

北京五联方圆会计师事务所有限公司

五联方圆核字[2009]07014 号

关于青海盐湖工业集团股份有限公司与控股股东 及其他关联方资金往来情况的专项说明

青海盐湖工业集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了青海盐湖工业集团股份有限公司（简称“ST 盐湖”）2008 年年度财务报表，并出具了五联方圆审字[2009]07010 号标准无保留意见的审计报告。在审计过程中，我们按照中国注册会计师审计准则、中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会于 2003 年 8 月 28 日共同下发的证监发（2003）56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，对 ST 盐湖与控股股东及其他关联方的资金往来情况予以了关注。

下列资料和数据均摘自 ST 盐湖 2008 年度财务会计资料，除了为 ST 盐湖出具 2008 年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对上述相关事项涉及的资料和数据实施其他额外的审计程序。

一、控股股东及其他关联方简介

ST 盐湖的控股股东青海省国有资产管理有限责任公司 2008 年 12 月 31 日持有 ST 盐湖 46.95%的股份，系 ST 盐湖的第一大股东，其他关联方的名称及与 ST 盐湖的关系如下：

企 业 名 称	与 ST 盐湖关系	持股比例%
中国中化集团公司	本公司股东	22.90
中国信达资产管理公司	本公司股东	10.94
中国建设银行股份有限公司青海分行	本公司股东	5.93
深圳兴云信投资发展有限公司	本公司股东	7.35
中国华融资产管理公司	本公司股东	3.11
山西文通盐桥复合肥有限公司	本公司孙公司之子公司股东	49.00
中国农业生产资料成都公司	本公司子公司之股东	1.08
中化化肥有限公司	本公司子公司之股东	18.48

二、ST 盐湖与控股股东及其他关联方的经营性资金往来说明

ST 盐湖本期期初应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额为 58,351.30 元，本期新增应收控股股东及其他关联方的经营性资金 629,889,298.40 元，本期控股股东及其他关联方偿还经营性资金 599,458,095.32 元；截止 2008 年 12 月 31 日 ST 盐湖应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额为 30,489,554.38 元，全部系因销售氯化钾形成的经营性资金。详细情况见附表 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。

三、青海盐湖与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来说明

ST 盐湖 2007 年 12 月 31 日应收控股股东及其他关联方的非经营性资金余额为 60,318,947.58 元，本期内原青海盐湖工业（集团）有限公司与原控股股东深圳市友缘控股有限公司达成重组协议，由原青海盐湖工业（集团）有限公司代深圳市友缘控股有限公司履行了 60,318,947.58 元还款义务。

四、除上述事项外，我们未发现 ST 盐湖存在其他与控股股东及其他关联方发生的经营性及非经营性资金往来。

本专项说明仅供 ST 盐湖向中国证监会及所属机构、证券交易所报送之用。未经本所书面同意，ST 盐湖不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

附表： 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

北京五联方圆会计师事务所有限公司

中国注册会计师：闫立社

中国 · 北京

中国注册会计师：张富国

二〇〇九年三月二十四日

关于青海盐湖工业集团股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用之

专项说明



北京五联方圆会计师事务所有限公司

BEIJING WULIAN FANGYUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS Co., LTD

地址：北京市崇文区崇文门外大街 9 号北京新世界正仁大厦 8 层

邮编：100062

电话及传真：010-85863946

网址：<http://www.wlfycpa.com.cn>

关于青海盐湖工业集团股份有限公司与控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明



北京五联方圆会计师事务所有限公司

BEIJING WULIAN FANGYUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS Co., LTD

目 录

一、专项说明正文 ----- 1 - 1

二、附表

青海盐湖工业集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用汇

总表 ----- 2-1-1

附表：

2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

2008年度

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2008年期初占用资金余额	2008年度占用累计发生金额	2008年度偿还累计发生金额	2008年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东	深圳市友缘控股有限公司	原控股股东	其他应收款	60,318,947.58		60,318,947.58	-	占用子公司借款	非经营性占用
小计				60,318,947.58	-	60,318,947.58	-		
其他关联人及其附属企业	山西盐桥复合肥有限公司	孙公司之子公司股东	应收账款		629,889,298.40	599,399,744.02	30,489,554.38	尚未收回的氯化钾货款	经营性占用
	青海百益物业发展有限公司	原联营企业	其他应收款	58,351.30		58,351.30	-	往来款	经营性占用
小计				58,351.30	629,889,298.40	599,458,095.32	30,489,554.38		
总计				60,377,298.88	629,889,298.40	659,777,042.90	30,489,554.38		

关于青海盐湖工业集团股份有限公司与控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明