

青海盐湖工业集团股份有限公司 五届董事会临时会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

青海盐湖工业集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于2009年3月17日以电话及专人通知方式发出了召开五届董事会临时会议的通知，会议于2009年3月19日以电讯传真表决方式召开，会议应表决董事9名，实际表决董事9名，经会议表决，以9票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

1、根据公司应收款实际清收情况，对坏账准备计提比例进行了变更，具体情况如下：

变更前坏账准备计提比例：

账 龄	计提基数	计提比例（%）
2月以内	单项金额不重大的应 收款项和经单独减值 测试后未发生减值的 单项金额重大的应收 款项之和	0
2月-1年		3
1-2年		10
2-3年		50
3-4年		80
4年以上		90

变更后坏账计提比例：

账 龄	计提基数	计提比例（%）
1年以内	单项金额不重大的应 收款项和经单独减值 测试后未发生减值的 单项金额重大的应收 款项之和	1
1-2年		5
2-3年		9
3-4年		30
4-5年		50
5年以上		100

2、因公司的经营范围及资产规模的变化，对固定资产的预计使用

年限进行变更，具体情况如下：

变更前的情况：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	8—35 年	3	2.77—12.13
机器设备	6—22 年	3	4.41—16.17
运输设备	12—14 年	3	6.93—8.08
电子设备	5—13 年	3	7.46—19.40
其他设备	5—14 年	3	6.93—19.40

变更后的情况：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20—35	3	2.77-4.85
机器设备	15	3	6.47
专用设备	15-20	3	4.85-6.47
仪器仪表	12	3	8.08
运输设备	10	3	9.70
电子设备	5	3	19.40
其他设备	5-10	3	9.70-19.40

3、关于进行会计估计变更的原因说明

2008 年 1 月 23 日，公司重组经中国证券监督管理委员会审核通过，公司 2008 年 1 月 1 日起正式合并青海盐湖工业（集团）有限公司报表，本公司会计估计沿用青海盐湖工业（集团）有限公司财务管理制度的标准。

4、关于会计估计变更的影响

(1) 因坏账准备计提比例的变更，按原计提比例，应计提坏账准备 421 万元，按新比例计提，应计提 158 万元，差额为 263 万元。

(2) 固定资产的预计使用年限的变化没有产生影响。

特此公告。

青海盐湖工业集团股份有限公司董事会

2009年3月19日