171,025,088.17	1,913,656,780.57	-45,738,094,117.30		-31,019,231,626.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,786,090,601.00				9,672,702,852.81		175,387,168.21	171,025,088.17	1,913,656,780.57	-45,738,094,117.30		-31,019,231,626.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,646,786,071.00				18,690,286,919.29	1,101,748,824.00		34,514,982.45		1,647,613,323.76		21,917,452,472.50
（一）综合收益										1,647,613,323.76		1,647,613,323.76

总额										13,323.76		323.76
(二)所有者投入和减少资本					20,235,324,166.29							20,235,324,166.29
1. 所有者投入的普通股					20,235,324,166.29							20,235,324,166.29
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	2,646,786,071.00				-1,545,037,247.00	1,101,748,824.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,646,786,071.00				-1,545,037,247.00	1,101,748,824.00						
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备								34,514,982.45				34,514,982.45
1. 本期提取								65,184,112.84				65,184,112.84
2. 本期使用								30,669,130.39				30,669,130.39
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,432,876,672.00				28,362,989,772.10	1,101,748,824.00	175,387,168.21	205,540,070.62	1,913,656,780.57	-44,090,480.793.54		-9,101,779,154.04

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	2,786,090,601.00		1,483,018,867.92		9,672,702,852.81			159,322,670.03	1,913,656,780.57	10,088,019,900.86		26,102,811,673.19
加：会计政策变更							-47,425,590.32			47,425,590.32		
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		-47,425,590.32	159,322,670.03	1,913,656,780.57	10,135,445,491.18		26,102,811,673.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-38,110,668.45		1,482,471,169.40		1,444,360,500.95
(一)综合收益总额										1,561,971,169.40		1,561,971,169.40
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								-38,110,668.45				-38,110,668.45
1. 本期提取								17,468,418.60				17,468,418.60
2. 本期使用								55,579,087.05				55,579,087.05
(六)其他												
四、本期期末余额	2,786,090.60		1,483,018.86		9,672,702.85		-47,425,590.32	121,212,001.58	1,913,656,780.57	11,617,916,660.58		27,547,172,174.14

三、公司基本情况

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

本公司原控股股东青海盐湖工业（集团）有限公司于2004年6月15日将持有的本公司15,351万股份转让给中国中化集团公司。本公司于2006年进行了股权分置改革，非流通股股东向方案实施股权登记日在登记结算公司登记在册的流通股股东共计支付3,600万股股份和36,000万元现金对价。本公司股东中国中化集团公司于2007年10月16日将其持有的本公司股份141,907,561股转让给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《关于核准青海数码网络投资（集团）股份有限公司以新增股份吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司暨注销青海盐湖工业（集团）有限公司受让股份的通知》（证监许可[2008]127号），批准青海数码网络投资（集团）股份有限公司（以下简称“数码网络”）定向增发吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司，同时，数码网络更名为青海盐湖工业集团股份有限公司。本公司控股股东由青海盐湖工业（集团）有限公司变更为青海盐湖工业集团股份有限公司（以下简称“盐湖集团”）。

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

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

根据本公司2017年5月4日召开的2016年度股东大会审议通过，以本公司股本1,857,393,734股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后股本变更为2,786,090,601股，其中：青海省国有资产投资管理有限公司持有75,306.89万股，占注册资本的27.03%。

经公司申请，西宁中院于2020年1月20日裁定批准《重整计划》。根据《重整计划》，本次重整将以公司现有总股本278,609.06万股为基数，按每10股转增9.5股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增264,678.61万股股票，上述转增所得股票不向原股东分配，将向债权人分配以抵偿债务以及由管理人进行处置。转增后，盐湖股份总股本将由278,609.06万股增加至543,287.67万股。

本公司统一社会信用代码：91630000226593742J；法定代表人：王兴富；公司住所：青海省格尔木市黄河路28号。

本公司经营范围：氢氧化钾、氢氧化钠、次氯酸钠、甲醇、电石、液氧、液氮、液氩、二氧化碳、粗苯、镁、煤焦油、硫磺、偶氮二甲酰胺、硫化碱、硝酸钾、氢氧化锂、氯化锂、丁烷、戊烷、丙烷、液氯、液氨、液化石油气、乌洛托品、硝酸钠、金属锂、盐酸、硫酸的销售（许可证有效期至2019年12月20日）；氢氧化钾、碳酸钾、聚氯乙烯、天然气乙炔、氢氧化钠、合成氨、尿素、甲醇、酸回收、空分、氯乙烯、盐酸的制造和销售【仅限取得许可证的分支机构经营，许可证有效期至2020年08月17日】；氯化钾（化肥）、

金属镁、氯化镁、氧化镁、氢氧化镁、氯化铵、碳酸锂、钠浮选药剂、光卤石、低钠光卤石以及塑料编织品的制造和销售（国家有关专项规定的除外）；钾盐露天开采；建设监理、设备安装工程施工（不含特种设备），出口自产的化学品（不含危险化学品和易制毒化学品），进口本企业生产、科研所需要的原材料、机电设备、仪器仪表及零配件；酒店和物业管理；焦炭、百货、针纺织品、五金交电、化工产品（不含危险化学品和易制毒化学品）、日用杂货、计算机耗材、有色金属、建材、钢材的销售；仓储；计算机系统工程、软件开发、硬件销售、维护、技术培训；房屋租赁；劳务服务；铁路运输、道路运输、危险货物运输八类（许可证有效期2021年1月21日）；包装装潢、印刷；煤炭经营；盐湖资源开发及循环经济技术开发、技术服务、技术咨询，样品测试。（以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月28日七届二十一次董事会审议批准报出。

本公司2020年半年度纳入合并范围的子公司共32家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

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

2020年1月17日，本公司召开第二次债权人会议及出资人组会议，并表决通过《青海盐湖工业股份有限公司重整计划（草案）》、《青海盐湖工业股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

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

2020年4月20日，公司收到青海省西宁中院送达的（2019）青01破2号之三《民事裁定书》，西宁中院裁定《重整计划》执行完毕。

公司进入重整程序后，通过在重整程序中实施出资人权益调整，最大限度保障了全体债权人合法权益，彻底化解了公司债务危机，全面优化了公司的资产负债结构。本公司的财务状况将得到根本改善，进一步提升持续盈利能力。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事氯化钾和化工产品的生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见本附注

五、39“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

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

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3.合并财务报表抵销事项

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

4.合并取得子公司会计处理

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

5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

2.共同经营的会计处理

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

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

3.合营企业的会计处理

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

10、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

2.金融工具的计量

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

(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

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

益的金融资产)之和。

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

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

(2) 金融负债

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

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

11、应收票据

12、应收账款

1.预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

应收票据组合1: 银行承兑汇票

应收票据组合2: 商业承兑汇票

应收账款组合1：账龄组合

应收账款组合2：关联方组合

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

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

其他应收款组合1：账龄组合

其他应收款组合2：关联方组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.初始投资成本确定

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

2.后续计量及损益确认方法

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

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.资本化金额计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成

本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	30-50	直线法
管理软件	5-10	直线法
专利技术	10-15	直线法
非专利技术	5-15	直线法
采矿权	16-30	直线法
商标权	10	直线法
水资源开采权	5	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售,在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该

资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进

行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

1.金融负债和权益工具的划分

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

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

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

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

2.优先股、永续债的会计处理

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

分类为权益工具的工具所产生的利息)的,作为利润分配处理。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,在合同开始时,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本集团会考虑下列迹象:

(1) 就该商品或服务享有现时收款权利。

- 第 117 页 -

(2) 已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 已将该商品的实物转移给客户。

(4) 已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1.商品销售收入

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，以货物交付客户时客户取得商品控制权。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为客户取得商品控制权。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）	2020 年 4 月 28 日召开第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十八次会议批准	公司按照新收入准则的要求，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并按照新收入准则的规定编制 2020 年 1 月 1 日以后的财务报表。

新收入准则以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

公司自2020年1月1日起施行新收入准则，根据新旧准则转换的衔接规定，应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,483,773,726.68	1,483,773,726.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,849,926.38	5,849,926.38	
应收账款	593,037,395.28	593,037,395.28	
应收款项融资	995,612,506.31	995,612,506.31	
预付款项	259,248,349.23	259,248,349.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,906,695,483.85	2,906,695,483.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,242,018,197.39	2,242,018,197.39	
合同资产			
持有待售资产	435,112,255.56	435,112,255.56	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	262,584,963.44	262,584,963.44	
流动资产合计	9,183,932,804.12	9,183,932,804.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	58,269,018.49	58,269,018.49	
其他权益工具投资	603,452,008.97	603,452,008.97	

其他非流动金融资产			
投资性房地产	64,222,127.70	64,222,127.70	
固定资产	7,206,322,360.30	7,206,322,360.30	
在建工程	1,019,580,920.15	1,019,580,920.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,183,595,205.74	1,183,595,205.74	
开发支出	5,931,307.75	5,931,307.75	
商誉	3,928,667.24	3,928,667.24	
长期待摊费用	1,017,438.19	1,017,438.19	
递延所得税资产	2,958,569,985.62	2,958,569,985.62	
其他非流动资产	242,678,494.63	242,678,494.63	
非流动资产合计	13,347,567,534.78	13,347,567,534.78	
资产总计	22,531,500,338.90	22,531,500,338.90	
流动负债：			
短期借款	8,167,298,576.73	8,167,298,576.73	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	132,582,042.00	132,582,042.00	
应付账款	3,550,626,472.81	3,550,626,472.81	
预收款项			
合同负债	1,076,021,180.49	1,076,021,180.49	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	820,972,738.90	820,972,738.90	
应交税费	2,204,358,151.93	2,204,358,151.93	
其他应付款	1,951,416,476.83	1,951,416,476.83	
其中：应付利息	556,762,110.69	556,762,110.69	
应付股利	81,804,236.86	81,804,236.86	

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	11,301,094,055.20	11,301,094,055.20	
其他流动负债			
流动负债合计	29,204,369,694.89	29,204,369,694.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	13,235,717,024.28	13,235,717,024.28	
应付债券	3,475,818,746.36	3,475,818,746.36	
其中：优先股			
永续债	1,487,249,060.60	1,487,249,060.60	
租赁负债			
长期应付款	1,769,151,409.29	1,769,151,409.29	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,683,607,629.98	3,683,607,629.98	
递延收益	231,501,236.41	231,501,236.41	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,395,796,046.32	22,395,796,046.32	
负债合计	51,600,165,741.21	51,600,165,741.21	
所有者权益：			
股本	2,786,090,601.00	2,786,090,601.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,478,180,587.21	9,478,180,587.21	
减：库存股			
其他综合收益	143,826,608.97	143,826,608.97	
专项储备	199,670,392.87	199,670,392.87	
盈余公积	1,939,006,250.16	1,939,006,250.16	
一般风险准备			
未分配利润	-45,066,769,924.99	-45,066,769,924.99	

归属于母公司所有者权益合计	-30,519,995,484.78	-30,519,995,484.78	
少数股东权益	1,451,330,082.47	1,451,330,082.47	
所有者权益合计	-29,068,665,402.31	-29,068,665,402.31	
负债和所有者权益总计	22,531,500,338.90	22,531,500,338.90	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,059,628,927.05	1,059,628,927.05	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,124,582,929.97	1,124,582,929.97	
应收款项融资	858,657,800.90	858,657,800.90	
预付款项	46,030,083.22	46,030,083.22	
其他应收款	3,726,224,556.22	3,726,224,556.22	
其中：应收利息			
应收股利	10,386,709.56	10,386,709.56	
存货	573,925,624.26		
合同资产			
持有待售资产	435,112,255.56	435,112,255.56	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	41,103,717.90	41,103,717.90	
流动资产合计	7,865,265,895.08	7,865,265,895.08	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,645,434,076.61	1,645,434,076.61	
其他权益工具投资	558,387,168.21	558,387,168.21	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,404,804.22	2,404,804.22	

固定资产	4,374,873,682.43	4,374,873,682.43	
在建工程	84,153,585.24	84,153,585.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,081,186,913.29	1,081,186,913.29	
开发支出	5,931,307.75	5,931,307.75	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,859,671,990.25	2,859,671,990.25	
其他非流动资产	98,202,707.05	98,202,707.05	
非流动资产合计	10,710,246,235.05	10,710,246,235.05	
资产总计	18,575,512,130.13	18,575,512,130.13	
流动负债：			
短期借款	8,167,298,576.73	8,167,298,576.73	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,110,482.00	19,110,482.00	
应付账款	2,332,077,473.77	2,332,077,473.77	
预收款项		685,782,712.30	
合同负债	685,782,712.30		
应付职工薪酬	661,250,252.24	661,250,252.24	
应交税费	2,098,385,618.38	2,098,385,618.38	
其他应付款	2,237,849,138.65	2,237,849,138.65	
其中：应付利息	527,475,261.10	527,475,261.10	
应付股利	62,730,277.30	62,730,277.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	11,212,014,769.40	11,212,014,769.40	
其他流动负债			
流动负债合计	27,413,769,023.47	27,413,769,023.47	
非流动负债：			
长期借款	13,120,717,024.28	13,120,717,024.28	
应付债券	3,475,818,746.36	3,475,818,746.36	

其中：优先股			
永续债	1,487,249,060.60	1,487,249,060.60	
租赁负债			
长期应付款	1,763,020,733.29	1,763,020,733.29	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,677,607,629.98	3,677,607,629.98	
递延收益	143,810,599.29	143,810,599.29	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,180,974,733.20	22,180,974,733.20	
负债合计	49,594,743,756.67	49,594,743,756.67	
所有者权益：			
股本	2,786,090,601.00	2,786,090,601.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,672,702,852.81	9,672,702,852.81	
减：库存股			
其他综合收益	175,387,168.21	175,387,168.21	
专项储备	171,025,088.17	171,025,088.17	
盈余公积	1,913,656,780.57	1,913,656,780.57	
未分配利润	-45,738,094,117.30	-45,738,094,117.30	
所有者权益合计	-31,019,231,626.54	-31,019,231,626.54	
负债和所有者权益总计	18,575,512,130.13	18,575,512,130.13	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入按 16%、13%、10%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、13%、10%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。	5%
资源税	按氯化钾营业收入的 8%计缴。	8%
环境保护税	应税大气污染物的应纳税额为污染当量数乘以具体适用税额计缴，每污染当量 1.2 元。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

本公司及子公司青海晶达科技股份有限公司、青海盐湖三元钾肥股份有限公司、青海盐湖科技开发有限公司、青海盐云钾盐有限公司、青海盐湖机电装备技术有限公司、青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上。根据财政部、国家税务总局、海关总署财税（2011）58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定，2020年1-6月所得税按15%税率计算缴纳。

3、其他

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	112,393.68	175,707.52
银行存款	1,926,793,466.40	1,363,452,325.49
其他货币资金	159,687,898.89	120,145,693.67
合计	2,086,593,758.97	1,483,773,726.68

其他说明

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,456,224.34	5,849,926.38
合计	3,456,224.34	5,849,926.38

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额
----	------

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

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,660,025,913.53	
商业承兑票据	222,487,220.00	
合计	5,882,513,133.53	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,290,278,126.27	70.88%	844,472,323.20	65.45%	445,805,803.07	3,241,182,471.28	89.36%	2,897,847,145.79	89.41%	343,335,325.49
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	530,155,438.22	29.12%	133,269,063.00	25.99%	396,886,375.22	386,077,14.38	10.64%	136,375,044.59	35.32%	249,702,069.79
其中：										
组合 1：账龄组合	530,155,438.22	28.44%	133,269,063.00	25.99%	396,886,375.22	386,077,14.38	10.64%	136,375,044.59	35.32%	249,702,069.79
组合 2：关联方组合										
合计	1,820,433,564.49	100.00%	977,741,386.20	54.23%	842,692,178.29	3,627,259,585.66	100.00%	3,034,222,190.38	83.65%	593,037,395.28

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海盐湖海纳化工有限公司	56,297,573.58	30,743,849.02	54.61%	青海盐湖海纳化工有限公司 2019 年 10 月进入破产重整，根据预计损失率计提坏账准备
苏州通洋物流有限公司	254,462.08	254,462.08	100.00%	无法收回
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	507,433,937.29	481,995,178.70	94.99%	因青海盐湖海虹化工股份有限公司计入破产清算，按预计信用损失率计提坏账准备。

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
青海盐湖镁业有限公司	640,871,436.56	246,180,459.64	38.41%	青海盐湖镁业有限公司2019年10月进入破产重整，根据预计损失率计提坏账准备。
合计	1,290,278,126.27	844,472,323.20	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	322,387,019.86	3,049,157.99	1.00%
1至2年	16,665,973.99	614,908.45	5.00%
2至3年	62,101,119.99	5,982,203.26	9.00%
3至4年	4,484,138.71	1,345,241.61	30.00%
4至5年	4,479,267.96	2,239,633.98	50.00%
5年以上	120,037,917.71	120,037,917.71	100.00%
合计	530,155,438.22	133,269,063.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,015,926,887.63
1至2年	12,298,168.91
2至3年	156,084,803.28

3 年以上	636,123,704.67
3 至 4 年	4,484,138.71
4 至 5 年	511,601,648.25
5 年以上	120,037,917.71
合计	1,820,433,564.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,897,847,145.79	25,277.45		2,053,400,100.04		844,472,323.20
按账龄组合坏账准备的应收账款	136,375,044.59	-3,105,981.59				133,269,063.00
合计	3,034,222,190.38	-3,080,704.14		2,053,400,100.04		977,741,386.20

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
应收账款	2,185,087,911.25

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
青海盐湖镁业有限公司	货款	2,028,466,440.05	出售债权	公开拍卖	
青海盐湖海纳化工有限公司	货款	156,621,471.20	出售债权	公开拍卖	
合计	--	2,185,087,911.25	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海盐湖镁业有限公司	640,871,436.56	35.55%	246,180,459.64
青海盐湖海虹化工股份有限公司	507,433,937.29	26.31%	481,995,178.70
青海盐湖元品化工有限责任公司	121,669,091.12	6.75%	1,216,690.92
荆门市顺洋农资有限公司	82,087,744.49	4.55%	82,087,744.49
青海盐湖海纳化工有限公司	56,297,573.58	2.21%	30,743,849.02
合计	1,408,359,783.04	75.37%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,474,226,974.99	995,612,506.31
应收账款		
合计	1,474,226,974.99	995,612,506.31

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	330,696,219.86	96.36%	249,490,506.93	96.24%
1 至 2 年	3,658,834.66	1.07%	2,400,546.55	0.93%
2 至 3 年	1,468,577.62	0.43%	915,233.19	0.35%
3 年以上	7,354,573.80	2.14%	6,442,062.56	2.48%
合计	343,178,205.94	--	259,248,349.23	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国铁路青藏集团有限公司	38,381,977.40	11.37%
成都成粮蓉泰供应链管理有限公司	30,801,920.00	9.13%
青海长鑫实业有限公司	22,437,917.90	6.65%
文通钾盐集团有限公司	19,576,200.00	5.80%
尚云国际有限公司	18,593,694.00	5.51%
合计	129,791,709.30	38.45%

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	848,310,495.04	2,906,695,483.85
合计	848,310,495.04	2,906,695,483.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位： 元

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位： 元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
风险抵押金	96,909.90	366,235.28
保证金	1,252,042.00	9,541,091.25
备用金	5,557,311.23	8,076,597.64
往来款项	2,648,164,802.22	41,379,317,490.94
代垫款项	377,043,340.52	118,087,671.92
减：坏账准备	-2,183,803,910.83	-38,608,693,603.18
合计	848,310,495.04	2,906,695,483.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	105,845,895.90	11,796,174.16	38,491,051,533.12	38,608,693,603.18
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-103,689,968.80	115,858,277.10		12,168,308.30
本期核销			36,437,058,000.65	36,437,058,000.65
2020 年 6 月 30 日余额	2,155,927.10	127,654,451.26	2,053,993,532.47	2,183,803,910.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

根据2020年1月14日与青海汇信资产管理有限责任公司签署的资产收购协议中出售青海盐湖工业股份有限公司对盐湖镁业有限公司和青海盐湖海纳化工有限公司的债权中对应其他应收款的金额为32,921,977,717.23元、5,866,290,867.44元，核销坏账对应金额为30,948,262,117.93元、5,488,795,882.72元。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	215,592,709.99
1 至 2 年	788,117,071.19
2 至 3 年	2,911,009.00
3 年以上	2,025,493,615.69
3 至 4 年	1,282,246.93
4 至 5 年	1,917,348,764.30
5 年以上	106,862,604.46
合计	3,032,114,405.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	38,608,693,603.18	12,168,308.30		36,437,058,000.65		2,183,803,910.83

合计	38,608,693,603.18	12,168,308.30		36,437,058,000.65		2,183,803,910.83
----	-------------------	---------------	--	-------------------	--	------------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
其他应收款	38,788,268,584.67
	38,788,268,584.67

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
青海盐湖镁业有限公司	往来款	32,921,977,717.23	出售债权	公开拍卖	
青海盐湖海纳化工有限公司	往来款	5,866,290,867.44	出售债权	公开拍卖	
合计	--	38,788,268,584.67	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海盐湖海虹化工股份有限公司	代垫款项	1,882,098,500.80	5 年以内	62.07%	1,786,105,996.20
青海盐湖镁业有限公司	代垫款项	528,856,005.91	5 年以内	17.44%	233,745,546.89
比亚迪股份有限公司	往来款	207,419,148.40	3 年以内	6.84%	10,195,024.57
青海盐湖海纳化工有限公司	代垫款项	76,773,186.69	5 年以内	2.53%	27,537,676.31
青海盐湖元品化工有限责任公司	往来款	66,454,415.56	1 年以内	2.19%	664,614.10

合计	--	2,761,601,257.36	--	91.08%	2,058,248,858.07
----	----	------------------	----	--------	------------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	932,274,347.28	123,928,765.69	808,345,581.59	962,843,665.22	191,706,214.22	771,137,451.00
在产品	473,143,531.69	4,173,459.40	468,970,072.29	341,148,864.94	4,173,459.40	336,975,405.54
库存商品	801,316,979.51	53,301,713.73	748,015,265.78	1,114,749,087.34	22,008,700.83	1,092,740,386.51
发出商品	3,348,295.35	2,762,682.95	585,612.40	43,810,977.06	2,762,682.95	41,048,294.11
委托加工物资	160,454.50	160,454.50		270,628.00	160,454.50	110,173.50
自制半成品	2,318,288.21	2,311,801.48	6,486.73	2,318,288.21	2,311,801.48	6,486.73
合计	2,212,561,896.54	186,638,877.75	2,025,923,018.79	2,465,141,510.77	223,123,313.38	2,242,018,197.39

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	191,706,214.22	45,298,769.91		113,076,218.44		123,928,765.69

在产品	4,173,459.40					4,173,459.40
库存商品	22,008,700.83	40,232,154.63		8,939,141.73		53,301,713.73
委托加工物资	160,454.50					160,454.50
发出商品	2,762,682.95					2,762,682.95
自制半成品	2,311,801.48					2,311,801.48
合计	223,123,313.38	85,530,924.54		122,015,360.17		186,638,877.75

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	193,302,923.67	251,430,562.66
待认证进项税额	47,886,935.60	2,452,685.15
预缴所得税	8,604,056.20	8,701,715.63
理财投资		
预缴增值税	13,555,564.83	
预缴城维护建设税		
预缴个人所得税	26,484.73	
预缴印花税	6,920.85	
预缴资源税		
预缴教育费附加		
预缴土地使用税	378,139.86	
预缴房产税	593,324.84	
预缴矿产资源使用费		
预缴土地增值税		
预缴环保税		
预缴其他	10,200,990.51	
合计	274,555,341.09	262,584,963.44

其他说明：

14、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
青海文通 盐桥化肥 有限公司	0.00	72,063,73 3.04								72,063,73 3.04	
安徽盐湖 辉隆南方 贸易有限 公司	9,418,679 .39			-9,185,19 6.29						233,483.1 0	
四川西南	9,307,624			-8,557,62			750,000.0			0.00	

盐湖贸易 有限公司	.87			4.87			0				
格尔木梦 幻盐湖旅 游文化发 展有限公 司	20,600,27 8.76			15,611.83						20,615,89 0.59	
青海盐湖 新城商业 服务有限 公司	14,463,86 8.55									14,463,86 8.55	
新疆盐桥 农业发展 有限公司	4,478,566 .92			-69,103.6 3						4,409,463 .29	
小计	58,269,01 8.49	72,063,73 3.04	0.00	-17,796,3 12.96	0.00	0.00	750,000.0 0	0.00	0.00	111,786,4 38.57	
合计	58,269,01 8.49	72,063,73 3.04	0.00	-17,796,3 12.96	0.00	0.00	750,000.0 0	0.00	0.00	111,786,4 38.57	

其他说明

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年 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		
青海盐湖海虹 化工股份有限 公司	296,250,000 .00									296,250,000. 00	296,250,000. 00
青海盐湖镁业 有限公司	8,508,894,0 00.00								7,904,994, 000.00	603,900,000. 00	603,900,000. 00
青海盐湖海纳 化工有限公司	2,524,000,0 00.00								2,524,000, 000.00	0.00	
小计	11,329,144, 000.00								10,428,994 ,000.00	900,150,000. 00	900,150,000. 00

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
五彩水务有限公司	11,011,000.00	11,011,000.00
山东倍丰盐湖农业科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00

北京润和生物科技有限公司	32,553,840.76	32,553,840.76
青海省能源发展（集团）有限责任公司	191,387,168.21	191,387,168.21
青海银行股份有限公司	367,000,000.00	367,000,000.00
合计	603,452,008.97	603,452,008.97

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	92,961,399.88			92,961,399.88
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	92,961,399.88			92,961,399.88

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	28,739,272.18			28,739,272.18
2.本期增加金额	1,379,197.41			1,379,197.41
（1）计提或摊销	1,379,197.41			1,379,197.41
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	30,118,469.59			30,118,469.59
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	62,842,930.29			62,842,930.29
2.期初账面价值	64,222,127.70			64,222,127.70

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

所有权或使用权受限制的投资性房地产情况

项 目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
房屋建筑物	48,349,212.47	927,523.44	用于融资租赁的PVC设备抵押

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,956,371,190.02	7,206,322,360.30
固定资产清理	0.00	0.00
合计	6,956,371,190.02	7,206,322,360.30

(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	2,499,137,406.16	4,961,791,002.36	4,998,882,445.24	186,962,453.59	1,044,717,365.56	210,659,931.93	132,065,586.44	45,917,865.51	14,080,134,056.79
2.本期增加金额	783,514.95	1,289,657.43	4,424,242.08	473,455.62	816,307.56	350,362.04	629,873.81	492,354.69	9,259,768.18
（1）购置	34,759.91		3,706,763.18	473,455.62	33,345.30	350,362.04	629,873.81	492,354.69	5,720,914.55
（2）在建工程转入	748,755.04	1,422,810.29	679,033.77		782,962.26				3,633,561.36
（3）企业合并增加									
（4）竣工决算调整		-133,152.86	38,445.13						-94,707.73
3.本期减少金额		899,125.20							899,125.20
（1）处置或报废		899,125.20							899,125.20
4.期末余额	2,499,920,921.11	4,962,181,534.59	5,003,306,687.32	187,435,909.21	1,045,533,673.12	211,010,293.97	132,695,460.25	46,410,220.20	14,088,494,699.77
二、累计折									

旧									
1.期初余额	621,497,865.16	1,606,553,864.62	2,313,844,629.23	124,091,164.83	443,723,435.79	179,107,613.88	80,768,826.21	41,187,139.17	5,410,774,538.89
2.本期增加金额	26,053,130.87	76,364,564.32	114,402,874.08	5,126,985.57	26,264,930.10	3,563,809.72	6,616,635.04	674,808.76	259,067,738.46
(1) 计提	26,053,130.87	76,364,564.32	114,402,874.08	5,126,985.57	26,264,930.10	3,563,809.72	6,616,635.04	674,808.76	259,067,738.46
3.本期减少金额		51,416.30							51,416.30
(1) 处置或报废		51,416.30							51,416.30
4.期末余额	647,550,996.03	1,682,867,012.64	2,428,247,503.31	129,218,150.40	469,988,365.89	182,671,423.60	87,385,461.25	41,861,947.93	5,669,790,861.05
三、减值准备									
1.期初余额	420,097,595.68	506,542,190.38	471,603,131.60	939,927.42	46,840,140.37	729,006.44	15,731,558.78	553,606.93	1,463,037,157.60
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额		704,508.90							704,508.90
(1) 处置或报废		704,508.90							704,508.90
4.期末余额	420,097,595.68	505,837,681.48	471,603,131.60	939,927.42	46,840,140.37	729,006.44	15,731,558.78	553,606.93	1,462,332,648.70
四、账面价值									
1.期末账面价值	1,432,272,329.40	2,773,476,840.47	2,103,456,052.41	57,277,831.39	528,705,166.86	27,609,863.93	29,578,440.22	3,994,665.34	6,956,371,190.02
2.期初账面价值	1,457,541,945.32	2,848,694,947.36	2,213,434,684.41	61,931,361.34	554,153,789.40	30,823,311.61	35,565,201.45	4,177,119.41	7,206,322,360.30

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	26,919,807.21
合计	26,919,807.21

(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	306,817,223.55	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司部分办公楼及厂房	92,475,090.95	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	116,604,858.67	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖三元钾肥股份有限公司部分厂房	195,003,734.71	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖能源有限公司部分办公楼及厂房	8,259,893.80	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖天石矿业有限公司部分办公楼	7,590,429.12	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司部分办公楼及厂房	1,918,497.69	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	5,258,404.27	工程预转固，尚未办理竣工决算
九江3T数字投影技术发展有限公司办公楼	14,190,160.34	工程预转固，尚未办理竣工决算
合计	748,118,293.10	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,363,009,098.83	1,002,750,277.02
工程物资	16,830,643.13	16,830,643.13
合计	1,379,839,741.96	1,019,580,920.15

(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
国家危险化学品应急救援格尔木基地项目	25,719,462.21		25,719,462.21	25,686,443.34		25,686,443.34
钾锂卤水兼采系列工程	166,178,765.48		166,178,765.48	43,567,418.87		43,567,418.87
三供一业物业及供暖	11,130,502.88		11,130,502.88	0.00		0.00
20 万吨硫化碱项目	284,782,175.59	243,010,975.59	41,771,200.00	284,782,175.59	243,010,975.59	41,771,200.00
600 万吨/年工业氯化钠项目	186,354,513.12		186,354,513.12	172,365,190.02		172,365,190.02
盐湖工业互联网平台建设及应用示范项目	7,459,753.38		7,459,753.38	7,452,904.32		7,452,904.32
金属镁一体化石灰石矿山项目	78,599,839.50		78,599,839.50	78,336,160.25		78,336,160.25
年产 1 万吨碳酸锂技改工程	37,113,119.88		37,113,119.88	37,113,119.88		37,113,119.88
2 万吨碳酸锂项	781,157,163.63		781,157,163.63	570,090,843.55		570,090,843.55

目						
年产 2000 吨防结块剂	331,699.39		331,699.39	331,699.39		331,699.39
库房消防等级提升改造项目	19,808,935.37		19,808,935.37	18,651,153.41		18,651,153.41
3 万吨/年电池级碳酸锂项目	6,181,765.82		6,181,765.82	6,181,765.82		6,181,765.82
临时设施及启动仪式道路平整、砂夹石回填工程	1,202,378.17		1,202,378.17	1,202,378.17		1,202,378.17
合计	1,606,020,074.42	243,010,975.59	1,363,009,098.83	1,245,761,252.61	243,010,975.59	1,002,750,277.02

(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
国家危险化学品应急救援格尔木基地项目	93,750,900.00	25,686,443.34	33,018.87			25,719,462.21	27.43%	99%				其他
钾锂卤水兼采系列工程	860,000,000.00	43,567,418.87	122,611,346.61			166,178,765.48	19.32%	45%				其他
三供一业物业及供暖	12,450,000.00	0.00	11,130,502.88			11,130,502.88	89.40%	85%				其他
20 万吨硫化碱项目	332,228,300.00	284,782,175.59				284,782,175.59	86.00%	91%	11,656,479.18			金融机构贷款
600 万吨/年工业氯化钠项目	238,209,400.00	172,365,190.02	14,679,233.58		689,910.48	186,354,513.12	78.23%	95%				其他
盐湖工业互联	56,685,000.00	7,452,900.00	1,890,110.00	1,883,260.00		7,459,750.00	13.16%	33%				其他

网平台建设及应用示范项目	00.00	4.32	5.93	6.87		3.38						
金属镁一体化石灰石矿山项目	562,680,000.00	78,336,160.25	263,679.25			78,599,839.50	35.00%	45%				其他
年产1万吨碳酸锂技改工程	78,000,000.00	37,113,119.88				37,113,119.88	160.00%	99%				其他
2万吨碳酸锂项目	3,132,320,000.00	570,090,843.55	211,066,320.08			781,157,163.63	24.93%	78%	12,014,451.89			金融机构贷款
年产2000吨防结块剂	3,250,000.00	331,699.39				331,699.39	86.00%	100%				其他
库房消防等级提升改造项目	13,000,000.00	18,651,153.41	2,908,076.45	1,750,294.49		19,808,935.37	152.31%	70%				其他
3万吨/年电池级碳酸锂项目	4,849,118,000.00	6,181,765.82				6,181,765.82	0.12%	1%				其他
临时设施及启动仪式道路平整、砂夹石回填工程	0.00	1,202,378.17				1,202,378.17		97%				其他
合计	10,231,691,600.00	1,245,761,252.61	364,582,293.65	3,633,561.36	689,910.48	1,606,020,074.42	--	--	23,670,931.07			--

(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
	0.00	
合计	0.00	--

其他说明

(4) 工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	788,865.43	738,495.16	50,370.27	788,865.43	738,495.16	50,370.27
专用设备	16,780,272.86		16,780,272.86	16,780,272.86		16,780,272.86
合计	17,569,138.29	738,495.16	16,830,643.13	17,569,138.29	738,495.16	16,830,643.13

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用	专利权	非专利技	管理软件	水资源开	商标权	采矿权	QHS-钠	四号工艺	P6 项目	合计
----	------	-----	------	------	------	-----	-----	-------	------	-------	----

	权		术		采权			浮选技术		管理软件	
一、账面原值											
1.期初余额	125,340,683.28	51,282,249.15	9,206,709.06	61,754,498.39	6,888,328.39	2,070,000.00	1,309,358,537.20	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	1,568,600,031.13
2.本期增加金额	2,776,797.16										2,776,797.16
(1)购置	2,086,886.68										2,086,886.68
(2)内部研发											
(3)企业合并增加											
(4)在建工程转入	689,910.48										689,910.48
3.本期减少金额											
(1)处置											
4.期末余额	128,117,480.44	51,282,249.15	9,206,709.06	61,754,498.39	6,888,328.39	2,070,000.00	1,309,358,537.20	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	1,571,376,828.29
二、累计摊销											
1.期初余额	30,396,936.02	42,593,345.39	8,794,478.60	28,503,700.72	4,411,913.14	2,070,000.00	265,535,425.86	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	385,004,825.39
2.本期增加金额	1,540,377.10	2,398,561.39	6,931.50	3,628,988.56	330,188.61		31,357,528.61				39,262,575.77
(1)计提	1,540,377.10	2,398,561.39	6,931.50	3,628,988.56	330,188.61		31,357,528.61				39,262,575.77
3.本期减少金额											

(1)处置											
4.期 末余额	31,937,31 3.12	44,991,90 6.78	8,801,410 .10	32,132,68 9.28	4,742,101 .75	2,070,000 .00	296,892,9 54.47	1,000,000 .00	1,100,000 .00	599,025.6 6	424,267,4 01.16
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	96,180,16 7.32	6,290,342 .37	405,298.9 6	29,621,80 9.11	2,146,226 .64		1,012,465 ,582.73				1,147,109 ,427.13
2.期 初账面价 值	94,943,74 7.26	8,688,903 .76	412,230.4 6	33,250,79 7.67	2,476,415 .25		1,043,823 ,111.34				1,183,595 ,205.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
盐湖机电土地使用权	5,116,047.50	正在办理审核中

其他说明：

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智能盐湖“互联网+协同制造服务平台”	5,931,307.75							5,931,307.75
合计	5,931,307.75							5,931,307.75

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
青海百货有限责任公司	3,928,667.24					3,928,667.24
合计	3,928,667.24					3,928,667.24

(2) 商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修装潢	1,017,438.19		331,160.79		686,277.40
合计	1,017,438.19		331,160.79		686,277.40

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,157,004,038.40	819,039,715.52	2,597,458,263.65	518,899,453.78
内部交易未实现利润	175,407,074.27	26,311,061.14	240,099,852.12	36,014,977.82
可抵扣亏损	12,162,722,864.07	1,799,848,280.05	15,895,896,650.21	2,384,384,497.53
递延收益	168,594,068.65	25,529,110.30	128,473,709.96	19,271,056.49
合计	17,663,728,045.39	2,670,728,167.01	18,861,928,475.94	2,958,569,985.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,670,728,167.01		2,958,569,985.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,137,744,844.94	1,117,810,022.75

可抵扣资产减值准备	797,412,255.83	20,530,525,689.90
预计负债	6,000,000.00	6,000,000.00
递延收益	2,400,000.00	2,400,000.00
合计	1,943,557,100.77	21,656,735,712.65

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

其他说明：

31、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	168,368,277.76		168,368,277.76	242,678,494.63		242,678,494.63
合计	168,368,277.76		168,368,277.76	242,678,494.63		242,678,494.63

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

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

短期借款分类的说明：

(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：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,500,000.00	3,500,000.00
银行承兑汇票	110,510,000.00	129,082,042.00
合计	114,010,000.00	132,582,042.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,362,850,491.20	2,162,327,176.98
1 年以上	1,598,469,245.95	1,388,299,295.83
合计	2,961,319,737.15	3,550,626,472.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

天峻县国土资源局	84,403,417.70	尚未结算
中材矿山建设有限公司德令哈分公司	58,745,352.60	尚未结算
格尔木佳兴旺工程有限公司	37,531,236.71	尚未结算
四川科达洁能新材料有限公司	35,093,344.05	尚未结算
西部绿洲国际实业集团有限公司	35,000,000.00	尚未结算
陕西方辰建筑工程有限公司格尔木分公司	34,302,970.65	尚未结算
诚业工程科技集团有限公司	26,594,679.76	尚未结算
中国化学工程第七建设有限公司	25,335,112.55	尚未结算
五冶集团上海有限公司	21,848,280.63	尚未结算
中国化学工程第四建设有限公司	19,415,245.87	尚未结算
东昊建设集团有限公司	17,658,051.07	尚未结算
济南凯普特干燥设备有限公司	17,071,757.99	尚未结算
格尔木盛海土方工程有限公司	16,563,730.75	尚未结算
中蓝长化工程科技有限公司	16,289,110.87	尚未结算
中兰环保科技股份有限公司	16,134,181.55	尚未结算
华电重工股份有限公司	14,130,965.14	尚未结算
青海中玛机械设备有限公司	13,428,080.62	尚未结算
甘肃裕润工程重科有限公司	13,188,461.13	尚未结算
安徽隆润重工机械科技有限公司	12,134,798.04	尚未结算
华陆工程科技有限责任公司	11,763,495.09	尚未结算
兰州兰石换热设备有限责任公司	10,301,144.80	尚未结算
中石化第十建设有限公司	10,272,696.86	尚未结算
中石油第二建设有限公司	10,249,142.68	尚未结算
青海省汽车运输集团凯达货物运输有限公司	9,625,491.32	尚未结算
河南豫中起重集团有限公司格尔木分公司	9,480,113.20	尚未结算
格尔木今万合工程有限公司	9,426,249.12	尚未结算
安徽辉隆慧达化工集团有限公司	8,974,770.00	尚未结算
格尔木凯源达工贸有限责任公司	8,937,234.58	尚未结算
黑龙江省轻工建设总公司	8,806,337.46	尚未结算
格尔木通途机械工程有限公司	8,623,736.35	尚未结算
事件暂挂款	8,503,771.89	尚未结算
青海盐湖元品化工有限责任公司	8,462,846.82	尚未结算

山东一箭建设有限公司格尔木分公司	7,994,912.47	尚未结算
格尔木盐湖交通运输有限责任公司	7,889,878.65	尚未结算
格尔木铭仁商贸有限责任公司	7,471,133.56	尚未结算
青海屹天发展有限公司	7,310,006.76	尚未结算
东明金桥公路工程有限公司青海分公司	7,290,977.59	尚未结算
格尔木平凡设备安装维修有限责任公司	7,044,947.61	尚未结算
江苏超达阀门维修服务有限公司	6,680,085.03	尚未结算
格尔木震明商贸有限责任公司	6,659,584.47	尚未结算
中国核工业二三建设有限公司	6,643,751.77	尚未结算
北京麦克奥特曼科技有限公司	6,473,508.75	尚未结算
格尔木西江岳工程机械维修有限公司	6,289,847.69	尚未结算
青海智和建筑工程有限公司	5,988,031.80	尚未结算
山西北斗星新材料有限公司	5,746,088.00	尚未结算
中国电建集团青海工程有限公司	5,739,397.85	尚未结算
甘肃联顺工贸有限公司	5,737,728.30	尚未结算
格尔木泽龙有限责任公司	5,695,960.46	尚未结算
天水二一三电器有限公司销售总公司	5,690,443.57	尚未结算
浙江诸安建设集团有限公司	5,550,453.74	尚未结算
格尔木郑达机电修配工贸有限公司	5,435,442.57	尚未结算
兰州伯来化工有限公司	5,433,192.78	尚未结算
北京文龙伟业商贸有限公司格尔木分公司	5,138,922.54	尚未结算
青海省水利水电勘测设计研究院	4,810,763.72	尚未结算
江西盛远建设工程有限公司	4,802,664.30	尚未结算
格尔木君宇机械工程有限公司	4,546,998.32	尚未结算
山东四方安装工程有限公司	4,379,044.06	尚未结算
青海拓鑫建设工程有限公司	4,130,226.51	尚未结算
浙江自贸区疆建能源有限公司	4,044,643.86	尚未结算
格尔木萧风选矿设备销售有限公司	4,008,319.73	尚未结算
格尔木四通利达工程有限公司	3,970,194.67	尚未结算
沈阳鼓风机集团安装检修配件有限公司	3,960,000.00	尚未结算
青海玉宸贸易有限公司	3,956,382.64	尚未结算
湖南省常德工程勘察院	3,932,327.01	尚未结算
西藏中兰环保科技有限公司	3,825,902.50	尚未结算

青海汉通建设工程有限公司	3,691,758.27	尚未结算
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	3,673,646.82	尚未结算
陕西盛鑫建筑安装工程有限公司	3,650,000.00	尚未结算
兰州欧力玛机械设备有限公司	3,474,221.84	尚未结算
陕西陕化农资股份有限公司	3,466,793.50	尚未结算
格尔木金河实业有限责任公司	3,335,829.50	尚未结算
海西盐湖国际贸易有限公司	3,285,877.04	尚未结算
江苏江安集团有限公司	3,253,145.28	尚未结算
青海青成建设工程有限公司	3,241,255.89	尚未结算
广东道勤环境建设有限公司	3,178,606.50	尚未结算
陕西向阳正丰航天科技有限公司	3,117,340.22	尚未结算
满洲里市天悦商贸有限责任公司	3,088,814.35	尚未结算
青海启元建筑工程有限公司	3,060,205.94	尚未结算
合计	866,085,066.28	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,226,023,982.04	1,076,021,180.49
合计	1,226,023,982.04	1,076,021,180.49

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	445,971,209.83	377,891,958.04	635,478,478.70	188,384,689.17
二、离职后福利-设定提存计划	375,001,529.07	66,090,558.86	110,173,374.40	330,918,713.53
三、辞退福利		3,972.40	3,972.40	
合计	820,972,738.90	443,986,489.30	745,655,825.50	519,303,402.70

(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	308,044,794.68	291,276,947.19	467,431,029.69	131,890,712.18
2、职工福利费	39,370,247.59	22,671,332.34	60,429,572.66	1,612,007.27
3、社会保险费	176,839.13	20,758,319.91	20,681,892.97	253,266.07
其中：医疗保险费	141,938.54	18,513,610.35	18,655,548.89	
工伤保险费	33,321.30	2,208,688.32	1,989,985.97	252,023.65
生育保险费	1,579.29	36,021.24	36,358.11	1,242.42
4、住房公积金	70,769,122.81	35,116,848.00	73,448,120.33	32,437,850.48
5、工会经费和职工教育经费	27,610,205.62	8,068,510.60	13,487,863.05	22,190,853.17
合计	445,971,209.83	377,891,958.04	635,478,478.70	188,384,689.17

(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	233,325,661.07	35,667,904.71	12,133,924.40	256,859,641.38
2、失业保险费	12,348.60	1,068,428.84	1,080,777.44	
3、企业年金缴费	141,663,519.40	29,354,225.31	96,958,672.56	74,059,072.15
合计	375,001,529.07	66,090,558.86	110,173,374.40	330,918,713.53

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,075,107.79	803,004,558.46
企业所得税	24,809,817.40	866,849,656.28
个人所得税	310,074.57	4,825,297.73
城市维护建设税	3,162,963.56	2,905,075.75
印花税	1,099,417.80	3,426,185.37
资源税	64,290,573.32	460,831,007.33
教育费附加	2,271,522.32	2,102,439.74
土地使用税	13,677,763.94	37,352,297.15
房产税	9,776,173.05	1,775,802.89
矿产资源使用费	20,842,583.33	20,842,583.33
环保税	77,789.71	442,294.64
其他	25,700,623.62	953.26
合计	241,094,410.41	2,204,358,151.93

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	357,791,129.34	556,762,110.69
应付股利	25,408,341.52	81,804,236.86
其他应付款	1,107,579,842.43	1,312,850,129.28
合计	1,490,779,313.29	1,951,416,476.83

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	167,441,978.26	382,200,495.60
企业债券利息	149,481,714.02	142,947,463.14
其他借款应付利息	40,867,437.06	31,614,151.95
合计	357,791,129.34	556,762,110.69

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	25,408,341.52	62,730,277.30
子公司少数股东		19,073,959.56
合计	25,408,341.52	81,804,236.86

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	754,081.17	1,338,588.85
保证金	415,223,842.99	572,082,952.62
代收代扣款项	13,896,040.55	38,965,642.27
劳务款		120,653,048.15
投资款	72,000,000.00	72,000,000.00
维修基金		17,183,346.60
单位借款	76,000,000.00	76,000,000.00
重整费用	238,104,384.72	313,810,000.00
税务债务		100,816,550.79
收购镁业小股东股权	291,601,493.00	
合计	1,107,579,842.43	1,312,850,129.28

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	269,557,051.23	8,179,373,531.82
一年内到期的应付债券		2,671,957,417.28
一年内到期的长期应付款	1,133,409.28	449,763,106.10
合计	270,690,460.51	11,301,094,055.20

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,393,993,285.81	3,111,210,000.00
保证借款	159,000,000.00	203,000,000.00
信用借款	11,249,917,476.64	18,100,880,556.10
减：一年内到期的长期借款	-269,557,051.23	-8,179,373,531.82
合计	12,533,353,711.22	13,235,717,024.28

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明：

1.抵押借款说明

(1) 本公司以青海盐湖镁业有限公司在建工程项目中评估价值合计48亿元的金属镁装置、电石装置、PVC装置等为本公司向中国邮政储蓄银行格尔木市柴东路支行的借款提供抵押担保，司法重整后留债余额2.66亿元。

(2) 本公司以评估价值合计20亿元的“新增100万吨/年氯化钾项目”部分机器设备及所需工程物资，为本公司向国家开发银行青海省分行的借款提供抵押担保，借款期末余额11.28亿元。

2.保证借款说明

(1) 本公司为子公司青海盐湖特立镁有限公司的长期借款800万元提供连带责任保证。

(2) 本公司子公司青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司的长期借款15,100.00万元，由本公司和广东科达洁能股份有限公司分别按总额的51.42%和48.58%提供连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	3,935,623,623.31	1,988,569,685.76
永续债	1,189,104,880.27	1,487,249,060.60
合计	5,124,728,503.58	3,475,818,746.36

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

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
一次还本分期付息债券	5,000,000,000.00	2013.03.06	7 年	5,000,000,000.00	2,671,957,417.28		25,695,153.41	840,033.06	627,886,724.67		2,044,910,725.67
一次还本分期付息中期票据	2,000,000,000.00	2015.06.09	7 年	2,000,000,000.00	1,988,569,685.76		22,936,704.36	2,143,211.88	100,000,000.00		1,890,712,897.64
合计	--	--	--	2,000,000,000.00	1,988,569,685.76		48,631,857.77	2,983,244.94	727,886,724.67		3,935,623,623.31

(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
永续债（面值）	15,000,000	1,500,000.00 0.00			2,981,441.8	298,144,180.33	12,018,558.2	1,201,855,81 9.67
永续债（利息调整）		-12,750,939.4 0						-12,750,939.4 0
合计	15,000,000	1,487,249,06 0.60			2,981,441.8	298,144,180.33	12,018,558.2	1,189,104,88 0.27

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,147,665,523.41	1,752,257,315.36
专项应付款	16,894,093.93	16,894,093.93
合计	2,164,559,617.34	1,769,151,409.29

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,000,501,749.30	1,041,217,341.07
应付采矿权款	548,297,183.39	560,803,080.39
国开发展基金有限公司投资款	600,000,000.00	600,000,000.00
小计	2,148,798,932.69	2,202,020,421.46
减：一年内到期部分	1,133,409.28	449,763,106.10
合计	2,147,665,523.41	1,752,257,315.36

其他说明：

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	未确认融资 费用	年末余额
-----	----	------	-----------	-------------	------

中航国际租赁有限公司	5年	604,368,950.20	9.21%	51,318,329.22	426,487,132.76
中国外贸金融租赁有限公司	5年	587,320,252.30	7.57%	23,827,170.00	309,055,354.69
青海旭阳机电有限公司				392,700.82	4,464,085.28
海西蒙古族藏族自治州自然资源局	5年	80,603,858.00	5.30%	8,102,174.61	32,000,383.39
国开发展基金有限公司	12年	600,000,000.00	1.20%		600,000,000.00
青海省财政厅非税收入待解缴科目	10年	645,371,008.00			516,296,800.00
北银金融租赁有限公司	5年	694,465,725.00	6.47%	656,729.42	125,303,948.32
平安国际融资租赁有限公司	5年	339,000,400.00	7.91%	4,945,735.42	135,191,228.25
合计		3,551,130,193.50		89,242,839.49	2,148,798,932.69

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“三供一业”分离移交维修改造财政补助资金	16,894,093.93			16,894,093.93	
合计	16,894,093.93			16,894,093.93	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	986,452,658.69	3,001,310,576.06	
未决诉讼	383,198,336.00	676,297,053.92	
其他	6,000,000.00	6,000,000.00	
合计	1,375,650,994.69	3,683,607,629.98	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	231,501,236.41		11,631,212.76	219,870,023.65	与资产相关的政府补助
合计	231,501,236.41		11,631,212.76	219,870,023.65	--

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	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关

用								
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	4,666,666.30			333,333.36			4,333,332.94	与资产相关
提高自主创新能力、新技术产业发展项目补助资金	3,200,000.00			200,026.62			2,999,973.38	与资产相关
10 万吨精钾项目补助资金	2,910,000.00			727,500.00			2,182,500.00	与资产相关
阀门检测维修中心建设项目	243,000.00			40,500.00			202,500.00	与资产相关
金属镁一体化装备制造园非标设备制造项目	759,999.93			190,000.02			569,999.91	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	15,499,999.70			1,000,000.02			14,499,999.68	与资产相关
2012 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
察尔汗盐湖低品位固体钾矿溶解转化开采一反浮选冷结晶法 100 万吨/年钾肥示范工程	13,999,999.82			1,750,000.02			12,249,999.80	与资产相关
能源管理中心建设示范	5,200,000.07			199,999.98			5,000,000.09	与资产相关

项目								
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	4,140,000.00			870,000.00			3,270,000.00	与资产相关
新增年产 100 万吨氯化钾钾肥项目	32,241,667.36			3,349,999.92			28,891,667.44	与资产相关
战略性新兴产业项目专项资金	4,577,778.06			266,666.64			4,311,111.42	与资产相关
粉钾造粒高技术产业化示范工程	4,577,778.12			266,666.64			4,311,111.48	与资产相关
2013 年战略新兴产业项目热熔结晶法示范工程	2,800,001.28			399,999.78			2,400,001.50	与资产相关
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯化钾)	1,040,001.28			129,999.78			910,001.50	与资产相关
项目建设扶持资金	6,040,190.26			177,652.62			5,862,537.64	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 4000 吨镁合金压铸件项目	7,992,000.00			333,000.00			7,659,000.00	与资产相关
安全生产预防及应急专项资金	50,000,000.00						50,000,000.00	与资产相关
1 万吨碳酸锂填平补齐项目天然气补助	9,333,333.28			333,333.36			8,999,999.92	与资产相关
智能盐湖“互	30,000,000.0						30,000,000.0	与资产相关

联网+协同制造服务平台”	0						0	
格环保局锅炉整治补助资金	1,806,666.68			96,666.66			1,710,000.02	与资产相关
一万吨碳酸锂装置填平补齐项目	900,000.00						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	12,368,932.04			815,533.98			11,553,398.06	与资产相关
省科技厅工业互联网平台项目政府补助	4,403,222.23			150,333.36			4,252,888.87	与资产相关
合 计	231,501,236.41			11,631,212.76			219,870,023.65	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位： 元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,786,090,601.00			2,646,786,071.00		2,646,786,071.00	5,432,876,672.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,476,210,508.87	20,475,344,142.98	1,545,037,247.00	28,406,517,404.85
其他资本公积	1,970,078.34			1,970,078.34
合计	9,478,180,587.21	20,475,344,142.98	1,545,037,247.00	28,408,487,483.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司回购股份并注销影响资本公积增加240,019,976.69元；资本公积转增股本减少2,646,786,071.00元；截止报告期末资本公积转增股本尚有1101748824.00股预留至管理人开立的破产企业财产处置专用账户中计入库存股；根据重整计划已实施债权转股权对应增加资本公积20,235,324,166.29元。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
管理人破产企业财产处置专用账户		1,101,748,824.00		1,101,748,824.00
合计		1,101,748,824.00		1,101,748,824.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

变动见附注55

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收	减：前期 计入其他	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	143,826,608.97							143,826,608.97
其他权益工具投资公允价值变动	143,826,608.97							143,826,608.97
其他综合收益合计	143,826,608.97							143,826,608.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,541,015.89	155,174,658.34	8,629,878.22	162,085,796.01
盐湖维简费	184,129,376.98	55,940,982.10	27,237,619.91	212,832,739.17
合计	199,670,392.87	211,115,640.44	35,867,498.13	374,918,535.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,928,442,326.97			1,928,442,326.97
任意盈余公积	10,563,923.19			10,563,923.19
合计	1,939,006,250.16			1,939,006,250.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-45,066,769,924.99	841,333,841.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		47,425,590.32
调整后期初未分配利润	-45,066,769,924.99	888,759,431.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,382,307,393.73	-423,666,638.21
应付其他权益工具利息		79,500,000.00

期末未分配利润	-43,684,462,531.26	385,573,046.22
---------	--------------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,561,786,235.75	5,653,512,579.23	9,191,264,350.22	6,609,738,132.58
其他业务	1,066,600,668.90	1,101,440,688.00	739,518,227.08	645,976,377.05
合计	9,628,386,904.65	6,754,953,267.23	9,930,782,577.30	7,255,714,509.63

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	制造业	运输业	贸易收入	其他	合计
其中：							
销售商品			4,691,081,102.97		3,734,146,915.52	210,616,516.23	8,635,844,534.72
提供服务				930,142,770.77		62,399,599.16	992,542,369.93
其中：							
境内			4,691,081,102.97	930,142,770.77	3,722,179,291.58	273,016,115.39	9,616,419,280.71
境外					11,967,623.94		11,967,623.94
其中：							
其中：							
其中：							
在某一时间点确认收入			4,691,081,102.97	930,142,770.77	3,734,146,915.52	273,016,115.39	9,628,386,904.65
其中：							
其中：							

与履约义务相关的信息：

（1）销售商品客户通常需要提前付款，履约义务在产品交付即视作达成。部分客户可在产品交付后付款，付款期限一般不超过产品交付后180天。销售商品通常在很短的时间内完成，履约义

务大多在一年或更短时间内达成。

(2) 提供服务随着服务的提供，履约义务也会随着时间的推移履行，并且通常在提供相关服务前收取款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,226,023,982.04 元，其中，1,226,023,982.04 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,089,206.47	23,756,129.95
教育费附加	15,064,847.75	16,998,944.03
资源税	350,754,933.79	329,633,510.30
房产税	9,841,806.63	15,889,678.04
土地使用税	3,207,163.48	7,340,654.86
车船使用税	88,587.10	114,141.60
印花税	9,435,191.08	4,097,649.16
环境保护税	407,375.32	955,813.34
其他	320,516.20	-979.50
合计	410,209,627.82	398,785,541.78

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	32,637,684.97	35,017,744.93
福利费	1,896,449.72	2,733,949.78
社会保险	9,521,424.07	13,881,606.09
职工教育经费及工会经费	609,053.19	622,747.81
水电燃气费	854,631.07	1,594,320.30
折旧	2,235,852.55	4,001,740.50
办公费	1,494,567.14	1,614,296.87
物料消耗	8,321,432.78	7,251,578.50
差旅费	367,123.81	971,754.65

业务招待费	847,329.55	476,887.30
修理费	813,286.25	3,683,221.91
宣传费	4,892.82	707,406.49
交通运输费	18,830,267.94	83,146,856.80
服务费	1,567,043.39	110,114.29
劳务费	619,215.21	5,082,668.96
无形资产摊销	72,463.96	72,337.32
安措费	1,439,036.01	1,479,874.20
仓储费	674,902.94	
租赁费	1,099,872.74	
残疾人就业保障金	658,745.14	
其他	212,541.19	554,375.98
代销手续费		
合计	84,777,816.44	163,003,482.68

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	50,914,780.03	86,499,005.70
工资	51,430,176.51	79,073,045.05
福利费	6,654,817.83	5,510,943.55
社会保险费	22,985,587.16	47,154,037.63
工会经费	1,011,654.00	1,513,407.29
职工教育经费	117,525.54	374,278.49
维修费	3,308,521.80	17,624,547.55
折旧	16,961,286.44	19,010,118.27
无形资产摊销	38,999,367.30	49,484,511.90
中介机构费用	7,760,205.83	12,663,668.57
物料消耗	2,559,173.16	2,377,615.41
办公费	1,495,263.11	5,740,732.22
交通费	1,360,592.22	13,568,532.40
安全措施费	6,258,559.70	825,076.48
水电、取暖费	6,200,112.99	5,157,856.53

差旅费	1,728,027.97	3,988,160.46
租赁费	1,425,621.23	9,847,252.16
业务招待费	1,201,622.01	1,529,961.80
董事会经费	153,727.43	216,198.43
其他		1,332,472.98
残疾人保证金		30,555.70
合计	222,526,622.26	363,521,978.57

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	9,038,051.51	7,771,958.57
直接材料	4,771,706.02	22,707,025.39
燃料动力	1,412,430.33	7,091,871.16
委托研发费	8,512,283.87	5,045,689.75
折旧费用	544,680.39	805,021.78
其他费用	559,917.44	839,690.91
合计	24,839,069.56	44,261,257.56

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	194,026,145.26	1,014,566,283.20
减：利息收入	-4,861,654.84	-12,815,936.26
汇兑损益	-20,816.37	-26,764.29
手续费支出	402,094.82	1,411,693.30
合计	189,545,768.87	1,003,135,275.95

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	333,333.36	333,333.36
提高自主创新能力、新技术产业发展项目补助资金	200,026.62	200,026.62
10 万吨精钾项目补助资金	727,500.00	727,500.00
金属镁一体化项目投资补助资金		5,799,999.99
阀门检测维修中心建设项目	40,500.00	40,500.00
金属镁一体化园区环境整治项目		100,000.02
盐湖资源开发副产物再利用氨碱法年产一百万吨纯碱示范工程		1,833,333.30
金属镁一体化装备制造园非标设备制造项目	190,000.02	190,000.02
吸附法从高镁锂比尾卤中提取 1 万吨/年碳酸锂示范项目	1,000,000.02	1,000,000.02
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	1,750,000.02	1,750,000.02
能源管理中心建设示范项目	199,999.98	199,999.98
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	870,000.00	870,000.00
新增年产 100 万吨氯化钾钾肥项目	3,349,999.92	3,349,999.92
战略性新兴产业项目专项资金	266,666.64	266,666.64
粉钾造粒高技术产业化示范工程	266,666.64	266,666.64
2013 年战略新兴产业项目热溶结晶法示范工程	399,999.78	399,999.78
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯化钾)	129,999.78	129,999.78
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		500,000.00
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		266,666.67
高海拔地区百万吨级煤制烯烃产业化示范项目		80,000.00
项目建设扶持资金	177,652.62	177,652.62
金属镁一体化配套消防特勤站项目		2,124,000.00
污染源自动监控设施建设		30,000.00
年产 4000 吨镁合金压铸件项目	333,000.00	333,000.00

高海拔地区年产 30 万吨乙烯法 PVC 产业化示范专项资金		100,000.03
10 万吨/年金属镁生产线		433,333.33
1#、2#窑粉尘污染治理项目补助资金		130,000.02
熟料生产线窑尾烟气脱销项目		49,999.98
环保局返还款		10,000.02
1000t/d+1500t/d 熟料新型干法窑烟气脱硝改造工程		33,333.36
青海盐湖金属镁项目试车中关键技术研究与应用		233,333.34
大型镁电解用石墨阳极		49,999.98
电石渣回收利用制纯碱项目资金		30,000.00
格环保局锅炉整治补助资金	96,666.66	96,666.66
居民供暖减免税	301,874.50	134,998.73
退税收入		52,125.57
中小企业发展专项资金	990,866.18	
盐湖资源综合利用信息一体化项目补助资金	815,533.98	923,076.90
省科技厅工业互联网平台项目政府补助	150,333.36	22,222.22
“煤改气”污染治理政府专项补助		12,000.00
1 万吨碳酸锂填平补齐项目天然气补助	333,333.36	333,333.36
天然气补助资金		39,455,800.00
应急救援演练费		200,000.00
青海盐湖氯化钾生产尾气质-热回收关键技术装备		75,000.00
青海盐湖工业产区大宗废弃物循环利用集成示范		540,000.00
经信委慰问金		50,000.00
青海省就业局培训费		714,000.00
高校毕业生社保补贴		3,013,940.32
2018 年支持企业发展资金		600,000.00
青海盐湖化工产业区大宗废弃物循环利用集成示范项目		200,000.00
大规模槽式商业化光热发电系统集成产业化验证		50,000.00
青海省盐湖资源综合利用工程中心创新		3,820,000.00

平台		
智慧盐湖精准开采精细化作业 USV 平台集成技术		50,000.00
察尔汗盐湖低品位固态钾锂的溶采机理及其应用研究		200,000.00
财政局中小企业发展专项资金		417,000.00
收到 555 引才聚才人才经费		280,000.00
代扣手续费返还	192,423.33	
复工复产相关政策奖补资金	900,000.00	
稳岗补贴	3,782,490.03	
中国科学研究院工程研究所研发款	1,300,000.00	
低成本氯化镁制备研发项目	500,000.00	
智能化盐田项目款	400,000.00	
青海省高新技术企业奖励资金	400,000.00	
盐湖化工副产物制备光热储能产品技术及示范经费	340,000.00	
盐湖化工产业链标准化系统研究	250,000.00	
大企业双创平台专项款	500,000.00	
盐湖资源综合利用技术创新基地项目终止验收要求退回款	-1,675,000.00	
电解镁副产物项目款	500,000.00	
盐湖资源综合利用技术研究中心奖励款	1,000,000.00	
科技创新奖励款	150,000.00	
高性能项目政府补助	280,000.00	
软件服务采购补贴	100,000.00	
中小企业培育建设补贴	80,000.00	
工业转型升级资金	1,350,000.00	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-71,814,547.83	-11,814,279.73
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,000,000.00	5,000,000.00
应收款项融资贴现费用	-33,748,233.73	

合计	-100,562,781.56	-6,814,279.73
----	-----------------	---------------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-12,168,308.30	46,178.10
应收账款信用减值损失	3,080,704.14	
预付账款信用减值损失		
其他		
合计	-9,087,604.16	46,178.10

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-85,530,924.54	-860,145,278.95
合计	-85,530,924.54	-860,145,278.95

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

处置未划分为持有待售的固定资产		4,450.00
处置划分为持有待售的固定资产	-6,996,650.66	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得		1,093,110.69	
政府补助	4,184,100.00	250,000.00	4,184,100.00
罚款收入	2,632,296.63	345,794.70	2,632,296.63
其他	96,054.70	301,978.37	96,054.70
无法支付的应付账款	2,292,072.38		2,292,072.38
收回赔偿款		92,617.00	
合计	9,204,523.71	2,083,500.76	9,204,523.71

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
中国共产党 格尔木市委 组织部目标 考核奖励		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	50,000.00		与收益相关
海西州财政 局春节慰问 金		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	300,000.00		与收益相关
2020 年应对 疫情支持外 经贸领域补 助资金		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	35,000.00		与收益相关

研发费用加计扣除奖励款		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	920,100.00		与收益相关
格尔木昆仑经济技术开发区财政支付中心奖励款		奖励	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否	1,919,000.00		与收益相关
疫情期间防护用品补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	20,000.00		与收益相关
企业创新创业升级补贴奖励款		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	80,000.00		与收益相关
经信委 2019 年第四批外经发展专项资金		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	860,000.00		与收益相关
青海省柴达木循环经济实验区管委会奖金		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		250,000.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	4,517,602.42	230,592.23	4,517,602.42
非流动资产毁损报废损失	143,200.00	101,096.85	143,200.00
罚款支出	4,215,133.19	2,676,958.51	4,215,133.19
罚款滞纳金支出	58,891.48	1,275,239.82	58,891.48
其他	303,161.26	419,147.66	303,161.26
违约金支出	86,386,617.79		86,386,617.79
合计	95,624,606.14	4,703,035.07	95,624,606.14

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-45,918,425.63	327,699,319.87
递延所得税费用	287,841,818.61	-6,192,054.85
合计	241,923,392.98	321,507,265.02

(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	1,676,210,555.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	251,431,583.39
子公司适用不同税率的影响	-7,014,334.23
调整以前期间所得税的影响	-82,351,707.85
非应税收入的影响	-888,563.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,091,198.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	38,516,331.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	44,864,745.17
研发费用加计扣除影响	-3,725,860.34
所得税费用	241,923,392.98

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	4,861,654.84	12,815,936.26
收押金、保证金	4,383,569.69	19,735,350.85
政府补助资金	15,826,754.04	52,102,864.62
收物资回收款、赔款、罚款等收入	2,407,198.47	619,958.16
收三小区代建款		
收单位及个人往来款	71,058,315.93	42,349,137.22
合计	98,537,492.97	127,623,247.11

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
付现销售费用、管理费用	12,480,599.06	34,851,495.94
银行手续费		1,411,693.30
捐赠、赞助、罚款等支出	12,309,743.15	2,289,711.00
支付保证金	6,537,370.06	10,404,140.00
付三小区代建款		9,799,060.40
支付单位往来款	337,182,358.42	26,677,420.04
合计	368,510,070.69	85,433,520.68

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	783,300.00	6,311.13
合计	783,300.00	6,311.13

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		1,128,761.80
合计		1,128,761.80

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	125,322,635.81	364,463,715.43
支付票据保证金		46,162,262.08
合计	125,322,635.81	410,625,977.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,434,287,162.94	-415,395,689.58
加：资产减值准备	94,618,528.70	860,099,100.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	260,446,935.87	1,559,811,624.54
无形资产摊销	39,262,575.77	37,256,320.65
长期待摊费用摊销	331,160.79	1,050,353.94
处置固定资产、无形资产和其他	6,996,650.66	-4,450.00

长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	143,200.00	101,096.85
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	194,026,145.26	1,014,566,283.20
投资损失（收益以“－”号填列）	100,562,781.56	6,814,279.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	287,841,818.61	-6,192,054.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	252,579,614.23	-99,972,104.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,608,279,199.86	-439,684,507.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,836,472,620.69	-184,271,787.08
其他	-11,631,212.76	-23,426,644.58
经营活动产生的现金流量净额	-1,568,728,059.20	2,310,751,821.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,917,255,094.03	993,554,818.51
减：现金的期初余额	1,299,932,693.80	3,086,364,637.50
现金及现金等价物净增加额	617,322,400.23	-2,092,809,818.99

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,917,255,094.03	1,299,932,693.80
其中：库存现金	112,393.68	175,707.52
可随时用于支付的银行存款	1,910,717,150.21	1,299,729,237.79
可随时用于支付的其他货币资金	6,425,550.14	27,748.49
三、期末现金及现金等价物余额	1,917,255,094.03	1,299,932,693.80

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,196,316.19	冻结资金
货币资金	156,230,000.00	票据保证金
货币资金	2,912,348.75	环境恢复保证金
投资性房地产		
合计	169,338,664.94	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	333,333.36	其他收益	333,333.36
提高自主创新能力、新技术产业发展项目补助资金	200,026.62	其他收益	200,026.62
10 万吨精钾项目补助资金	727,500.00	其他收益	727,500.00
阀门检测维修中心建设项目	40,500.00	其他收益	40,500.00
金属镁一体化装备制造园非	190,000.02	其他收益	190,000.02

标设备制造项目			
吸附法从高镁锂比尾卤中提取 1 万吨/年碳酸锂示范项目	1,000,000.02	其他收益	1,000,000.02
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	1,750,000.02	其他收益	1,750,000.02
能源管理中心建设示范项目	199,999.98	其他收益	199,999.98
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	870,000.00	其他收益	870,000.00
新增年产 100 万吨氯化钾钾肥项目	3,349,999.92	其他收益	3,349,999.92
战略性新兴产业项目专项资金	266,666.64	其他收益	266,666.64
粉钾造粒高技术产业化示范工程	266,666.64	其他收益	266,666.64
2013 年战略新兴产业项目热熔结晶法示范工程	399,999.78	其他收益	399,999.78
2013 年示范基地建设项目(10 万/精制氯化钾)	129,999.78	其他收益	129,999.78
项目建设扶持资金	177,652.62	其他收益	177,652.62
年产 4000 吨镁合金压铸件项目	333,000.00	其他收益	333,000.00
格环保局锅炉整治补助资金	96,666.66	其他收益	96,666.66
居民供暖减免税	301,874.50	其他收益	301,874.50
中小企业发展专项资金	990,866.18	其他收益	990,866.18
盐湖资源综合利用信息一体化项目补助资金	815,533.98	其他收益	815,533.98
省科技厅工业互联网平台项目政府补助	150,333.36	其他收益	150,333.36
1 万吨碳酸锂填平补齐项目天然气补助	333,333.36	其他收益	333,333.36
代扣手续费返还	192,423.33	其他收益	192,423.33
复工复产相关政策奖补资金	900,000.00	其他收益	900,000.00
稳岗补贴	3,782,490.03	其他收益	3,782,490.03
中国科学研究院工程研究所研发款	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00

低成本氯化镁制备研发项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
智能化盐田项目款	400,000.00	其他收益	400,000.00
青海省高新技术企业奖励资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
盐湖化工副产物制备光热储能产品技术及示范经费	340,000.00	其他收益	340,000.00
盐湖化工产业链标准化系统研究	250,000.00	其他收益	250,000.00
大企业双创平台专项款	500,000.00	其他收益	500,000.00
盐湖资源综合利用技术创新基地项目终止验收要求退回款	-1,675,000.00	其他收益	-1,675,000.00
电解镁副产物项目款	500,000.00	其他收益	500,000.00
盐湖资源综合利用技术研究中心奖励款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技创新奖励款	150,000.00	其他收益	150,000.00
高性能项目政府补助	280,000.00	其他收益	280,000.00
软件服务采购补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
中小企业培育建设补贴	80,000.00	其他收益	80,000.00
工业转型升级资金	1,350,000.00	其他收益	1,350,000.00
中国共产党格尔木市委组织部目标考核奖励	50,000.00	营业收收入	50,000.00
海西州财政局春节慰问金	300,000.00	营业收收入	300,000.00
2020 年应对疫情支持外经贸领域补助资金	35,000.00	营业收收入	35,000.00
研发费用加计扣除奖励款	920,100.00	营业收收入	920,100.00
格尔木昆仑经济技术开发区财政支付中心奖励款	1,919,000.00	营业收收入	1,919,000.00
疫情期间防护用品补助	20,000.00	营业收收入	20,000.00
企业创新创业升级补贴奖励款	80,000.00	营业收收入	80,000.00
经信委 2019 年第四批外经发展专项资金	860,000.00	营业收收入	860,000.00

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	原因
盐湖资源综合利用技术创新基地项目终止验收要求退回款	-1,675,000.00	项目终止退回

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

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：

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	85.07%		同一控制下企业合并
青海盐湖元通钾肥有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	氯化钾生产		51.00%	投资设立
上海盐湖文通化工有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区	贸易业		50.00%	投资设立
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	硝酸钾生产		80.94%	投资设立

青海盐湖三元化工有限公司	青海省大柴旦	青海省大柴旦	化工生产		100.00%	投资设立
青海盐湖科技开发有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	钾、钠、镁产品开发销售	100.00%		同一控制下企业合并
青海金博化工有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	生化钾防结块剂生产、销售		55.00%	投资设立
青海盐湖精细化工有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	化工产品生产、销售		94.00%	投资设立
青海盐湖精诚化工有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	化工产品生产、销售		94.00%	投资设立
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	格尔木市察尔汗	格尔木市察尔汗	锂系列产品的研究、开发、生产及咨询	24.48%	26.94%	投资设立
青海盐云钾盐有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	钾肥生产销售	35.00%		同一控制下企业合并
苏州盐云实业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	普通货运、钾肥销售		100.00%	投资设立
青海金世纪工程项目管理有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	工程监理	100.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖新城资产管理有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	投资及资产管理	100.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖特立镁有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	金属镁、镁合金、金属铝、铝合金	100.00%		同一控制下企业合并
青海百货有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	百货		100.00%	同一控制下企业合并
青海百立储运有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	储运物流		100.00%	同一控制下企业合并
深圳信诚科技发展有限公司	深圳市	深圳市	商品销售		98.75%	同一控制下企业合并
南京盐湖新城科技发展有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商品销售		100.00%	同一控制下企业合并
九江 3T 数字投影技术发展有限公司	江西省九江市	江西省九江市	工业生产		93.41%	同一控制下企业合并
青海百益物业发展有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	物业管理		100.00%	同一控制下企业合并
青海盐湖新城商业服务有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	商业服务		100.00%	同一控制下企业合并

青海盐湖新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%	8,410,349.28		-39,031,463.44
青海盐铁物流有限公司	50.00%	7,678.09		6,463,802.79
四川盐湖化工销售有限公司	45.00%	-1,956,153.88		10,875,307.63
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	14.93%	-37,781,208.04		131,416,771.24
青海盐云钾盐有限公司	65.00%	-565,040.23		137,408,563.48

青海盐湖元通钾肥有限公司	49.00%	-40,242,880.38		144,576,089.09
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	48.58%	-127,769.03		592,871,980.42
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	50.50%	2,785,223.37		258,897,439.22
青海盐湖启迪新材料科技有限公司	50.00%	731,588.81		3,589,369.85
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	66.00%	4,267,835.62		32,281,380.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青海盐湖机电装备技术有限公司	234,148,839.54	188,035,680.27	422,184,519.81	496,144,270.87	4,103,175.91	500,247,446.78	276,781,105.46	191,569,187.04	468,350,292.50	525,551,021.78	4,333,675.93	529,884,697.71
青海盐湖铁物流有限公司	32,729,465.15	348,608.30	33,078,073.45	20,150,467.78	0.00	20,150,467.78	34,893,800.70	364,508.92	35,258,309.62	22,315,347.78		22,315,347.78
四川盐湖化工销售有限公司	142,476,669.98	497,471.96	142,974,141.94	118,806,791.68	0.00	118,806,791.68	159,600,622.41	500,755.94	160,101,378.35	140,281,036.72		140,281,036.72
青海晶达科技股份有限公司	244,392,930.53	20,148,252.94	264,541,183.47	48,273,102.30	0.00	48,273,102.30	243,100,452.94	20,596,533.15	263,696,986.09	45,833,334.70		45,833,334.70
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	1,176,472,713.51	1,492,674,563.85	2,669,147,277.36	1,705,189,275.94	30,126,503.35	1,735,315,779.29	1,191,640,137.18	1,389,949,164.60	2,581,589,301.78	1,742,393,395.96	32,671,002.91	1,775,064,398.87

公司												
青海盐湖钾盐有限公司	179,527,739.79	103,023,425.34	282,551,165.13	65,290,837.46	5,862,537.64	71,153,375.10	167,748,430.98	102,241,748.37	269,990,179.35	53,542,365.98	6,040,190.26	59,582,556.24
青海盐湖元通钾肥有限公司	920,720,612.71	779,565,546.51	1,700,286,159.22	1,487,633,006.08	8,564,000.35	1,496,197,006.43	846,566,262.26	805,514,184.05	1,652,080,446.31	1,511,454,529.33	8,981,000.35	1,520,435,529.68
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	585,274,167.89	1,623,294,065.12	2,208,568,233.01	842,380,272.42	145,754,443.98	988,134,716.40	504,609,747.78	1,537,945,554.60	2,042,555,302.38	676,924,513.21	147,784,444.02	824,708,957.23
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	505,396,568.73	8,140,566.12	513,537,134.85	868,938.39	0.00	868,938.39	511,019,069.84	8,166,108.01	519,185,177.85	1,001,687.59		1,001,687.59
青海盐湖启迪新材料科技有限公司	2,252,084.98	11,397,986.58	13,650,071.56	6,471,332.07	0.00	6,471,332.07	2,702,694.67	11,795,382.40	14,498,077.07	5,856,159.93		5,856,159.93
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	354,139,025.60	23,787,697.67	377,926,723.27	320,648,670.64	0.00	320,648,670.64	254,434,291.34	24,887,732.15	279,322,023.49	212,650,990.69		212,650,990.69

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	7,289,072.70	-16,820,698.59	-16,820,698.59	2,188,073.86	90,874,443.20	-3,082,023.86	-3,082,023.86	-5,739,236.13
青海盐铁物流有限公司	0.00	-15,356.17	-15,356.17	2,235,664.45	87,702.82	-1,100,714.82	-1,100,714.82	128,620.53
四川盐湖化工销售有限	401,299,044.32	4,347,008.63	4,347,008.63	-16,477,662.79	1,859,454,335.98	4,569,956.12	4,569,956.12	-35,197,602.60

公司								
青海晶达科技股份有限公司	13,980,449.30	-1,614,276.45	-1,614,276.45	-1,170,398.74	18,810,912.36	-980,128.76	-980,128.76	-509,982.99
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	524,777,948.56	130,186,555.69	130,186,555.69	5,203,363.55	1,151,338,362.47	146,052,799.21	146,052,799.21	-64,755,947.46
青海盐云钾盐有限公司	11,831,399.53	869,292.67	869,292.67	48,006,545.27	64,529,844.85	7,336,858.72	7,336,858.72	17,449,034.97
青海盐湖元通钾肥有限公司	1,632,932,408.33	72,444,236.15	72,444,236.15	-14,104,196.33	909,266,018.29	76,425,824.09	76,425,824.09	-63,622,485.65
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	32,747,103.33	263,007.46	263,007.46	-2,538,279.44	236,123,534.95	68,033,988.97	68,033,988.97	144,225,883.22
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	2,074,679.81	-5,515,293.80	-5,515,293.80	-1,786,895.94		5,707,633.62	5,707,633.62	5,777,587.60
青海盐湖启迪新材料科技有限公司	0.00	-1,463,177.65	-1,463,177.65	-755,069.32		-2,131,222.15	-2,131,222.15	-1,946,676.24
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	45,408,109.07	-9,442,829.68	-9,442,829.68	40,886,140.45	769,821,056.00	-4,393,334.87	-4,393,334.87	581,310.23

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	农业生产资料、化工原料及产品销售	26.00%		权益法
四川西南盐湖贸易有限公司	四川省成都市	四川省成都市	销售化肥、化工产品	15.00%		权益法
新疆盐桥农业发展有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	大量元素水溶肥料、钾肥、农药（剧毒化学品除外）	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川西南盐湖贸易有限公司	新疆盐桥农业发展有限公司	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川西南盐湖贸易有限公司	新疆盐桥农业发展有限公司
流动资产	60,617,421.63	198,794,308.02	39,325,910.29	189,027,790.73	375,010,725.44	41,219,334.12
非流动资产	402,470.72	3,799,479.99	256,795.62	461,749.76	2,870,741.96	290,391.42

资产合计	61,019,892.35	202,593,788.01	39,582,705.91	189,489,540.49	377,881,467.40	41,509,725.54
流动负债	23,487,983.98	145,375,158.08	28,559,047.68	153,263,850.50	315,830,634.95	30,313,308.22
非流动负债		0.00				
负债合计	23,487,983.98	145,375,158.08	28,559,047.68	153,263,850.50	315,830,634.95	30,313,308.22
归属于母公司股东权益	37,531,908.37	57,218,629.93	11,023,658.23	36,225,689.99	62,050,832.45	11,196,417.32
按持股比例计算的净资产份额	9,758,296.18	8,582,794.49	4,409,463.29	9,418,679.39	9,307,624.87	4,478,566.92
对联营企业权益投资的账面价值	9,758,296.18	8,582,794.49	4,409,463.29	9,418,679.39	9,307,624.87	4,478,566.92
营业收入	522,385,824.42	767,253,987.93	38,178,986.96	740,301,360.24	601,425,629.00	24,150,561.85
净利润	1,319,074.86	236,737.35	-172,759.09	1,893,363.43	24,165.83	-197,231.05
综合收益总额	1,319,074.86	236,737.35	-172,759.09	1,893,363.43	24,165.83	-197,231.05

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青海省国有资产投资管理有限公司	青海省	投资、受托管理和经营国有资产等	587,000 万元	13.86%	13.86%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青海省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
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	参股公司
四川西南盐湖贸易有限公司	参股公司

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	关联自然人担任董事的公司
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
青海省产业发展投资基金有限公司	控股股东之合营企业
青海金助企业管理有限公司	控股股东之孙公司
青海润本投资有限责任公司	同受母公司控制
中国工商银行股份有限公司青海省分行	本公司股东
中国银行股份有限公司青海省分行	本公司股东
中国邮政储蓄银行股份有限公司青海省分行	本公司股东
中国建设银行股份有限公司格尔木市分行	本公司股东
国家开发银行	本公司股东
青海润本投资有限责任公司	同受母公司控制

其他说明

注：中国信达资产管理股份有限公司持有本公司3.19%股权，中国中化集团有限公司持有本公司10.52%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	2,392,920.00	37,500,000.00	否	27,083,175.00
青海省能源发展(集团)有限责任公司	采购商品	130,569,897.65	500,000,000.00	否	88,327,485.40
青海信禾氟业有限责任公司	采购商品	35,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中化化肥有限公司	出售商品	582,952,792.40	664,669,371.06
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	出售商品	570,918,661.20	777,128,628.86
四川西南盐湖贸易有限公司	出售商品	782,503,619.65	697,793,327.73
青海国投天路物流有限公司	出售商品	1,771,960.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与关联企业之间的交易往来，遵照公平、公正的市场原则，按照一般市场经营规则进行，并与其他企业的业务往来同等对待。本公司与关联方之间采购、销售货物和提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则确定，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青海银行	24,092,816.01	2020 年 01 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	
青海金助企业管理有限公司	5,522,201.31	2020 年 01 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	
国家开发银行	1,436,564,076.51	2020 年 01 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	
国家开发银行	8,000,000.00	2015 年 09 月 29 日	2021 年 11 月 20 日	
国家开发银行	78,000,000.00	2017 年 12 月 22 日	2022 年 06 月 20 日	
中国工商银行	5,070,787,024.28	2020 年 01 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	
中国工商银行	73,000,000.00	2017 年 12 月 28 日	2022 年 06 月 20 日	
中国建设银行	4,654,153,314.36	2020 年 01 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	
中国银行	217,505,255.62	2020 年 01 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	
中国邮政储蓄银行	266,208,028.59	2020 年 01 月 20 日	2024 年 12 月 20 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
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	青海省木里煤业集团能源有限公司			2,131,155.60	
预付款项	青海省能源发展(集团)有限责任公司				
预付款项	青海省水利水电工程局有限责任公司	700,000.00			
小计		700,000.00		2,131,155.60	
其他应收款	青海文通盐桥化肥有限公司	9,914,817.23	99,148.17	9,914,817.23	99,148.17
其他应收款	比亚迪股份有限公司			203,020,827.20	2,030,208.27
小计		9,914,817.23	99,148.17	212,935,644.43	2,129,356.44

(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	30,827,216.80	58,085,548.99
应付账款	青海民光煤业销售有限责任公司		
应付账款	青海省木里煤业集团能源有限公司	261,764.40	
应付账款	青海信禾氟业有限责任公司	5,250.00	
应付账款	青海省水利水电勘测设计研究院	4,810,763.72	
合 计		35,904,994.92	
预收款项	四川西南盐湖贸易有限公司	34,187,750.33	80,569,520.54
预收款项	中化化肥有限公司	43,486,886.46	147,469,959.36
预收款项	安徽盐湖辉隆南方贸易有限	25,570,643.61	101,247,519.44

	公司		
预收款项	青海木里能源有限公司	1,059,309.07	1,059,309.07
预收款项	青海国投天路物流有限公司	23,240.00	
合 计		104,327,829.47	
其他应付款	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	500,000.00	
其他应付款	西宁特殊钢股份计提有限责任公司	1,895,000.00	
合 计		2,395,000.00	330,346,308.41

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30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2020年6月30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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

项目	氯化钾及盐湖资源综合开发利用	贸易	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	6,822,261,909.06	4,159,439,069.87	187,217,852.92	1,540,531,927.20	9,628,386,904.65
二、营业成本	3,849,875,049.85	4,134,969,380.37	159,596,421.11	1,372,016,363.36	6,772,424,487.97
三、对联营和合营企业的投资收益	-17,663,280.87				-17,663,280.87
四、信用减值损失	14,036,659.91	2,555,827.49	-7,504,883.24		9,087,604.16
五、资产减值损失	-16,574,978.68		102,105,903.22		85,530,924.54

六、折旧费和摊销费	279,105,804.24	976,717.20	18,578,953.58		298,661,475.02
七、利润总额	1,964,295,416.99	8,004,026.19	-38,277,163.00	275,282,945.00	1,658,739,335.18
八、所得税费用	217,396,636.99	3,725,564.22	11,034,725.09	-9,766,466.68	241,923,392.98
九、净利润	1,746,898,780.00	4,278,461.97	-49,311,888.09	285,049,411.68	1,416,815,942.20
十、资产总额	23,897,812,524.52	924,178,770.50	2,278,217,694.98	6,107,699,579.19	20,992,509,410.81
十一、负债总额	29,613,866,775.80	806,959,025.73	2,384,559,622.82	4,564,001,267.77	28,241,384,156.58

(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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,011,557,492.19	46.30%	585,753,523.74	76.18%	425,803,968.45	2,936,522,521.16	74.42%	2,639,153,623.78	89.87%	297,368,897.38
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,173,370,452.13	53.70%	183,180,522.85	23.82%	990,189,929.28	1,009,167,740.02	25.58%	181,953,707.43	18.03%	827,214,032.59
其中：										
账龄组合	239,546,516.10	10.96%	102,239,405.93	13.30%	137,307,110.17	116,864,974.67	2.96%	101,012,590.51	86.44%	15,852,384.16
关联方组合	933,823,936.03	42.74%	80,941,16.92	10.53%	852,882,819.11	892,302,765.35	22.61%	80,941,116.92	9.07%	811,361,648.43
合计	2,184,927,944.32	100.00%	768,934,046.59	35.19%	1,415,993,897.73	3,945,690,261.18	100.00%	2,821,107,331.21	71.50%	1,124,582,929.97

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海盐湖海纳化工有限公司	13,867,561.48			司法重整
青海盐湖海虹化工股份有限公司	498,400,434.61	473,387,906.62	94.98%	破产清算
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
青海盐湖镁业有限公司	417,201,751.62	30,277,872.63	7.26%	司法重整
合计	1,011,557,492.20	585,753,523.74	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	138,478,343.11	1,384,783.43	1.00%
1 至 2 年	224,790.00	11,239.50	5.00%
2 至 3 年			9.00%
3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	100,843,382.99	100,843,382.99	100.00%
合计	239,546,516.10	102,239,405.92	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	933,823,936.03	80,941,116.92	8.37%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,503,371,592.24
1 至 2 年	224,790.00
2 至 3 年	82,087,744.48
3 年以上	599,243,817.60
4 至 5 年	498,400,434.61
5 年以上	100,843,382.99
合计	2,184,927,944.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,639,153,623.78			2,053,400,100.04		585,753,523.74
按账龄组合坏账准备的应收账款	181,953,707.43	1,226,815.42				183,180,522.85
合计	2,821,107,331.21	1,226,815.42	0.00	2,053,400,100.04	0.00	768,934,046.59

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
应收账款	2,185,087,911.25

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

青海盐湖海纳化工有限公司	货款	156,621,471.20	出售债权	公开拍卖	
青海盐湖镁业有限公司	货款	2,028,466,440.05	出售债权	公开拍卖	
合计	--	2,185,087,911.25	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	611,527,145.73	27.99%	80,941,116.92
青海盐湖海虹化工股份有限公司	465,365,759.40	21.30%	442,006,425.80
青海盐湖镁业有限公司	417,201,751.62	19.09%	30,277,872.63
青海盐湖科技开发有限公司	154,323,604.04	7.06%	
青海盐湖元品化工有限责任公司	121,669,091.12	5.57%	1,216,690.92
合计	1,770,087,351.91	81.01%	

(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	9,186,709.56	10,386,709.56
其他应收款	2,060,037,092.15	3,715,837,846.66
合计	2,069,223,801.71	3,726,224,556.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青海盐铁物流有限公司	9,186,709.56	10,386,709.56
合计	9,186,709.56	10,386,709.56

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,896,897.55	1,917,349.75
风险抵押金	96,909.90	96,909.90
保证金	350,000.00	380,000.00
往来款项	4,717,306,511.04	3,628,539,167.47
代垫款项	158,789,450.33	84,904,419.54
合计	4,879,439,768.82	3,715,837,846.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	81,915,824.46	723,803,077.71	38,450,938,230.72	39,256,657,132.89
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	996,763.42	9,657.95		1,006,421.37
本期核销			36,437,058,000.65	36,437,058,000.65
2020 年 6 月 30 日余额	82,912,587.88	723,812,735.66	2,013,880,230.07	2,820,605,553.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

根据2020年1月14日与青海汇信资产管理有限责任公司签署的资产收购协议中出售青海盐湖工业股份有限公司对盐湖镁业有限公司和青海盐湖海纳化工有限公司的债权中对应其他应收款的金额为32,921,977,717.23元、5,866,290,867.44元，核销坏账准备对应金额为30,948,262,117.93元、5,488,795,882.72元。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,055,297,007.23
1 至 2 年	939,618.44
2 至 3 年	154,464.05
3 年以上	3,823,048,679.10
4 至 5 年	3,736,522,355.52
5 年以上	86,526,323.58
合计	4,879,439,768.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
其他应收款	38,788,268,584.67

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
青海盐湖镁业有限公司	往来款	32,921,977,717.23	出售债权	公开拍卖	
青海盐湖海纳化工有限公司	往来款	5,866,290,867.44	出售债权	公开拍卖	
合计	--	38,788,268,584.67	--	--	--

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海盐湖海虹化工股份有限公司	代垫款项	1,865,317,352.17	5 年以内	33.58%	1,773,226,412.73
青海盐湖能源有限公司	往来款	1,032,271,657.71	5 年以内	18.58%	557,444,907.82
青海盐湖镁业有限公司	代垫款项	513,954,121.14	5 年以内	9.25%	233,035,497.64
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	往来款	268,273,767.03	3 年以内	4.83%	17,120,559.93

青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	往来款	254,832,402.38	1 年以内	4.59%	
合计	--	3,934,649,300.43	--	70.83%	2,580,827,378.12

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	2,355,007,493.59	748,900,000.00	1,606,107,493.59	12,784,001,493.59	11,177,894,000.00	1,606,107,493.59
对联营、合营企业投资	20,833,761.86		20,833,761.86	39,326,583.02		39,326,583.02
合计	2,375,841,255.45	748,900,000.00	1,626,941,255.45	12,823,328,076.61	11,177,894,000.00	1,645,434,076.61

(1) 对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
九江盐湖新材料有限公司	28,500,000.00					28,500,000.00	
青海盐湖机电装备技术有限	36,000,000.00					36,000,000.00	

公司							
青海盐湖国际贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
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	
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	
青海盐湖海润酒店管理有限公司	110,064,184.64					110,064,184.64	
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	247,500,000.00					247,500,000.00	
青海盐湖镁业有限公司							603,900,000.00
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	20,210,507.90					20,210,507.90	
青海盐云钾盐有限公司	5,015,500.00					5,015,500.00	
青海盐湖能源有限公司							50,000,000.00
青海盐湖天石矿业有限公司							30,000,000.00
青海盐湖科技开发有限公司							25,000,000.00
青海金世纪工程项目管理有限公司	4,059,834.66					4,059,834.66	
青海盐湖特立镁有限公司							40,000,000.00

青海盐湖新域 资产管理有限公司	782,936,069.33					782,936,069.33	
合计	1,606,107,493.59					1,606,107,493.59	748,900,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽盐湖 辉隆南方 贸易有限 有限公司	9,418,679 .39			-9,185,19 6.29						233,483.1 0	
四川西南 盐湖贸易 有限公司	9,307,624 .87			-8,557,62 4.87			750,000.0 0				
格尔木梦 幻盐湖旅 游文化发 展有限公 司	20,600,27 8.76									20,600,27 8.76	
小计	39,326,58 3.02			-17,742,8 21.16			750,000.0 0			20,833,76 1.86	
合计	39,326,58 3.02			-17,742,8 21.16			750,000.0 0			20,833,76 1.86	

(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	4,090,970,294.51	1,712,467,163.06	3,978,426,540.66	1,543,875,000.49

其他业务	1,287,190,659.58	1,019,060,568.04	968,003,684.10	659,284,167.99
合计	5,378,160,954.09	2,731,527,731.10	4,946,430,224.76	2,203,159,168.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	制造业	运输业	贸易收入	其他	合计
其中：							
销售商品			3,346,228,706.81		757,522,249.75	286,422,036.94	4,390,172,993.50
提供服务				701,631,289.10		334,088,965.76	1,035,720,254.86
按经营地区分类							0.00
其中：							
国内			3,346,228,706.81	701,631,289.10	757,522,249.75	620,511,002.70	5,425,893,248.36
市场或客户类型							0.00
其中：							
							0.00
合同类型							0.00
其中：							
							0.00
按商品转让的时间分类							0.00
其中：							
在某一时点确认收入			3,346,228,706.81	701,631,289.10	757,522,249.75	620,511,002.70	5,425,893,248.36
其中：							
其中：							

与履约义务相关的信息：

（1）销售商品客户通常需要提前付款，履约义务在产品交付即视作达成。部分客户可在产品交付后付款，付款期限一般不超过产品交付后180天。销售商品通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

（2）提供服务随着服务的提供，履约义务也会随着时间的推移履行，并且通常在提供相关服务前收取款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 591,426,844.46 元，其中，591,426,844.46 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		7,640,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-17,742,821.16	-3,787,689.31
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	-12,742,821.16	8,852,310.69

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	-7,139,850.57	
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）	27,457,966.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,460,982.43	
减：所得税影响额	-10,034,006.65	
少数股东权益影响额	3,716,842.89	
合计	-63,825,702.44	--

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	0.00%	0.3364	0.3364

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	0.3540	0.3540
-------------------------	-------	--------	--------

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

