

证券代码：000578

证券简称：盐湖集团

公告编号：2009-045

## 青海盐湖工业集团股份有限公司 2009 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事（除卢刚外）、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 除下列董事外，其他董事出席了审议本次半年报的董事会会议。

未出席董事姓名	未出席会议原因	被委托人姓名
杜克平	出境	王晓民
李小松	出境	安平绥
谢康民	出境	王兴富
朱文生	出差	王兴富

1.3 公司半年度财务报告已经北京五联方圆会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司董事长安平绥先生、财务总监郑长山先生及财务部部长孙洪海先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	盐湖集团	
股票代码	000578	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴文好	杜鹏环、武安
联系地址	青海省格尔木市黄河路 28 号	青海省格尔木市黄河路 28 号
电话	0979-8448020	0979-8448019
传真	0979-8434104	0979-8434104
电子信箱	yhjtdsh@126.com	yhjtdsh@126.com

## 2.2 主要财务数据和指标

### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产	17,247,993,437.28	17,016,610,706.35	17,076,946,460.69	1.00%
归属于上市公司股东的所有者权益	7,462,038,378.54	6,378,997,229.22	6,489,519,922.93	14.99%
股本	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.43	2.08	2.115	14.89%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比 上年同期增 减（%）
营业总收入	2,438,037,593.68	1,901,844,891.30		28.19%
营业利润	1,379,230,558.60	1,238,304,119.80		11.38%
利润总额	1,752,142,808.19	1,354,279,252.30		29.38%
归属于上市公司股东的净利润	903,086,774.42	770,668,481.37		17.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	906,481,402.94	723,359,700.68		25.32%
基本每股收益（元/股）	0.2944	0.25		17.76%
稀释每股收益（元/股）	0.2944	0.25		17.76%
净资产收益率（%）	12.10%	13.73%		-1.63%
经营活动产生的现金流量净额	1,101,780,513.53	927,537,604.10		18.79%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.359	0.30		19.67%

### 2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	304,856.02

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,542,123.40
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,855,511.65
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-17,619,537.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	355,625.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,686,885.13
所得税影响额	-1,066,601.14
少数股东权益影响额	920,278.85
合计	-3,394,628.52

### 2.2.3 境内外会计准则差异

适用  不适用

## § 3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

适用  不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,990,739,515	97.49%				-4,104,262	-4,104,262	2,986,635,253	97.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,979,333,824	97.12%				-199,103,895	-199,103,895	2,780,229,929	90.63%
3、其他内资持股	11,405,691	0.37%				194,999,633	194,999,633	206,405,324	6.73%
其中：境内非国有法人持股	11,088,691	0.36%				109,122,636	109,122,636	120,211,327	3.92%
境内自然人持股	317,000	0.01%				85,876,997	85,876,997	86,193,997	2.81%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	76,876,444	2.51%				4,104,262	4,104,262	80,980,706	2.64%

1、人民币普通股	76,876,444	2.51%				4,104,262	4,104,262	80,980,706	2.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,067,615,959	100.00%						3,067,615,959	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						25,430
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
青海省国有资产投资管理有限公司	国有法人	46.95%	1,440,146,169	1,440,146,169	10,901,869	
中国中化集团公司	国有法人	22.74%	697,653,029	697,653,029	5,281,215	
中国信达资产管理公司	国有法人	10.94%	335,498,559	335,498,559		
中国建设银行股份有限公司青海省分行	国有法人	5.93%	181,960,736	181,960,736		
中国华融资产管理公司	国有法人	3.11%	95,438,934	95,438,934		
广州市华美丰收资产管理有限公司	境内非国有法人	2.89%	88,545,028	88,545,028		
王一虹	境内自然人	2.76%	84,613,847	84,613,847		
深圳市禾之禾创业投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	25,945,020	25,945,020		
深圳市兴云信投资发展有限公司	国有法人	0.85%	25,928,902	25,928,902	1,703,493	
中远散货运输有限公司	境内非国有法人	0.10%	3,085,443	3,085,443		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST			2,003,255	人民币普通股		
孙铁光			1,904,595	人民币普通股		
中国银行一工银瑞信核心价值股票型证券投资基金			1,262,651	人民币普通股		
中国建设银行一博时主题行业股票证券投资基金			1,230,999	人民币普通股		
任准秀			1,134,688	人民币普通股		

兖州瑞远橡塑有限公司	1,017,659	人民币普通股
中化化肥有限公司	847,557	人民币普通股
全国社保基金六零四组合	706,101	人民币普通股
魏力军	644,795	人民币普通股
徐柏亮	637,953	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名股东除广州市华美丰收资产管理有限公司和王一虹存在关联关系外，其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>对于前十名流通股股东，公司未知其之间的关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>公司第二大股东中国中化集团公司与前十名流通股股东中化化肥有限公司存在关联关系。</p>	

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
氯化钾	207,934.08	24,726.10	88.11%	10.71%	36.72%	0.56%
主营业务分产品情况						
氯化钾	207,934.08	24,726.10	88.11%	10.71%	36.72%	0.56%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

### 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	170,551.12	3,460.22%
山西	10,078.50	-70.25%
四川	8,719.50	78.50%
山东	3,025.90	-82.11%
内蒙	2,657.38	-48.44%
安徽	2,479.26	-90.58%
江苏	1,600.08	-81.38%
青海	1,490.85	-58.92%
浙江	1,446.23	100.00%
云南	779.71	-93.91%
天津	731.30	11.80%
江西	171.42	-92.96%
甘肃	148.51	-85.90%
新疆	113.50	100.00%
陕西	13.72	-99.87%

### 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

主要原因为氯化钾的销售价格较上年同期大幅增长

### 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

报告期合并范围中增加新设立全资子公司青海盐湖海纳化工有限公司。

### 5.6 募集资金使用情况

#### 5.6.1 募集资金运用

适用  不适用

### 5.6.2 变更项目情况

适用  不适用

### 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### 5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## § 6 重要事项

### 6.1 收购、出售资产及资产重组

#### 6.1.1 收购资产

适用  不适用

#### 6.1.2 出售资产

适用  不适用

#### 6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 6.2 担保事项

适用  不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
青海水泥厂	2001 年 10 月 29 日	8,900.00	连带责任担保	一年	否	否
青海水泥厂	2001 年 10 月 25 日	1,000.00	连带责任担保	一年	否	否
青海水泥厂	2002 年 10 月 28 日	3,000.00	连带责任担保	一年	否	否
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						27,180.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						27,180.00
担保总额占公司净资产的比例						3.64%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）						12,900.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）						27,180.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		承担连带清偿的责任尚无法确定。				

### 6.3 非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

### 6.4 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

1、广东高速科技投资有限公司就其在昆仑证券有限责任公司（以下简称“昆仑证券”）的出资事宜对包括本公司在内的昆仑证券新老股东及为昆仑证券审计的会计机构提起诉讼，相关公告刊登于 2007 年 7 月 10 日《证券时报》第 C19 版及巨潮网。此诉讼案件一直未开庭审理。2009 年 1 月 本公司收到深圳市中级人民法院（2007）深中法民二初字第 135 号《民事裁定书》，广东高速科技投资有限公司（以下简称：广东高速）已向深圳市中级人民法院申请撤回就其在昆仑证券的 3,000 万元出资事宜对本公司的起诉，深圳市中级人民法院准许广东高速撤回起诉。



相关公告刊登于 2009 年 1 月 14 日《证券时报》第 B7 版及巨潮网。

2、李胜玲等 84 户诉青海省第一测绘院、青海省规划设计研究院、青海三利实业有限公司、青海省金世纪工程项目管理有限公司、青海盐湖工业集团房地产开发有限公司、青海盐湖工业集团股份有限公司六被告修理、重作、更换房屋纠纷案，诉讼标的为 14,172,722.52 元，因本公司系与该 84 户签订购房协议的出卖方，故本公司被列为被告之一。本公司于 2009 年 4 月 29 日收到西宁市中级人民法院应诉通知书，目前该案处于对危房形成原因进行司法鉴定的阶段，一审尚未开庭审理。由于鉴定结论尚未出具，故风险责任难以确定，本公司已对其计提了 5,700,000.00 元的或有负债。

3、本公司之孙公司青海水泥股份有限公司（以下简称“水泥股份”）因对青海水泥厂在借款提供担保事宜，东方管理公司向青海省高级人民法院提起诉讼，要求水泥股份及青海水泥厂偿还借款本金 5000 万元及截止 2007 年 12 月 20 日的借款利息 44,069,952.23 元，并承担诉讼费用；并已冻结了水泥股份的账户，相关公告刊登于 2008 年 6 月 5 日《证券时报》第 B19 版。2009 年 7 月 13 日水泥股份收到青海省高级人民法院（2008）青民二初字第 4 号《民事判决书》，青海省高级人民法院一审判决如下：青海水泥厂于判决生效之日起三十日内向东方管理公司归还本金 5000 万元及截止 2007 年 12 月 20 日的利息 44,069,952.23 元。水泥股份对上述判决中的本金及利息向东方管理公司承担连带清偿责任。相关公告刊登于 2009 年 7 月 15 日《证券时报》第 B15 版。

## 6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

### 6.5.1 证券投资情况

适用  不适用

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例(%)	报告期损益
1	基金	860001	光大阳光 1 号	2,030,904.00	2,128,504	3,623,030.84	35.12%	1,009,015.84
2	基金	860002	光大阳光 2 号	3,000,000.00	2,720,189	4,554,302.83	44.15%	1,218,535.09
3	基金	050001	博时基金	2,894,000.00	2,845,540	2,138,942.69	20.73%	627,960.72
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00

合计	7,924,904.00	-	10,316,276.36	100%	2,855,511.65
----	--------------	---	---------------	------	--------------

**6.5.2 持有其他上市公司股权情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权 益变动
000792	盐湖钾肥	189,641,906.27	30.60%	411,991,163.06	392,651,483.49	-96,440,670.66
600714	*ST 金瑞	2,750,000.00	1.29%	17,151,308.00	0.00	9,325,373.00
合计		192,391,906.27	-	429,142,471.06	392,651,483.49	-87,115,297.66

**6.5.3 2009 半年度资金被占用情况及清欠进展情况**

□ 适用 √ 不适用

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会的相关规定，独立董事李春燕、张建祺、林博、王富贵本着认真负责的态度，对公司本报告期内关联方资金占用及对外担保情况进行了核查，发表意见如下：

截止 2009 年 6 月 30 日，公司与大股东没有资金往来，不存在资金占用的问题，也不存在以其他形式或变相影响公司独立性和资金使用的违规情况。

截止 2009 年 6 月 30 日，公司的担保余额为 27,180 万元，其中 12,900 万元系为本公司之孙公司水泥股份对青海水泥厂提供本的担保，系公司 2002 年收购水泥股份时就存在的历史遗留担保。其余 14,280 万元的担保系本公司为孙公司青海蓝科锂业股份有限公司借款提供的担保。报告期公司未有新的担保发生。

独立董事认为，公司没有损害股东尤其是中小股东的利益。

独立董事将严格按照《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》(证监发[56]号以下简称“《通知》”)的要求，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规开展工作，切实维护公司及全体股东的利益。

**6.5.4 公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
------	------	------

股改承诺	<p>本公司股权分置改革方案于 2008 年 3 月 11 日实施完毕，公司股东关于股权分置改革的承诺情况：</p> <p>1、公司控股股东青海省国有资产投资管理有限公司（以下简称“青海国投”）的承诺情况：</p> <p>（1）青海国投的股份在 36 个月后方可转让和上市流通；</p> <p>（2）青海国投向登记结算公司申请临时保管追加对价股份，计 10,901,869 股股份，该部分股份至本公司 2010 年年度报告公告后，如未发生需要执行追加对价承诺情形，方可上市流通；</p> <p>（3）在本公司 2010 年年度报告公告前，青海国投不转让所持有的本公司有限售条件的流通股股份；</p> <p>（4）如未出现需要执行追加对价的情形，青海国投所持本公司有限售条件的流通股股份在本公司 2010 年年度报告公告后，方可转让和上市流通；</p> <p>（5）在本公司股权分置改革实施完成并经历一个完整的会计年度之后的 10 个工作日内提议启动本公司和盐湖钾肥合并程序，并在股东大会上对该议案投赞成票，在审议该议案的股东大会决议公告后，青海国投所持本公司有限售条件的流通股股份方可转让和上市流通。上述锁定时间以孰长为准。</p> <p>2、股东中国中化集团公司（以下简称“中化集团”）的承诺情况：</p> <p>（1）中化集团向登记结算公司申请临时保管追加对价股份，计 5,281,215 股股份，该部分股份至本公司 2010 年年度报告公告后，如未发生需要执行追加对价承诺情形，方可上市流通；</p> <p>（2）除因执行追加对价而在登记结算公司临时保管的股份外，中化集团持有的其余 692,371,814 股有限售条件的流通股股份在 36 个月内，不得转让和上市流通。</p> <p>3、股东中国信达资产管理公司（以下简称“信达公司”）的承诺情况：</p> <p>在本次股权分置改革方案实施完毕后，信达公司持有的本公司有限售条件的流通股股份在 36 个月内，不得转让和上市流通。</p> <p>4、股东深圳市兴云信投资管理有限公司（以下简称“深圳兴云信”）的承诺情况：</p> <p>（1）深圳兴云信向登记结算公司申请临时保管追加对价股份，计 1,703,493 股股份，该部分股份至本公司 2010 年年度报告公告后，如未发生需要执行追加对价承诺情形，方可上市流通；</p> <p>（2）除因执行追加对价而在登记结算公司临时保管的股份外，深圳兴云信持有的其余 223,329,304 股有限售条件的流通股股份，将按照《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定履行股份锁定等义务。</p> <p>4、股东中国建设银行股份有限公司青海省分行承诺持有的本公司有限售条件的流通股股份，将按照《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定履行股份锁定等义务，自股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；</p>	<p>报告期内，除中海恒实业发展有限公司及北京市亿隆实业股份有限公司外，其余股东仍在履行承诺中。</p>
------	--	--

	<p>5、股东中国华融资产管理公司承诺持有的本公司有限售条件的流通股股份，将按照《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定履行股份锁定等义务，自股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；</p> <p>6、其余 26 家非流通股股东承诺持有的本公司有限售条件的流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；</p>	
重大资产重组时所作承诺	<p>因本公司与盐湖钾肥合并事宜的启动，2008 年 12 月 26 日，本公司公告了《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注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份之预案》。</p> <p>为了使盐湖钾肥吸收合并盐湖集团工作的顺利进行，本公司有限售条件的流通股股东除中海恒实业发展有限公司、北京市亿隆实业股份有限公司、上海依蓝计算机科技有限公司、上海迈尔路商务有限公司外，均出具了以下不可撤消的承诺：</p> <p>（1）深圳兴云信、深圳市禾之禾创业投资有限公司、广州市华美丰收资产管理有限公司、王一虹承诺：本公司或本人所持有的盐湖集团的全部股份在 2009 年 12 月 31 日之前不转让及上市流通或盐湖钾肥吸收合并盐湖集团方案实施完成前不转让及上市流通，当前述两个条件中任何一个条件成就时，则本公司或本人所持有的盐湖集团的全部股份可以转让及上市流通；</p> <p>（2）中国建设银行股份有限公司青海省分行承诺：本公司所持有的盐湖集团的全部股份在 2009 年 12 月 31 日之前或盐湖集团与盐湖钾肥合并完成前不转让及上市流通；</p> <p>（3）北京兆维电子（集团）有限责任公司承诺：本公司所持有的盐湖集团的全部股份在 2009 年 6 月 30 日之前不转让及上市流通；</p> <p>（4）其他有限售条件的流通股股东承诺：本公司所持有的盐湖集团的全部股份在盐湖钾肥吸收合并盐湖集团方案实施完成前不转让及上市流通。</p> <p>根据上述承诺，相关有限售条件的流通股股东所持有的本公司股份上市流通的时间应顺延至各自所承诺的时间。相关公告刊登于 2009 年 4 月 3 日《证券时报》D12 版。</p>	报告期末，履行承诺中。
股东追加的股份限售承诺	见重大资产重组时所作承诺	报告期末，履行承诺中。

## 6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

报告期内公司未接受投资者现场调研。报告期内公司主要接待各地投资者的来电咨询，针对投资者关注的公司与盐湖钾肥的合并事宜、公司股票复牌时间、盐湖资源综合利用工

程项目投资及进展情况、公司小非解禁情况、钾肥价格调整情况、公司主营业务情况等，有关人员均进行了详细解答，未提供涉及生产经营活动的书面资料，没有实行差别对待政策，也没有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

## § 7 财务报告

### 7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
<p>2009 年半年度财务报告经北京五联方圆会计师事务所有限公司审计，并出具了 [2009] 07026 号标准无保留意见的审计报告。</p> <p style="text-align: center;"><b>审 计 报 告</b></p> <p>青海盐湖工业集团股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的青海盐湖工业集团股份有限公司（以下简称盐湖集团）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2009 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是盐湖集团管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，盐湖集团财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了盐湖集团 2009 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>北京五联方圆会计师事务所有限公司 中国 北京</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：童成录 中国注册会计师：张富国 二〇〇九年七月二十四日</p>	

## 7.2 财务报表

### 7.2.1 资产负债表

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,839,613,775.88	893,879,738.28	3,665,319,925.50	1,378,284,511.46
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	10,316,276.36		7,460,764.71	
应收票据	665,426,126.29	104,000,000.00	1,255,987,551.92	109,827,954.00
应收账款	448,294,767.27	126,621,524.12	122,148,105.35	61,025,866.33
预付款项	1,060,368,637.46	500,225,316.29	1,334,203,925.10	886,048,307.63
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		392,658,768.29	81,807,284.80	81,807,284.80
其他应收款	268,819,734.30	1,124,248,645.81	259,916,480.29	686,446,478.59
买入返售金融资产				
存货	1,715,096,804.16	15,285,185.57	1,440,916,636.25	25,052,249.81
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			0.00	
流动资产合计	7,007,936,121.72	3,156,919,178.36	8,167,760,673.92	3,228,492,652.62
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	17,151,308.00	17,151,308.00	7,825,935.00	7,825,935.00
持有至到期投资	147,443.26		147,443.26	
长期应收款				
长期股权投资	92,464,400.00	1,373,866,497.72	92,464,400.00	1,207,666,497.72
投资性房地产	19,461,795.10	6,733,451.06	19,952,240.20	6,939,577.10
固定资产	2,735,337,085.39	162,342,438.14	2,765,954,216.09	172,813,941.76
在建工程	5,569,528,875.75	4,235,041,956.71	4,670,544,368.59	3,393,876,031.57
工程物资	684,739,486.70	559,972,501.31	259,394,992.53	194,409,868.01

固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	644,385,562.01	505,095,807.19	648,828,749.38	507,537,971.89
开发支出				
商誉	278,402,466.57		278,428,747.72	
长期待摊费用	2,898,651.50		3,387,253.86	
递延所得税资产	195,540,241.28	66,024,120.18	162,257,440.14	65,924,709.96
其他非流动资产				
非流动资产合计	10,240,057,315.56	6,926,228,080.31	8,909,185,786.77	5,556,994,533.01
资产总计	17,247,993,437.28	10,083,147,258.67	17,076,946,460.69	8,785,487,185.63
流动负债：				
短期借款	494,400,000.00	425,000,000.00	605,250,000.00	548,400,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	3,850,000.00		9,200,000.00	
应付账款	876,872,697.87	398,319,142.74	735,605,249.69	319,429,252.89
预收款项	655,069,201.19	984,798.96	1,208,198,214.93	1,641,330.55
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	45,010,775.09	10,368,510.54	38,105,996.21	7,959,610.91
应交税费	784,092,995.15	77,497,704.01	684,019,039.75	79,615,402.31
应付利息	1,768,115.39		1,955,318.15	
应付股利	14,368,554.83		93,927,611.29	
其他应付款	582,370,245.63	226,281,126.93	520,004,077.54	218,440,402.50
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	153,540,000.00	151,540,000.00	224,540,000.00	201,540,000.00
其他流动负债	1,777,502.40			
流动负债合计	3,613,120,087.55	1,289,991,283.18	4,120,805,507.56	1,377,025,999.16

非流动负债：				
长期借款	3,200,400,000.00	2,175,000,000.00	3,150,400,000.00	2,125,000,000.00
应付债券				
长期应付款	239,663,195.85	239,663,195.85	286,079,226.79	286,079,226.79
专项应付款	194,607,553.15	183,074,051.77	201,967,553.15	190,434,051.77
预计负债	11,700,000.00	5,700,000.00	6,000,000.00	
递延所得税负债				
其他非流动负债	7,990,000.00		8,100,000.00	
非流动负债合计	3,654,360,749.00	2,603,437,247.62	3,652,546,779.94	2,601,513,278.56
负债合计	7,267,480,836.55	3,893,428,530.80	7,773,352,287.50	3,978,539,277.72
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00
资本公积	2,135,194,408.25	820,960,739.85	2,125,869,035.25	811,635,366.85
减：库存股				
专项储备	226,420,787.76	2,705,360.92	166,314,479.57	1,149,099.01
盈余公积	276,934,742.18	276,934,742.18	139,745,823.67	139,745,823.67
一般风险准备				
未分配利润	1,755,872,481.35	2,021,501,925.92	989,974,625.44	786,801,659.38
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	7,462,038,378.54	6,189,718,727.87	6,489,519,922.93	4,806,947,907.91
少数股东权益	2,518,474,222.19		2,814,074,250.26	
所有者权益合计	9,980,512,600.73	6,189,718,727.87	9,303,594,173.19	4,806,947,907.91
负债和所有者权益总计	17,247,993,437.28	10,083,147,258.67	17,076,946,460.69	8,785,487,185.63

## 7.2.2 利润表

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,438,037,593.68	386,554,917.26	1,901,844,891.30	363,862,010.04
其中：营业收入	2,438,037,593.68	386,554,917.26	1,901,844,891.30	363,862,010.04
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,061,839,603.34	187,774,012.62	695,278,919.72	154,522,453.10



其中：营业成本	544,050,968.06	102,421,713.82	388,133,406.20	88,770,482.32
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金 净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	185,215,928.03	14,246,242.03	60,543,985.36	425,762.47
销售费用	83,371,231.08	67,035.49	53,772,961.09	109,259.72
管理费用	169,625,061.96	45,035,622.02	150,185,374.13	39,608,936.09
财务费用	50,118,196.54	25,893,525.15	71,463,978.09	25,608,012.50
资产减值损失	29,458,217.67	109,874.11	-28,820,785.15	
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	2,855,511.65		-4,001,777.12	
投资收益（损失以“-” 号填列）	177,056.61	1,207,704,195.50	35,739,925.34	802,304,517.00
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	1,379,230,558.60	1,406,485,100.14	1,238,304,119.80	1,011,644,073.94
加：营业外收入	380,980,760.41	449,340.29	141,055,330.79	1,947,201.16
减：营业外支出	8,068,510.82	5,789,723.51	25,080,198.29	527,826.77
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	1,752,142,808.19	1,401,144,716.92	1,354,279,252.30	1,013,063,448.33
减：所得税费用	263,207,213.24	29,255,531.87	180,131,598.84	3,933,480.44
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	1,488,935,594.95	1,371,889,185.05	1,174,147,653.46	1,009,129,967.89
归属于母公司所有者的 净利润	903,086,774.42	1,371,889,185.05	770,668,481.37	1,009,129,967.89
少数股东损益	585,848,820.53		403,479,172.09	
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.2944	0.4472	0.25	0.329
(二) 稀释每股收益	0.2944	0.4472	0.25	0.329

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,217,236,813.13	147,306,671.65	2,582,808,752.14	387,492,895.58
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	368,178,833.73		109,208,678.54	
收到其他与经营活动有关的现金	126,721,030.05	50,637,513.12	120,418,809.00	45,031,806.71
经营活动现金流入小计	2,712,136,676.91	197,944,184.77	2,812,436,239.68	432,524,702.29
购买商品、接受劳务支付的现金	609,012,604.51	65,217,899.18	1,125,411,592.13	88,467,006.94
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款				

项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	237,984,221.43	87,968,015.44	141,513,177.74	27,233,205.88
支付的各项税费	720,339,118.09	38,610,632.71	507,824,296.59	12,375,555.47
支付其他与经营活动有关的现金	43,020,219.35	78,679,823.24	110,149,569.12	510,843,459.48
经营活动现金流出小计	1,610,356,163.38	270,476,370.57	1,884,898,635.58	638,919,227.77
经营活动产生的现金流量净额	1,101,780,513.53	-72,532,185.80	927,537,604.10	-206,394,525.48
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			2,089,482.20	
取得投资收益收到的现金	206,403.89	842,080,666.01	263,387,204.66	610,004,475.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,812.00		121,561.08	4,570.23
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	41,898,598.96	17,651,121.76	3,394,760,804.56	1,363,134,680.76
投资活动现金流入小计	42,200,814.85	859,731,787.77	3,660,359,052.50	1,973,143,726.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,050,444,763.80	836,762,945.87	1,369,724,911.07	984,659,187.57
投资支付的现金		190,200,000.00	534,127,200.00	551,735,600.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	78,460,913.41	55,457,722.55	65,493,283.87	64,434,645.37
投资活动现金流出小计	1,128,905,677.21	1,082,420,668.42	1,969,345,394.94	1,600,829,432.94
投资活动产生的现金流量净额	-1,086,704,862.36	-222,688,880.65	1,691,013,657.56	372,314,293.75
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	60,000,000.00		27,600,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	60,000,000.00			
取得借款收到的现金	428,800,000.00	400,000,000.00	1,914,850,000.00	1,697,600,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			4,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	488,800,000.00	400,000,000.00	1,946,450,000.00	1,700,600,000.00
偿还债务支付的现金	560,650,000.00	523,400,000.00	487,886,801.82	65,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	767,131,226.65	65,783,706.73	84,653,535.98	54,012,537.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,800,574.14		4,850.46	
筹资活动现金流出小计	1,329,581,800.79	589,183,706.73	572,545,188.26	119,512,537.33
筹资活动产生的现金流量净额	-840,781,800.79	-189,183,706.73	1,373,904,811.74	1,581,087,462.67
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	-825,706,149.62	-484,404,773.18	3,992,456,073.40	1,747,007,230.94
加：期初现金及现金等价物余额	3,665,319,925.50	1,378,284,511.46	33,645,023.99	403,738.80
六、期末现金及现金等价物余额	2,839,613,775.88	893,879,738.28	4,026,101,097.39	1,747,410,969.74

## 合并股东权益变动表

会合04表  
单位：元

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

项 目	行次	注 释	2009年1-6月								少数 股东权益	股东权益 合计
			归属于母公司股东权益							其他		
			股本	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	1		3,067,615,959.00	2,125,869,035.25	-	166,314,479.57	139,209,929.52	-	981,765,232.56	-	2,812,461,456.40	9,293,236,092.30
加：会计政策变更	2											-
前期差错更正	3						535,894.15		8,209,392.88		1,612,793.86	10,358,080.89
二、本年年初余额	4		3,067,615,959.00	2,125,869,035.25	-	166,314,479.57	139,745,823.67	-	989,974,625.44	-	2,814,074,250.26	9,303,594,173.19
三、本年增减变动金额	5			9,325,373.00	-	60,106,308.19	137,188,918.51	-	765,897,855.91	-	-295,600,028.07	676,918,427.54
（一）净利润	6								903,086,774.42		585,848,820.53	1,488,935,594.95
（二）直接计入股东权益的利得和损失	7			9,325,373.00	-	60,106,308.19						69,431,681.19
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	8			9,325,373.00								9,325,373.00
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9											-
3、与计入股东权益项目相关的所得税	10											-
4、其他	11					60,106,308.19						60,106,308.19
（三）股东投入和减少资本	12										60,000,000.00	60,000,000.00
1、股东投入资本	13										60,000,000.00	60,000,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额	14											-
3、其他	15											-
（四）利润分配	16						137,188,918.51		-137,188,918.51		-941,448,848.60	-941,448,848.60
1、提取盈余公积	17						137,188,918.51		-137,188,918.51			-
2、提取一般风险准备	18											-
3、对股东的分配	19										-941,448,848.60	-941,448,848.60
4、其他	20											-
（五）股东权益内部结转	21											-
1、资本公积转增股本	22											-
2、盈余公积转增股本	23											-
3、盈余公积弥补亏损	24											-
4、其他	25											-
四、本年年末余额	26		3,067,615,959.00	2,135,194,408.25	-	226,420,787.76	276,934,742.18	-	1,755,872,481.35	-	2,518,474,222.19	9,980,512,600.73



## 合并股东权益变动表（续）

会合04表  
单位：元

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

项 目	行次	2008年度									
		归属于母公司股东权益								少数 股东权益	股东权益 合计
		股本	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	27	198,153,422.00	89,602,341.27	-		31,691,769.58	-	-385,914,714.98		30,606,539.92	-35,860,642.21
加：会计政策变更	28										-
前期差错更正	29										-
二、本年初余额	30	198,153,422.00	89,602,341.27	-		31,691,769.58	-	-385,914,714.98	-	30,606,539.92	-35,860,642.21
三、本年增减变动金额	31	2,869,462,537.00	2,036,266,693.98	-	166,314,479.57	107,518,159.94	-	1,367,679,947.54	-	2,781,854,916.48	9,329,096,734.51
（一）净利润	32							1,475,198,107.48		1,308,640,203.26	2,783,838,310.74
（二）直接计入股东权益的利得和损失	33	-	1,398,166,678.97	-	166,314,479.57	-	-	-	-	-5,894,517.05	1,558,586,641.49
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	34		-29,950,172.08								-29,950,172.08
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	35		1,429,456,211.08		114,663,356.33						1,544,119,567.41
3、与计入股东权益项目相关的所得税	36										-
4、其他	37		-1,339,360.03		51,651,123.24					-5,894,517.05	44,417,246.16
（三）股东投入和减少资本	38	2,869,462,537.00	638,100,015.01	-			-	-	-	2,228,061,488.01	5,735,624,040.02
1、股东投入资本	39	2,975,730,224.00	753,567,928.01							2,228,061,488.01	5,957,359,640.02
2、股份支付计入股东权益的金额	40										-
3、其他	41	-106,267,687.00	-115,467,913.00								-221,735,600.00
（四）利润分配	42	-	-	-		107,518,159.94	-	-107,518,159.94	-	-748,952,257.74	-748,952,257.74
1、提取盈余公积	43					107,518,159.94		-107,518,159.94			-
2、提取一般风险准备	44										-
3、对股东的分配	45										-
4、其他	46									-748,952,257.74	-748,952,257.74
（五）股东权益内部结转	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	48										-
2、盈余公积转增股本	49										-
3、盈余公积弥补亏损	50										-
4、其他	51										-
四、本年年末余额	52	3,067,615,959.00	2,125,869,035.25	-	166,314,479.57	139,209,929.52	-	981,765,232.56	-	2,812,461,456.40	9,293,236,092.30

法定代表人：

主管会计工作负责人



中国证监会指定信息披露网站 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

会计机构负责人：

## 股东权益变动表

会合04表  
单位：元

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

项 目	行次	注 释	2009年1-6月								
			股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	股东权益合计
一、上年年末余额	1		3,067,615,959.00	811,635,366.85	-	1,149,099.01	139,209,929.52	-	781,978,612.01	-	4,801,588,966.39
加：会计政策变更	2										-
前期差错更正	3					535,894.15		4,823,047.37			5,358,941.52
二、本年年初余额	4		3,067,615,959.00	811,635,366.85	-		139,745,823.67	-	786,801,659.38	-	4,806,947,907.91
三、本年增减变动金额	5		-	9,325,373.00	-	1,556,261.91	137,188,918.51	-	1,234,700,266.54	-	1,382,770,819.96
（一）净利润	6								1,371,889,185.05		1,371,889,185.05
（二）直接计入股东权益的利得和损失	7		-	9,325,373.00	-	1,556,261.91	-	-	-	-	10,881,634.91
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	8			9,325,373.00							9,325,373.00
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9										-
3、与计入股东权益项目相关的所得税	10										-
4、其他	11					1,556,261.91					1,556,261.91
（三）股东投入和减少资本	12		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	13										-
2、股份支付计入股东权益的金额	14										-
3、其他	15										-
（四）利润分配	16		-	-	-	-	137,188,918.51	-	-137,188,918.51	-	-
1、提取盈余公积	17						137,188,918.51		-137,188,918.51		-
2、提取一般风险准备	18										-
3、对股东的分配	19										-
4、其他	20										-
（五）股东权益内部结转	21		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	22										-
2、盈余公积转增股本	23										-
3、盈余公积弥补亏损	24										-
4、其他	25										-
四、本年年末余额	26		3,067,615,959.00	820,960,739.85	-	2,705,360.92	276,934,742.18	-	2,021,501,925.92	-	6,189,718,727.87





# 股东权益变动表（续）

会合04表

单位：元

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

项 目	行次	注 释	2008年度								
			股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	股东权益合计
一、上年年末余额	27		198,153,422.00	88,822,167.59			31,691,769.58	-	-184,535,728.39	-	134,131,630.78
加：会计政策变更	28										-
前期差错更正	29										-
二、本年年初余额	30		198,153,422.00	88,822,167.59	-	-	31,691,769.58	-	-184,535,728.39	-	134,131,630.78
三、本年增减变动金额	31		2,869,462,537.00	722,813,199.26	-	1,149,099.01	107,518,159.94	-	966,514,340.40	-	4,667,457,335.61
（一）净利润	32								1,074,032,500.34		1,074,032,500.34
（二）直接计入股东权益的利得和损失	33			-29,950,172.08		1,149,099.01					-28,801,073.07
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	34			-29,950,172.08							-29,950,172.08
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	35										-
3、与计入股东权益项目相关的所得税	36										-
4、其他	37					1,149,099.01					1,149,099.01
（三）股东投入和减少资本	38		2,869,462,537.00	752,763,371.34	-	-	-	-	-	-	3,622,225,908.34
1、股东投入资本	39		2,975,730,224.00	868,231,284.34							3,843,961,508.34
2、股份支付计入股东权益的金额	40										-
3、其他	41		-106,267,687.00	-115,467,913.00							-221,735,600.00
（四）利润分配	42		-	-	-	-	107,518,159.94	-	-107,518,159.94	-	-
1、提取盈余公积	43						107,518,159.94		-107,518,159.94		-
2、提取一般风险准备	44										-
3、对股东的分配	45										-
4、其他	46										-
（五）股东权益内部结转	47							-			-
1、资本公积转增股本	48										-
2、盈余公积转增股本	49										-
3、盈余公积弥补亏损	50										-
4、其他	51										-
四、本年年末余额	52		3,067,615,959.00	811,635,366.85	-	1,149,099.01	139,209,929.52	-	781,978,612.01	-	4,801,588,966.39

## 7.3 报表附注

### 7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

#### 1、会计政策变更的说明

经公司 2009 年 3 月 24 日五届董事会第十四次会议及 2009 年 4 月 29 日 2008 年度股东大会审议，表决通过了《关于计提安全措施费及维简费的议案》。

经公司 2009 年 3 月 24 日五届董事会第十四次会议及 2009 年 4 月 29 日 2008 年度股东大会审议，表决通过了《关于计提安全措施费及维简费的议案》。

本报告期本公司根据财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知(财会[2009]8 号文)有关规定，对本公司安全措施费及维简费的计提及使用方法进行了调整，并对其进行了追溯调整。

上述会计政策变更追溯调整对所有者权益的累积影响数为 60,362,479.82 元，其中：影响 2009 年初资本公积增加 79,444,415.93 元，专项储备增加 166,314,479.57 元，盈余公积减少 99,451,353.33 元，未分配利润减少 44,530,135.49 元，少数股东权益减少 41,414,926.86 元，主营业务成本增加 46,493,265.58 元，管理费用增加 2,984,130.12 元，利润总额减少 49,477,395.71 元，所得税费用减少 1,423,035.18 元，净利润减少 48,054,360.53 元。上述会计政策变更对本公司 2008 年末的财务状况及 2008 年度经营成果形成的影响如下表所示：

项目	变更前金额	变更影响额	变更后金额
递延所得税资产	160,570,595.45	1,461,844.69	162,032,440.14
资本公积	2,046,424,619.32	79,444,415.93	2,125,869,035.25
专项储备		166,314,479.57	166,314,479.57
盈余公积	238,661,282.85	-99,451,353.33	139,209,929.52
未分配利润	1,026,295,368.05	-44,530,135.49	981,765,232.56
少数股东权益	2,853,876,383.26	-41,414,926.86	2,812,461,456.40
主营业务成本	1,145,832,912.49	46,493,265.58	1,192,326,178.07

管理费用	371,153,664.23	2,984,130.12	374,137,794.35
利润总额	3,302,783,307.37	-49,477,395.71	3,253,305,911.66
所得税费用	470,890,636.11	-1,423,035.18	469,467,600.93
净利润	2,831,892,671.26	-48,054,360.53	2,783,838,310.73

## 2、会计估计变更的内容和影响

本报告期本公司无会计估计变更的事项。

## 3、重大会计差错更正事项及说明

本报告期根据青海五联税务师事务所有限公司对本公司 2008 年度企业所得税汇算清缴的结果，调整上期多计提企业所得税 10,133,080.89 元，相应调整增加递延所得税资产 225,000.00 元，调整增加盈余公积 535,894.15 元，调整增加 2008 年末的未分配利润 8,209,392.88 元，调整增加少数股东权益 1,612,793.86 元。上述会计差错更正对本公司 2008 年末的财务状况及 2008 年度经营成果形成的影响如下表所示：

项目	变更前金额	变更影响额	变更后金额
递延所得税资产	160,570,595.45	225,000.00	160,795,595.45
应交税费	694,113,311.13	-10,133,080.89	683,980,230.24
盈余公积	238,661,282.85	535,894.15	239,197,177.00
未分配利润	1,026,295,368.05	8,209,392.88	1,034,504,760.93
所得税费用	470,890,636.11	-10,358,080.89	460,532,555.22
少数股东权益	2,853,876,383.26	1,612,793.86	2,855,489,177.12

### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

### 7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

适用  不适用

青海盐湖工业集团股份有限公司董事会

2009 年 7 月 24 日