

证券简称：盐湖集团

证券代码：000578

青海盐湖工业集团股份有限公司

二
0
一
0
年

年度报告

青海盐湖工业集团股份有限公司 2010 年年度报告

年度报告目录:

标 题	页 码
第一节：重要提示	3 页
第二节：公司基本情况简介	4 页
第三节：会计数据和业务数据摘要	5 页
第四节：股本变动及股东情况	6 页
第五节：董事、监事、高级管理人员和员工情况	10 页
第六节：公司治理结构	16 页
第七节：股东大会情况简介	19 页
第八节：董事会报告	20 页
第九节：监事会报告	28 页
第十节：重要事项	29 页
第十一节：财务报告	35 页

第一节、重要提示

重要提示：本公司董事会、监事会及其董事、监事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

国富浩华会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长安平绥先生、财务总监郑长山先生及财务处处长孙洪海先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

第二节、公司基本情况简介

一、公司中文名称：青海盐湖工业集团股份有限公司

公司英文名称：QingHai Salt Lake Industry Group Co.,Ltd

二、法定代表人：安平绥

三、董事会秘书：吴文好

董事会证券事务代表：杜鹏环、武安

联系地址：青海盐湖工业集团股份有限公司董事会办公室

联系电话：0979-8448019

传真：0979-8434104

电子信箱：yhjtbgs@126.com

四、公司注册及办公地址：青海省格尔木市黄河路 28 号

邮政编码：816000

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：盐湖集团

股票代码：000578

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1995 年 2 月 17 日

公司变更注册登记日期：2009 年 6 月 12 日

注册地点：格尔木市

企业法人营业执照注册号：630000100005117

税务登记号码：632801226589938

公司聘请的会计师事务所名称：国富浩华会计师事务所有限公司

办公地点：青海省西宁市胜利路 10 号

第三节、会计数据和业务数据摘要

一、公司二〇一〇年度利润总额及其构成

单位：元

营业利润	2,264,995,599.52
利润总额	2,799,933,367.06
归属于上市公司股东的净利润	1,499,368,247.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,512,272,898.31
经营活动产生的现金流量净额	2,985,739,531.32

注:扣除非经常性损益项目和金额

单位:元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-19,813,120.04	十二、1
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	44,082,160.91	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,951,770.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,058,219.56	
所得税影响额	-4,452,898.49	
少数股东权益影响额	-11,383,399.97	
合计	-12,904,650.41	

二、截止报告期末本公司前三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据（单位：元）

	2010 年	2009 年		本年比上年增 减（%）	2008 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入（元）	5,896,564,802.91	5,541,591,677.28	5,541,591,677.28	6.41%	4,924,734,829.01	4,924,734,829.01
利润总额（元）	2,799,933,367.06	2,898,091,580.47	2,898,091,580.47	-3.39%	3,302,783,307.37	3,302,783,307.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,499,368,247.90	1,458,394,648.65	1,461,058,644.15	2.62%	1,504,516,239.97	1,504,516,239.97
归属于上市公司	1,512,272,898.	1,455,718,038.	1,455,718,038.	3.89%	1,461,182,756.	1,461,182,756.

股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31	49	49		81	81
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,985,739,531.32	1,269,039,853.75	1,269,039,853.75	135.28%	2,654,850,455.42	2,654,850,455.42
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减（%）	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	25,175,674,834.81	20,991,962,152.25	20,991,962,152.25	19.93%	17,016,610,706.35	17,016,610,706.35
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	8,964,419,747.22	8,040,485,156.25	8,043,149,151.75	11.45%	6,378,997,229.22	6,378,997,229.22
股本（股）	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00	0.00%	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00

(二)主要财务指标（单位：元）

	2010 年	2009 年		本年比上年增减（%）	2008 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.4888	0.48	0.48	1.83%	0.49	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.4888	0.48	0.48	1.83%	0.49	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.4930	0.47	0.47	4.89%	0.48	0.47
加权平均净资产收益率（%）	17.85%	20.20%	20.11%	-2.26%	23.59%	47.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	18.00%	20.17%	20.07%	-2.07%	47.67%	44.76%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.9733	0.4137	0.4137	135.27%	0.87	0.87
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减（%）	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.9223	2.62	2.62	11.54%	2.08	2.08

（1） 以上数据为以公司合并会计报表数据填列。

（2） 本公司 2010 年度财务报告经国富浩华会计师事务所有限公司审计，并出具无保留意见的审计报告。

第四节、股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	2,984,833,453	97.30%				-153,380,797	-153,380,797	2,831,452,656	92.30%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,754,202,720	89.78%						2,754,202,720	89.78%
3、其他内资持股	230,630,733	7.52%				-153,380,797	-153,380,797	77,249,936	2.52%
其中：境内非国有法人持股	144,344,200	4.71%				-95,268,677	-95,268,677	49,075,523	1.60%
境内自然人持股	86,286,533	2.81%				-58,112,120	-58,112,120	28,174,413	0.92%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	82,782,506	2.7%				153,380,797	153,380,797	236,163,303	7.70%
1、人民币普通股	82,782,506	2.7%				153,380,797	153,380,797	236,163,303	7.70%
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%						3,067,615,959	100%

(二)限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南烟草兴云投资股份有限公司	24,225,409	16,637,819		7,587,590	限售期满	2010年2月12日
深圳市禾之禾创业投资有限公司	25,945,020	17,818,834		8,126,186	限售期满	2010年2月12日
王一虹	84,613,847	58,112,120		26,501,727	限售期满	2010年2月12日
广州市华美丰收资产管理有限公司	88,545,028	60,812,024		27,733,004	限售期满	2010年2月12日
合计	223,329,304	153,380,797		69,948,507	—	—

(三) 证券发行与上市情况

2008年1月23日中国证券监督管理委员会签发证监许可[2008]127号文《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换股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》，中国证券监督管理委员会核准公司发行2,975,730,224股股份换股吸收合并青海盐湖工业(集团)有限公司，本公司定向增

发暨吸收合并方案于 2008 年 3 月 7 日前实施完毕，股权分置改革方案于 2008 年 3 月 11 日实施完毕，方案实施完毕后，本公司总股本由 198,153,422 股变更为 3,067,615,959 股，公司原非流通股股东持股情况及股本结构发生了变化，青海省国有资产投资管理有限公司成为本公司控股股东。具体内容详见 2008 年 3 月 6 日在《证券时报》及巨潮资讯网的《公司定向增发暨吸收合并方案及股权分置改革方案实施及复牌公告》。

二、股东情况介绍

(一)截止 2010 年 12 月 31 日前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

股东总数	32,910				
前十名股东持股情况					
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
中国中化股份有限公司	国有法人	22.74	697,653,029	697,653,029	5,281,215
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	10.94	335,498,559	335,498,559	0
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	0
中国华融资产管理公司	国有法人	3.11	95,438,934	95,438,934	0
广州市华美丰收资产管理有限公司	境内法人	2.81	86,068,254	27,733,004	27,733,004
王一虹	境内自然人	2.74	8,390,3547	26,501,727	74,613,747
深圳市禾之禾创业投资有限公司	境内法人	0.83	25,591,186	8,126,186	25,591,186
云南烟草兴云投资股份有限公司	境内法人	0.79	24,205,409	,7587,590	0
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TR	境外法人	0.16	5,000,181	0	0
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有流通股的数量		股份种类
广州市华美丰收资产管理有限公司			58,335,250		人民币普通股
王一虹			57,401,820		人民币普通股
深圳市禾之禾创业投资有限公司			17,465,000		人民币普通股
云南烟草兴云投资股份有限公司			16,617,819		人民币普通股
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST			5,000,181		人民币普通股
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)			3,596,436		人民币普通股
中国工商银行－广发稳健增长证券投资基金			1,833,481		人民币普通股
北京兆维电子(集团)有限责任公司			1,716,800		人民币普通股

中国农业银行-交银施罗德先锋股票证券投资基金	1,206,381	人民币普通股
任淮秀	1,134,688	人民币普通股
上述股东关系或一致行动的说明	前十名股东中广州市华美丰收资产管理有限公司与王一虹一致行动人；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。	

注：青海省国有资产投资管理有限公司，中国中化股份有限公司部分冻结股份系在股权分置改革中承诺追加对价股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司临时保管。

(二)截止 2010 年 12 月 31 日公司控股股东情况

1、控股股东名称：青海省国有资产投资管理有限公司（简称“青海国投”）

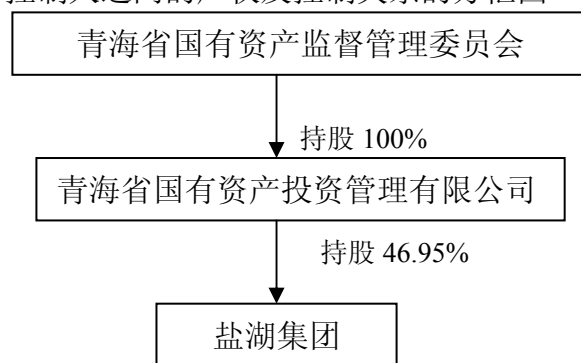
法定代表人：姚洪仲

成立日期：2001 年 4 月 17 日

注册资本：400,000 万元（人民币肆拾亿元整）

主要经营范围：对特色经济和优势产业、金融业进行投资；受托管理和经营国有资产；构建企业融资平台和信用担保体系；发起和设立科技风险投资基金；提供相关管理和投资咨询理财服务；经营矿产品、金属及金属材料、建筑材料、化肥、化工产品（不含危险化学品）、铁合金炉料经销、房屋土地租赁、经济咨询服务、实业投资及开发；煤炭批发经营（许可证有效期至 2011 年 9 月 27 日）；矿产品开发（不含勘探开采）、销售。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三)其他持股 10%以上的法人股东情况

1、中国中化股份有限公司

法定代表人：刘德树

注册资本：3,980,000 万元（人民币叁佰玖拾捌亿元整）

经营范围：石油、天然气勘探开发的投资管理；石油炼制、加油站、仓储的投资管理；化肥、种子、农药及农资产品的研制开发和投资管理；橡胶、塑料、化工原料、氟化工、煤

化工、医药的研制开发和投资管理；矿产资源、新能源的开发和投资管理；金融、信托、租赁、保险、基金、期货的投资管理；酒店、房地产开发、物业的投资管理；进出口业务；资产及资产受托管理；招标、投标业务；工程设计、咨询、服务、展览和技术交流；对外承包工程。

2、中国信达资产管理股份有限公司

法定代表人：田国立

注册资本：2,515,509.6932 万元（人民币贰佰伍拾壹亿伍仟伍佰零玖万陆仟玖佰叁拾贰元整）

经营范围：许可经营项目：（一）收购、受托经营金融机构和非金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置；（二）债权转股权，对股权资产进行管理、投资和处置；（三）破产管理；（四）对外投资；（五）买卖有价证券；（六）发行金融债券、同业拆借和向其他金融机构进行商业融资；（七）经批准的资产证券化业务、金融机构托管和关闭清算业务；（八）财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问；（九）资产及项目评估；（十）国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。

第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司现任董事、监事和高级管理人员基本情况：

姓名	性别	职 务	年龄	任期 起止日	年末 持股 数	备 注
安平绥	男	董事长、党委书记	60	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
杜克平	男	副董事长	49	2008.5.19-2010.2.12	0	在股东单位领取报酬
李小松	男	董事、总裁、总工程师	49	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
王兴富	男	董事、副总裁	48	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
谢康民	男	董事、副总裁	47	2009.4.29-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
王晓民	男	董事	62	2008.5.19-2010.2.12	0	在股东单位领取报酬
朱文生	男	董事	40	2008.5.19-2010.2.12	0	在股东单位领取报酬
李春燕	女	独立董事	47	2007.2.12-2010.2.12	0	在本公司领取津贴
张建祺	男	独立董事	37	2009.4.29-2010.2.12	0	在本公司领取津贴
林博	男	独立董事	38	2009.4.29-2010.2.12	0	在本公司领取津贴
王富贵	男	独立董事	47	2009.4.29-2010.2.12	0	在本公司领取津贴
汪贵元	男	监事会主席、党委副书记、纪委书记	48	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
姜爱萍	男	监事	57	2008.5.19-2010.2.12	0	在股东单位领取报酬

周顺	女	监事	46	2008.5.19-2010.2.12	0	在股东单位领取报酬
王德胜	男	监事	42	2010.3.4-2010.10.12	0	在股东单位领取报酬
卢刚	男	监事	47	2008.5.19-2010.2.12	0	在股东单位领取报酬
曹建忠	男	监事	41	2008.5.19-2010.2.12	0	在股东单位领取报酬
秦丽萍	女	监事	45	2009.4.29-2010.2.12	0	在股东单位领取报酬
梁红新	女	监事	46	2009.4.29-2010.2.12	0	在股东单位领取报酬
刘玉兰	女	监事	45	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
胡祖胜	男	监事	46	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
方建梅	女	监事	45	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
马成英	男	监事	45	2009.4.29-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
高雁	女	监事	42	2009.4.29-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
王有斌	男	副总裁	56	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
郑长山	男	副总裁、财务总监、总法律顾问	56	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
方勤升	男	副总裁	45	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
张生顺	男	副总裁	50	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
李浩放	男	副总裁	47	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
雒国生	男	工会主席	53	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬
吴文好	男	董事会秘书	47	2008.5.19-2010.2.12	0	在本公司领取报酬

注：报告期内，董事、监事及高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司现任董事、监事和高级管理人员主要工作简历

安平绥，男，1950 年出生，中共党员，大专学历，高级经济师、高级政工师。曾任青海盐湖工业（集团）有限公司副董事长、副总经理；1998 年 2 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司董事长、总经理、党委委员。2008 年 5 月至 2008 年 12 月任本公司总经理，2008 年 5 月至今任本公司董事长、党委委员。

杜克平，男，1961 年出生，硕士研究生，2001 年至 2005 年任中国中化集团公司党组成员、副总裁兼化肥公司总经理，2005 年 7 月至今任中国中化集团公司党组成员兼化肥中心主任、中化化肥控股有限公司执行董事、首席执行官。2008 年 5 月至今任本公司副董事长。

李小松，男，1961 年出生，大学本科学历，中共党员，高级工程师，享受国务院特殊津贴的专家。2001 年 9 月至 2007 年 12 月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、总工程师；2007 年 12 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司常务副总经理、总工程师、党委委员。2008 年 5 月至 2008 年 12 月任本公司副总经理。2008 年 5 月至今任本公司董事、总工程师、党委委员；2008 年 12 月至今任本公司总经理。

王兴富，男，1962 年出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。2002 年 12 月至

2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员；2003 年 3 月至今任青海三元钾肥股份有限公司董事长。2008 年 5 月至今任本公司董事、副总经理、党委委员。

谢康民，男，1963 年出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。曾任青海盐湖科技有限公司党总支书记、副经理。2002 年 2 月至 2007 年 12 月任青海盐湖发展有限公司总经理；2007 年 12 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员。2008 年 5 月至今任本公司副总经理、党委委员，2009 年 4 月至今任本公司董事。

王晓民，男，1948 年出生，大专学历，高级经济师。1999 年 7 月至 2000 年 6 月任中国华孚集团高级顾问，2000 年 7 月至今任中化化肥有限公司顾问。2008 年 5 月至今任本公司董事。

朱文生，男，1970 年出生，大学本科学历，高级经济师。1999 年 5 月至今任中国信达资产管理公司资产管理部总经理助理。2008 年 5 月至今任本公司董事。

李春燕，女，1963 年出生，硕士学历，高级律师。曾在立达律师事务所从事律师工作。2002 年 8 月至今任汇元律师事务所主任律师，2004 年 2 月至今任本公司独立董事。

张建祺，男，1973 年出生，大专学历，注册会计师。1997 年 3 月至 2005 年 9 月在五联联合会计师事务所工作，主要从事审计业务、咨询业务、事务所管理等工作。先后担任了审计员、项目经理、部门经理、所长助理、青海分所所长、五联联合总所总审计师等职；2004 年至 2006 年任甘肃稀土股份有限公司第一届董事会独立董事；2005 年 10 月至 2006 年 12 月在北京诺衡投资有限责任公司担任高级财务顾问、财务总监。2007 年 1 月至今任青海新能源（集团）有限公司财务总监。2009 年 4 月至今任本公司独立董事。

林博，男，1972 年出生，大学本科学历，高级会计师，2004 年 1 月至 2004 年 6 月在青海省投资集团有限公司财务部工作，2004 年 6 月至 2006 年 11 月任青海金瑞矿业发展股份公司总会计师。2006 年 11 月至今任西宁城市投资管理有限公司任副总经理。2009 年 4 月至今任本公司独立董事。

王富贵，男，1963 年出生，中共党员，大专学历，注册会计师、高级经济师。1999 年 11 月至 2002 年 5 月在青海兴华资产评估有限责任公司工作，任评估二部主任。2002 年 6 月至 2008 年 12 月在北京中科华会计师事务所有限公司青海兴华分所工作，任综合部主任、分所所长。2008 年 12 月至今在中准会计师事务所有限公司工作，任副主任会计师。2009 年 4 月至今任本公司独立董事。

汪贵元，男，1962 年出生，中共党员，在职研究生，高级政工师，格尔木市十届人大代表。2000 年 9 月至 2007 年 12 月任青海盐湖工业（集团）有限公司工会主席，2000 年 9 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司党委副书记、纪委书记，2008 年 5 月任本公司

党委副书记、纪委书记、监事会主席。

姜爱萍，男，1953 年出生，硕士研究生，会计师。1996 年 2 月至今任中国中化集团公司审计稽核部总经理。2008 年 5 月至今任本公司监事。

周顺，女，1964 年出生，大学本科学历。1999 年 6 月至今任中国信达资产管理公司业务主管、资金财务部总经理助理。2008 年 5 月至今任本公司监事。

王德胜，男，1968 年出生，大学本科学历，律师。2001 年 12 月至 2008 年 8 月在竞帆律师事务所任专职律师（合伙人），同时被聘为青海盐湖工业集团股份有限公司常年法律顾问，2008 年 9 月至今任青海盐湖工业集团股份有限公司法律事务部副部长、法律顾问室副主任。2010 年 3 月至今担任本公司监事。

卢刚，男，1963 年出生，大学本科学历，经济师。曾任中国建设银行青海省大通县支行副行长、行长，中国建设银行青海省分行营业部副主任、房贷部副主任，2002 年 4 月至 2006 年 2 月任中国建设银行青海省分行资产保全部副总经理，2006 年 2 月至今任中国建设银行青海省分行资产保全部总经理。2008 年 5 月至今任本公司监事。

曹建忠，男，1969 年出生，大学本科学历、经济师。2000 年 3 月至今任中国华融资产管理公司兰州办事处经理。2008 年 5 月至今任本公司监事。

秦丽萍，女，1965 年出生，大专学历，会计师。2000 年 4 月至 2006 年 9 月在青海省经济委员会任财务会计，2006 年 10 月至今在青海省国有资产监督管理委员会业绩考核与监事会工作处任主任科员。2009 年 4 月至今任本公司监事。

梁红新，女，1964 年出生，大专学历，会计师。1995 年 6 月至 2003 年 4 月任青海海华新技术公司财务部经理，2003 年 4 月至今任青海省国有资产监督管理委员会业绩考核与监事会工作处监事。2009 年 4 月至今任本公司监事。

刘玉兰，女，1965 年出生，中共党员，大学本科学历，高级政工师。1996 年 3 月至 2005 年 3 月任青海盐湖工业（集团）有限公司党委工作部干部管理岗位主任科员兼党委秘书；2005 年 3 月至今任青海盐湖工业（集团）有限公司团委副书记；2006 年 4 月至今任青海盐湖工业（集团）有限公司党群工作部副部长，工会女职委主任；2007 年 3 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司纪委副书记、工会副主席。2008 年 5 月任本公司监事、纪委副书记、工会副主席。

胡祖胜，男，1964 年出生，中国共产党，大专学历，经济师。1996 年 2 月至 2007 年 12 月任青海盐湖工业（集团）有限公司纪委、审计处审计管理岗位原主任科员；2007 年 12 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司企业管理处副处长，2008 年 5 月至今任本公司监事、企业管理处副处长。

马成英，男，1965 年出生，中共党员，大学本科学历。1991 年 7 月至 2009 年 2 月在格尔木市公安局工作；2009 年 2 月至今任本公司纪委副书记、监审处副处长。2009 年 4 月至今任本公司监事。

高雁，女，1968 年出生，大学本科学历，高级工程师。1990 年 8 月至 2006 年 8 月在贵州毕化有限责任公司任工艺主管；2006 年 8 日至今任本公司化工分公司百万吨综合利用项目二期合成氨尿素项目项目副经理。2009 年 4 月至今任本公司监事。

方建梅，女，1965 年出生，中共党员，党校研究生学历，高级政工师。2002 年 3 月至 2007 年 12 月任青海盐湖钾肥股份有限公司党群部部长。2007 年 12 月至今任青海盐湖钾肥销售公司党总支副书记、本公司监事。

王有斌，男，1954 年出生，中共党员，高级工程师。曾任青海钾肥股份有限公司总经理、青海盐湖工业（集团）有限公司副董事长。2002 年 12 月至 2008 年 5 月青海盐湖工业（集团）有限公司董事、副总经理、党委委员，2008 年 5 月至今任本公司副总经理、党委委员。

郑长山，男，1954 年出生，中共党员，党校研究生，高级经济师。2002 年 12 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员。2000 年至今任青海省内部审计协会副会长；2003 年至今任全国化工审计协会副会长。2002 年 12 月至今任青海盐湖钾肥股份有限公司董事长；2008 年 5 月至今任本公司副总经理、财务总监、总法律顾问、党委委员。

方勤升，男，1965 年出生，中共党员，大学本科学历，党校在职研究生，高级工程师。2000 年 1 月至 2007 年 12 月任青海盐湖钾肥股份有限公司副董事长、总经理；2007 年 12 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员。2008 年 5 月至今任本公司副总经理、党委委员。

张生顺，男，1960 年出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师，1993 年 3 月至 2007 年 12 月任青海盐湖科技开发有限公司副总经理、总经理；2007 年 12 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员。2008 年 5 月至今任本公司副总经理、党委委员。

李浩放，男，1963 年出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。2002 年 2 月至今任青海盐湖技术中心副主任；2006 年 5 月至今任青海盐湖技术中心党支部书记。2007 年 12 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司副总经理、党委委员。2007 年 12 月至今任青海盐湖化工公司总经理。2008 年 5 月任至今本公司副总经理、党委委员。

雒国生，男，1957 年出生，中共党员，大学学历、高级政工师。2002 年 12 月至 2007 年 12 月任青海盐湖工业（集团）有限公司党群部部长。2007 年 12 月至 2008 年 5 月 19 日任

青海盐湖工业（集团）有限公司党委委员、工会主席；2008 年 5 月至今任本公司党委委员、工会主席。

吴文好，男，1963 年出生，中共党员，党校研究生，高级经济师。曾任青海钾肥股份有限公司副总经理、董事会秘书，青海盐湖工业（集团）有限公司证券处副处长。2003 年 3 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司办公室主任、董事会秘书、办公室党支部书记；2007 年 12 月至 2008 年 5 月任青海盐湖工业（集团）有限公司证券处处长。2008 年 5 月至今任本公司董事会秘书、办公室主任、证券处处长、董事会办公室主任、办公室党支部书记、党委委员。

三、年度报酬情况

本公司年度报酬的决策程序和决策依据是：高级管理人员的年度报酬依据省国资委的相关政策，并结合个人工作情况和绩效考评结果发放。独立董事年度津贴由公司股东大会审议通过。

姓名	职务	金额（万元）
安平绥	董事长、党委书记	73.05
李小松	董事、总经理、总工程师	65.75
王兴富	董事、副总经理	54.79
谢康民	副总经理	54.79
李春燕	独立董事	1.00
张建祺	独立董事	1.00
林博	独立董事	1.00
王富贵	独立董事	1.00
汪贵元	监事会主席、党委副书记、纪委书记	54.79
刘玉兰	监事	20.76
胡祖胜	监事	20.76
方建梅	监事	24.00
马成英	监事	19.03
高雁	监事	10.00
王德胜	监事	20.76
王有斌	副总经理	54.79
郑长山	副总经理、财务总监、总法律顾问	54.79
方勤升	副总经理	54.79

张生顺	副总经理	54.79
李浩放	副总经理	54.79
雒国生	工会主席	54.79
吴文好	董事会秘书	27.31
合 计		778.53

未在本公司任职的董事、监事不在本公司领取任何报酬；公司独立董事李春燕、王富贵、张建祺、林博每年领取独立董事津贴 1 万元。

四、报告期内董事、监事及高级管理人员的离任、聘任及解聘情况

经公司 2010 年 2 月 3 日五届监事会第十五次会议及 2010 年 3 月 4 日 2009 年度股东大会，审议通过了关于改选公司监事的议案，因公司监事宋世新向监事会提出辞职申请，改选王德胜先生为公司五届监事会股东代表出任的监事。相关公告刊登于 2010 年 2 月 5 日《证券时报》第 D015 版、第 D016 版和 2010 年 3 月 5 日《证券时报》第 A002 版及巨潮资讯网。

五、公司员工数量和专业素质状况：

盐湖集团现有正式职工 9925 人，研究生学历 52 人、本科学历 1153 人、大专学历 2549 人、中专学历 1208 人，中专以上学历人员占职工总数的 50.4%。高级职称 136 人、中级职称 442 人、初级职称 882 人（助理 587 人、员级 295 人），有专业技术职称人员 1460，占职工总数的 14.7%。高级技师 12 人、技师 233 人、高级工 779 人，有工人技术职称人员占职工总数的 10.3%。

第六节、公司治理结构

一、 公司治理情况

公司自上市以来，一直严格按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，以《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件为依据，建立健全公司法人治理结构，公司“三会”和经营班子人员各自权责明确，运作规范。公司的实际治理状况已基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司信息披露管理制度》、《公司投资关系管理工作制度》，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并做好了信息披露前的保密工作，向投资者提供公司公开披露的资料，能够确保所有股东都有平等的机会获得信息，公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

从总体来看，目前公司的各项治理制度基本健全，规范运作良好，法人治理结构完善，公司的治理实际状况基本上符合《上市公司治理准则》的要求。

公司还将继续按照《上市公司治理准则》和《关于提高上市公司质量的意见》的要求，进一步完善公司治理机构，提升公司治理水平和信息披露质量，充分发挥董事会专门委员会的作用，使公司的运作更加科学规范，切实维护广大投资者的利益。

二、 公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事切实履行了法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对董事会审议的各项议案及重大事项进行认真审核，并就有关事项发表独立、客观公正的意见，在公司决策中发挥了积极作用，促进了公司的规范运作和科学决策，充分发挥了独立董事应有的作用。独立董事任职以来，能够按照《独立董事工作制度》的要求，认真、勤勉、尽责地履行职责，参加公司的董事会和股东大会，参与定期报告编制工作，对公司的关联交易等事项发表独立意见，积极了解公司的各项运作情况，为董事会科学、客观地决策起到了积极的作用，维护了公司整体利益及中小股东的合法利益，报告期内没有发生对公司有关事项提出异议的情况。

1、 独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本年度召开董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席	备注
李春燕	4	4	0	0	——
张建祺	4	4	0	0	——
林博	4	4	0	0	——
王富贵	4	4	0	0	——

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 4 名独立董事对公司本年度董事会的各项议案及非董事会的公司有关事项未提出异议。

三、 控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、财务和机构等方面做到了完全分开和独立。

1、业务独立情况：公司与控股股东业务不相关联，具有独立完整的业务和自主经营能力。

2、人员分开情况：本公司的劳动、人事及工资管理完全独立；无高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职情况；公司总裁、副总裁等高管人员均在公司领取薪酬。

3、资产完整情况：本公司拥有完整、权属清晰的资产。

4、财务独立情况：公司设有独立的财务部门，有独立的财会人员。建立独立健全的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，并依法独立纳税。

5、机构独立情况：公司拥有独立的办公机构，对公司内部机构的设置和管理具有独立的决策权。有功能完善、独立运作的董事会、监事会、公司经营层、控股子公司、公司各职能部门，控股子公司在公司经营层的领导下根据其职责独立开展工作。

四、 公司内部控制制度自我评价

公司现有的内部控制体系已经基本健全，符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求，内部控制制度具有合法性、合理性、有效性和适用性，能够适应公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制活动涵盖法人治理、经营管理、生产活动等各个环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，内控制度能够较为顺畅地得以贯彻执行，有效地控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。（详见公司于2011年3月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《内部控制自我评价报告》）

（一）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2010年年度报告披露工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价的发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2010年公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，公司的内部控制是有效的。公司对内部控制的评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督管理的实际情况。公司应进一步加强对内部控制的执行力度以及继续完善各项内控制度，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供有力的保障。

（二）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。

公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，相关环节可能存在的部分均得到了合理控制，因此，公司的内部控制是有效的、适当的。

公司对内部控制的评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督管理的实际情况。公司应进一步加强对内部控制的执行力度以及继续完善各项内控制度，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供有力的保障。

第七节、股东大会情况简介

2010 年度，公司召开了三次股东大会年会会议具体情况如下：

公司于 2010 年 1 月 8 日在《证券时报》第 A013 版及巨潮资讯网上披露了《关于召开 2010 年度第一次临时股东大会的通知公告》，会议于 2010 年 1 月 26 日召开，会议审议通过了如下议案：

(1)关于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之方案的议案；

(2)关于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构成重大关联交易的议案；

(3)关于《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（草案）》的议案；

(4)关于签署《吸收合并协议》的议案；

(5)关于提请股东大会授权董事会全权办理合并有关事宜的议案；

(6)关于变更公司经营范围的议案；

(7)关于修改《公司章程》的议案。

2、公司于 2010 年 2 月 5 日在《证券时报》第 D015 版、第 D016 版及巨潮资讯网上披露了《关于召开 2009 年度股东大会的通知公告》，会议于 2010 年 3 月 4 日召开，会议审议通过了如下议案：

(1)公司 2009 年度董事会报告

(2)公司 2009 年度监事会报告

(3)公司 2009 年度财务决算报告

(4)公司 2009 年度利润分配方案

2009 年度利润分配和公积金转增股本方案为：以 2009 年末公司总股本 3,067,615,959 股为基数，每 10 股派现金 2.00 元（含税），派现金共计：613,523,191.80 元；2009 年度不用资本公积金转增股本。

(5)关于续聘审计机构的议案

(6)关于向关联企业收取矿产资源使用费的议案

(7)关于改选公司监事的议案

3、公司于 2010 年 8 月 26 日在《证券时报》第 B010 版及巨潮资讯网上披露了《关于召开 2009 年度股东大会的通知公告》，会议于 2010 年 9 月 10 日召开，会议审议通过了如下议案：

(1)关于调整盐湖镁钠资源综合利用甘河项目规模的议案

(2)公司为全资子公司—青海盐湖海纳化工有限公司提供贷款担保的议案。

第八节、董事会报告

一、 公司经营情况

（一）报告期内公司经营情况：

2010 年公司实现营业收入 58.97 亿元比去年同期增长 6.41%，实现营业利润 22.65 亿元比上年同期下降 9.74%，主要原因是本年度钾肥不含税销售价每吨比去年低 200 多元，毛利率由 2009 年的 78.03%降至 2010 年的 73.7%；2010 年实现归属于母公司股东净利润 14.99 亿元比去年同期增长 2.62%。

（二） 公司主营业务及其经营状况：

1、 主营业务分行业、产品情况(单位:万元)

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年增减%	营业成本比上年增减%	毛利率比上年增减%
氯化钾	503,254.64	132,366.30	73.70	8.38	29.73	-4.33

2、 主营业务分地区情况(单位:元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
国内	5,826,854,682.80	6.41

3、 采购和销售客户情况

公司向前五名供应商采购总额合计 63323.33 万元，占采购总额的比例为 12.66%；向前五

名销售客户销售金额合计 219,233.36 万元，占公司销售总额的比例为 37.62%。

（三）报告期内公司资产构成（单位：元）

1、资产构成情况

项目	2010 年度		2009 年度		变动 幅度%
	金额	占总资产的 比重%	金额	占总资产的 比重%	
总资产	25,175,674,834.81	——	20,991,962,152.25	——	19.93%
应收票据	3,545,245,847.85	14.08%	3,035,905,232.52	14.46%	16.78%
应收账款	93,760,308.14	0.37%	385,226,180.99	1.84%	-75.66%
其他应收款	143,640,524.31	0.57%	211,088,096.52	1.01%	-31.95%
存货	1,668,781,433.38	6.63%	1,626,744,232.09	7.75%	2.58%
固定资产	3,111,888,654.17	12.36%	2,796,889,221.94	13.32%	11.26%
在建工程	10,589,775,928.83	42.06%	7,233,638,772.74	34.46%	46.40%
工程物资	804,426,974.92	3.20%	867,952,805.96	4.13%	-7.32%
无形资产	699,499,811.47	2.78%	686,562,052.56	3.27%	1.88%
短期借款	363,000,000.00	1.44%	569,000,000.00	2.71%	-36.20%
预收款项	3,157,314,547.77	12.54%	1,955,202,713.35	9.31%	61.48%
长期借款	4,725,311,849.69	18.77%	3,748,500,000.00	17.86%	26.06%

注：资产构成发生重大变化的原因：

公司资产发生重大变化的主要影响因素是应收账款下降及预收帐款增加主要系钾肥市场需回升，预收钾肥款所至；和固定资产及在建工程增加，其中：应收票据增加主要原因是受全球金融影响，考虑到钾肥在农业生产中的重要性，扩大销售，导致未到期的应收票据款增加；固定资产增加是部分本期在建工程转固所致，在建工程增加的原因是百万吨钾肥综合利用一期、二期、三期项目及盐湖镁钠资源综合利用金属镁一体化工程项目等陆续开工增加投资所致。

2、主要费用变化情况

项目	2010 年度	2009 年度	增减%
销售费用	705,219,985.79	383,598,151.91	83.84
管理费用	418,425,059.15	403,958,334.99	3.58
财务费用	109,608,712.59	108,659,817.37	0.87
所得税费用	431,067,799.68	487,141,343.07	-11.51

注：发生重大变动说明原因：

费用发生重大变化的主要原因是钾肥销售费用增加，销售费用增加是基于由于受市场环境的影响，本报告期公司沿用 2009 年度下半年的销售政策和结算方式，氯化钾产品销售运输费全部由本公司承担。

（四）现金流量的构成

1、现金流量的构成情况

项 目	2010 年	2009 年
一、经营活动产生的现金流量净额	2,985,739,531.32	1,269,039,853.75
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,312,433,480.07	-2,474,930,880.70
三、筹资活动产生的现金流量净额	272,398,058.38	473,428,364.36

注：发生重大变动说明原因：

现金流量发生重大变化的主要原因是受预收账款增加而增加经营活动产现金流量、固定资产投资额较上年增加而减少投资活动现金支出，取得银行贷款净额较上年增加而增加筹资活动现金收入。

（五）控股子公司的经营情况

1、青海盐湖科技开发公司

青海盐湖科技开发公司（以下简称“科技公司”）注册资本 2,500 万元，本公司持股比例为 100%，公司经营范围：钾、钠、镁、锂系列产品的研究、中试、生产、销售、技术咨询服务。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 155,546.92 万元，净资产 34,135.69 万元，实现营业收入 6,580.86 万元，净利润为-3,022.01 万元。

2、青海盐湖新域资产管理有限公司

青海盐湖新域资产管理有限公司（以下简称“新域公司”）注册资本 25,930 万元，本公司持股比例 100%，公司经营范围：投资、资产管理；水泥及制品、商品混凝土的生产与销售；建筑机械加工与零配件制造；机械设备安装；百货、针纺织品、仓储、房屋租赁等。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 137,668.66 万元净资产 28,925.60 万元，完成营业收入 80,012.55 万元，实现净利润 4,792.89 万元。

3、青海盐湖海纳化工有限公司

青海盐湖海纳化工有限公司（以下简称“盐湖海纳”）注册资本 10,000 万元，公司持股比例为 100%，公司经营范围：石灰石、石灰、电石、水泥、焦炭、甲醇、煤炭、油、氢氧化钠、聚氯乙烯、盐酸、苯、甲醛、生产项目筹建。

因项目正在建设过程中，截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 84,376.93 万元，净资产

36,883.61 万元，净利润为-3,115.95 万元。

4、青海金世纪工程项目管理有限公司

青海金世纪工程项目管理有限公司（以下简称“金世纪公司”）注册资本 400 万元，公司持股比例为 100%，公司经营范围：建设工程项目管理，工程勘察设计，工程造价咨询、招标代理、工程监理。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 449.18 万元，净资产 194.21 万元，实现营业收入 643.40 万元，净利润为-9.58 万元。

5、青海盐湖钾肥股份有限公司

青海盐湖钾肥股份有限公司（以下简称“盐湖钾肥”）注册资本 76,755 万元，本公司持股比例为 30.6%，公司经营范围：氯化钾产品的开发、生产、销售，光卤石、低钠光卤石及其它矿产品的开发、加工、冶炼。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 1,065,974.14 万元，净资产 592,626.14 万元，实现营业收入 495,162.75 万元，实现净利润 186,208.84 万元。

6、青海盐湖发展有限公司

青海盐湖发展有限公司（以下简称“盐湖发展”）注册资本 110,000 万元，本公司持股比例为 49.09%，公司经营范围：氯化钾产品的开发、生产、销售，光卤石、低钠光卤石及其它矿产品的开发、加工、冶炼。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 403,742.58 万元，净资产 325,768.63 万元，实现营业收入 280,999.15 万元，实现净利润 123,014.32 万元。

7、青海盐湖镁业有限公司

青海盐湖镁业有限公司（以下简称“盐湖镁业”）注册资本 3,541 万元，本公司持股比例为 24%，公司经营范围：镁系列产品的开发、加工。

目前项目还处于试验研究阶段，截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 851.69 万元，净资产 660.94 万元，净利润为-148.51 万元。

8、青海盐湖特立镁有限公司

青海盐湖特立镁有限公司；注册资本 4000 万元，公司持股比例为 100%，公司注所：西宁经济技术开发区；公司经营范围：金属镁、镁合金、金属铝、铝合金加工、塑料产品加工；汽车配件、镁、铝产品销售。

目前公司刚成立不久，还处于筹备阶段，截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 10,464.78 万元，净资产 3,999.78 万元。

9、青海盐云钾盐有限公司

青海盐云钾盐有限公司（原名青海东方优质氯化钾工业实验厂，简称“东方钾肥”），注册资本 1433 万元，本公司持股比例 35%，公司经营范围：精制氯化钾实验品，光卤石，氯化镁加工、销售。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 25,408.75 万元，净资产 16,819.20 万元，实现营业收入 10,179.22 万元，净利润 1,857.76 万元。

（六）项目建设进展情况

2010 年已开工项目总概算投资约 373.59 亿元，已完成投资 107.63 亿元

综合利用项目一期工程建成，1#、2#发电机组已顺利与海西电网并网发电，空分装置已生产出氮气、氧气，9 个装置全部进入试车状态；综合利用项目二期工程按计划 2011 年进入试车、试生产状态。金属镁一体化项目于 2010 年 7 月 27 日正式开工建设，启动项目投资约 198 亿元，项目采取 IPMT 管理模式，详勘工作正抓紧实施，设计工作已全面启动，外部条件基本落实，建前工程陆续展开，桩基工程陆续开工，总体进度全面向前推进。饮马峡年产 20 万吨硫化碱项目、10 万吨热溶钾肥、编织袋厂扩建按期推进并陆续具备试生产条件。别勒滩固体钾矿溶解转化项目已经建成并投入运行。西宁甘河工业园聚氯乙烯一体化项目建设进展顺利，特立镁合金压铸项目已做好前期准备工作。

二、 二〇一一年计划

随着国际国内经济的复苏与农产品价格回升，钾肥需求将逐步回暖，钾肥产品价格正在企稳回升。我们要抓住这一有利时机，以“连续、稳定、满负荷、安全运行”为宗旨，大力开展质量管理活动，促进质量、速度、效益均衡发展。进一步加大销售工作力度，转变营销理念，发挥直供厂家及大代理商作用，稳定老户、发掘新户提高竞争力和抗风险能力。坚持年度合同指导下的月度分单制，前单不清，后单不签以市场为导向，认真做好国内外钾肥市场的预测和分析，及时准确地掌握市场信息的变化，做好各种应对措施。增强品牌意识，维护品牌形象，提高市场竞争力，使公司利益实现最大化。增强全员节约意识，全面加强成本管理和控制，切实降低经营成本，提高经济效益。落实加强节能和环境保护的措施，大力开展节能减排，强化工作责任制，加大以节能减排技术和工艺革新，建设资源节约型环境友好型企业。

继续提高研发经费比重，加大投入，在生产工艺、操作技术、管理模式等方面取得创新和突破。在掌握和使用金属镁一体化项目引进适用技术基础上，努力进行消化吸收，变成企业创新平台，尽快开发出超过其水平的创新技术，掌握技术发展的主导权，获得更大的经济效益。

1、盐湖资源综合利用项目一期工程。坚决打好一期试车的攻坚战役，力争年内全线打通

工艺流程，早日生产出合格产品。

2、盐湖资源综合利用项目二期工程。完成土建、设备安装，具备开车条件。

3、金属镁一体化项目。上半年完成各装置地基处理，下半年全面展开土建工程及部分装置的设备安装。项目建设管理采用业主全过程参与的 IPMT+EPC 管理模式，项目设计要注重上游产品的排出物为下游的生产原料；节能减排要注重前期技术落实、论证，抓好前期长周期设备的招标工作，努力做到高效、节能；施工单位要选择重合同、守信用、有生产业绩的单位，做到技术选型。努力把项目建设成为资源高效利用、工程质量全优的一体化项目。

4、元通钾盐项目。7 月起陆续具备试生产条件。

5、硫化碱项目。全面展开试生产，实现产量 2 万吨:60%和 50%产品各 1 万吨。

6、ADC 发泡剂一体化项目。保持试车的连续稳定，实现打通工艺流程。土建、设备安装完工，达到试车条件。

7、10 万吨精制氯化钾项目。全面展开试生产，实现产量 3 万吨：质量 93%、95%、98%% 产品各 10000 吨。

8、甘河滩工业园区聚氯乙烯一体化项目。土建完成、安装基本完成。2011 年 3 月 30 日前，建成年产 200 万吨水泥项目；6 月 30 日前，基本完成一期工程项目建设。青百二期工程土建及装修工程，8 月中旬全部完成，进入装饰装潢阶段，10 月 1 日精品百货开业运行。

9、综合利用项目配套年产 1.5 亿条编织袋生产线项目。完成土建及设备招标并实现试生产。

10、年产 1 万吨碳酸锂项目。尽管引用了先进技术，还需经过技术论证后方可实施。力争完成土建、设备安装，达到试车、试生产条件。

11、特立镁合金压铸项目。完成项目土建、设备安装等辅助工程建设。

三、 投资情况说明

(一)公司 2010 年度无募集资金的使用情况。

(二)非募集资金的使用情况。

公司于 2010 年 7 月 30 日公告了在西宁市经济技术开发区投资 4000 万元，设立青海盐湖特立镁有限公司，项目总投资 18223.94 万元，其中：建设投资 15659.00 万元；项目总投资除自有资金外采取负债形式解决。相关公告刊登于 2010 年 7 月 30 日《证券时报》第 D002 版、及巨潮资讯网。

四、 董事会日常工作情况

(一)报告期内董事会的会议情况及决议内容：

1、董事会于 2010 年 2 月 3 日召开五届董事会二十次会议，会议审议通过了《公司 2009

年度董事会报告》，《公司 2009 年度财务决算报告》，《公司 2009 年度利润分配预案》，《内部控制自我评价报告》，《公司 2009 年度报告及报告摘要》，《关于续聘审计机构的议案》，《关于向关联企业收取矿产资源使用费的议案》，《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，《公司内幕信息知情人登记备案管理制度》，《公司外部信息使用人管理制度》，《关于召开 2009 年度股东大会的相关事宜》。相关公告刊登于 2010 年 2 月 5 日《证券时报》第 D015 版，第 D016 版及巨潮资讯网。

2、董事会于 2010 年 4 月 26 日通过电讯传真表决方式召开了五届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》。相关公告刊登于 2010 年 4 月 28 日《证券时报》第 D055 版及巨潮资讯网。

3、董事会于 2010 年 8 月 23 日以通讯方式召开五届二十二次董事会会议，审议通过了《公司 2010 年半年度报告》，《关于调整盐湖镁钠资源综合利用甘河项目规模的议案》，《公司为全资子公司—青海盐湖海纳化工有限公司提供贷款担保的议案》，《关于二期项目相关贷款事宜的议案》，《公司召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。相关公告刊登于 2010 年 8 月 25 日《证券时报》第 D174 版及巨潮资讯网。

4、董事会于 2010 年 10 月 26 日以通讯方式召开五届二十三次董事会会议，会议审议通过了《公司 2010 年三季度季度报告》。相关公告刊登于 2010 年 10 月 27 日《证券时报》第 D027 版及巨潮资讯网。

（二） 董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，董事会严格、认真地履行了股东大会各项决议。

（三） 董事会审计委员会的履职情况报告

报告期内，审计委员会根据《公司章程》和《审计委员会工作细则》等规定开展工作，勤勉尽职。

（1）董事会审计委员会关于国富浩华会计师事务所有限公司（以下简称“国富浩华”）2010 年度审计工作的总结报告

报告期内，国富浩华共为公司提供了两个项目的审计工作，分别是 2009 年年度报告审计工作、公司截止 2010 年 6 月 30 日财务报表的审计工作。

2010 年年度报告审计工作，国富浩华向公司董事会办公室提交了《总体审计策略》，由于公司合并报表范围的子公司较多，2010 年 12 月 15 日国富浩华进场，主要先进行了风险评估，公司于 2011 年 1 月 8 日召集了审计委员会、注册会计师、独立董事的审计沟通见面会，会上就公司经营情况、重大项目投资建设情况及重大重组进展情况进行了沟通，主要针对公司持续经营情况、对外担保情况进行了交流，确定审计报告的初稿可以最终定稿，提交董事会审议。

审计委员会认为国富浩华在为公司提供审计服务中，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项审计工作。

(2) 董事会审计委员会与提供2010年年报审计的注册会计师沟通情况

提供年报审计的注册会计师（下称“年审会计师”）进场前，向本公司提交了2010年年度审计工作安排，本公司向各位审计委员会委员提交了审计工作安排，同时提供了相关的资料；年审会计师进场后，审计委员会及全体独立董事不断加强与年审会计师的沟通；年审会计师出具初步审计意见后，独立董事及审计委员会成员于2011年1月26日与年审会计师仲成贵、黄生林进行了现场的交流同时督促年审会计师在规定的时间内完成审计工作。审计委员会在年审会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

五、 2010 年度利润分配预案

2010 年度利润分配和公积金转增股本预案为：公司 2010 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	613,523,191.80	1,458,394,648.65	60.45%	2,283,511,213.10
2008 年	0.00	1,483,943,394.51	0.00%	989,974,625.44
2007 年	0.00	-167,655,798.01	0.00%	-385,914,714.98
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			66.33%	

六、 其他事项

公司董事会继续选定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作为信息披露报刊和网站。

七、 独立董事对公司对外担保情况的说明及独立意见

独立董事李春燕、张建祺、林博、王富贵对公司累计和当期对外担保情况、执行《关于规范上市公司与关联方资金往来和对外担保若干问题的通知》的规定，作以下简要说明及发表独立意见：

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司的担保余额为 364,180 万元。

根据我们了解的情况，其中：24,180 万元担保均是 2009 年 12 月 31 日前就存在的，2010 年第二次临时股东大会审议通过对全资子公司青海盐湖海纳化工有限公司提供贷款担保的议

案。

独立意见：

1、公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

2、公司对外担保总额没有超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的50%。

3、公司于2010年9月10日召开2010年第二次临时股东大会，会议审议通过了对全资子公司青海盐湖海纳化工有限公司提供贷款担保的议案，此次担保符合《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[2003]56号）的规定和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号），同时，符合《公司章程》的规定。

4、公司已经严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，履行对外担保情况的信息披露义务，并如实提供公司全部对外担保事项。

第九节、监事会报告

2010年度，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》赋予的职责，依法行使监督职责。监事会成员列席或出席了公司2010年度召开的董事会和股东大会，参与了公司重大决策的讨论，对公司在本年度内股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度等进行了监督。

一、监事会召开会议情况

1、监事会于2010年2月3日召开了监事会第十五次会议，会议审议通过了《公司2009年度监事会报告》，《公司2009年度报告及报告摘要》，《公司2009年年度报告及报告摘要的书面审核意见》，《关于改选公司监事的议案》。相关公告刊登于2010年2月5日《证券时报》第D016版及巨潮资讯网。

2、监事会于2010年4月26日通过电讯传真表决方式召开了监事会第十六次会议，会议审议通过了《公司2010年第一季度报告》。相关公告刊登于2010年4月28日《证券时报》第D055版及巨潮资讯网。

3、监事会于2010年8月23日以通讯方式召开了监事会第十七次会议，会议审议通过了《2010年半年度报告及摘要的议案》，《本公司为全资子公司一青海盐湖海纳化工有限公司提供贷款担保的议案》，《关于本公司二期项目相关贷款事宜的议案》。相关公告刊登于2010年

8 月 25 日《证券时报》第 D174 版及巨潮资讯网。

二、监事会就以下事项发表意见：

1、公司依法运作情况

通过监督工作所了解的情况，监事会认为，公司根据中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所关于公司专项治理的要求，结合自身的实际情况，已建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整，公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司依法规范运作。

公司董事会能够以认真负责的态度出席董事会议和股东会议，并按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议。董事会能够积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真履行职责。

公司董事及高级管理人员在担任公司职务时，贯彻执行了《公司章程》和股东大会及董事会精神，未发现有其他违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

国富浩华会计师事务所有限公司按照企业会计准则审核了公司2009年度报告并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为公司2009年度报告中涉及的财务数据真实，能真实反映公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司无募集资金投资情况。

4、报告期内，关联交易的交易程序合法，在审议关联交易的董事会上，关联董事均予以回避。监事会认为，公司董事会履行了进行关联交易应有的程序，关联交易是公平的，上述交易价格合理，未发现内幕交易，未损害部分股东的权益，未造成公司资产流失。在股东大会审议关联交易，关联股东亦回避了表决，表决程序合规。

5、公司不存在控股股东及其他关联方违规占用资金情况，

6、根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和相关文件的要求，认为公司内部控制自我评价适当，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况，公司决策程序合法，内部控制制度健全。

第十节、重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

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、本公司等六被告修理、重作、更换房屋纠纷案，诉讼标的为 14,172,722.52 元。青海省西宁市中级人民法院

院于 2010 年 6 月 25 日下达《民事判决书》，驳回原告要求本公司承担责任的诉讼请求，同时判决本公司子公司青海金世纪工程项目管理有限公司赔偿重建费用 2,002,471.70 元、经济损失 357,101.98 元，本公司子公司之子公司青海盐湖工业集团房地产开发有限公司赔偿重建费用 5,339,924.54 元、经济损失 952,271.96 元。现一审败诉被告已提出上诉。本公司之上述孙、子公司按法院判决计提预计负债 8,651,770.18 元，本期已支付重建费用 3,679,118.43 元。

二、本年度公司无收购、出售资产情况。

三、报告期内与青海盐湖钾肥股份有限公司合并事宜的简要情况及进程

1、2010年1月7日获得国务院国有资产监督管理委员会《关于青海盐湖钾肥股份有限公司换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司有关问题的批复》（国资产权【2010】5号）。

2、2010年1月26日经公司股东大会表决通过了《关于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之方案的议案》、《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（草案）》、《吸收合并协议》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理合并有关事宜的议案》等议案（详情见公司2010年1月27日公告，《证券时报》、巨潮网：www.cninfo.com.cn）。

3、2010年1月28日发布《关于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的债权人公告》（详情见公司2010年1月27日公告，《证券时报》、巨潮网：www.cninfo.com.cn）。

4、2010年6月17日获得中国证监会并购重组委员会审核通过。

3、2010年12月22日获得中国证监会《关于核准青海盐湖钾肥股份有限公司吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司的批复》（证监许可[2010]1860号）。

四、重大关联交易。

由于本公司子公司青海盐湖发展有限公司（本公司持股49.09%，本公司子公司青海盐湖钾肥股份有限公司持股50.91%）、青海盐湖钾肥股份有限公司（本公司持股30.6%）、盐湖发展的关联公司青海晶达科技股份有限公司（以下简称“晶达公司”，盐湖钾肥持股73.2%）、青海盐湖三元钾肥股份有限公司（以下简称“三元公司”，盐湖钾肥持股57%）、青海盐湖元通钾肥有限公司（以下简称“元通公司”，三元钾肥持股51%）均使用本公司察尔汗钾镁盐矿别勒滩矿区的卤水资源及光卤石生产氯化钾。

根据各关联企业的实际使用情况，2010 年度本公司向关联公司收取矿产资源使用费 64,628.65 万元。其中：发展公司：38,127.32 万元；元通公司：12,203.57 万元；盐湖钾肥：7,625.00 万元；三元公司：3,754.09 万元；晶达公司：1,220.00 万元；盐云公司 1,698.67 万元。

五、报告期内，公司不存在控股股东占用公司资金情况。

国富浩华会计师事务所所有公司对本公司与关联方资金往来情况出具了国浩报字[2011]第 9 号《关于青海盐湖工业集团股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。

六、重大合同及其履行情况

报告期内本公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产，也没有发生其他企业托管、承包、租赁本公司资产的情况。

重大担保

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司的担保余额为 364,180 万元，其中 9,900 万元系为本公司之孙公司水泥股份对青海水泥厂提供的担保，系本公司 2002 年收购水泥股份时就存在的历史遗留担保。其余 14,280 万元为孙公司青海蓝科锂业股份有限公司借款提供的担保，2010 年 9 月 10 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，对全资子公司青海盐湖海纳化工有限公司提供金额为不超过项目所需 34 亿元的贷款担保。

贷款担保总额占归属于母公司股东权益的 40.63%。

七、报告期内公司没有委托他人进行现金资产管理的事项。

八、报告期末，公司持有其他公司股权情况。（单位：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	会计核算科目	股份来源
000792	盐湖钾肥	411,991,163.06	30.60%	411,991,163.06	244,387,778.49	254,164,315.94	长期股权投资	公司设立初始投入
合计		411,991,163.06	-	411,991,163.06	244,387,778.49	254,164,315.94	-	-

除此之外未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	1、青海省国有资产投资管理有限公司、中国中化股份有限公司、深圳市兴云信投资发展有限公司；2、青海省国有资产投资管理有限公司、中国中化	1、如发生需要执行追加对价承诺情形，向公司无限售条件流通股股东追加送股合计 17,886,577 股，其中，青海国投 10,901,869 股，中化股份 5,281,215 股，深圳市兴云信投资发展有限公司 1,703,493 股	严格按照承诺履行中。

	股份有限公司、中国信达资产管理股份有限公司 3、中国华融资产管理公司、中远散货运输有限公司、青海省金安电子科技有限公司等 22 家股东	。其余承诺见股份限售承诺。2、在股权分置改革方案实施完毕后，所持本公司股份在 36 个月内不转让及上市流通；在盐湖钾肥合并本公司实施完毕后，所持本公司股份通过换股获取的盐湖钾肥的股份自登记完成之日起 36 个月内不转让及上市流通。3、在盐湖钾肥合并本公司完成前不上市流通。	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	见股份承诺 2、3	见股份承诺 2、3	见股份承诺 2、3
重大资产重组时所作承诺	1、青海省国有资产投资管理有限公司 2、青海省国有资产投资管理有限公司、中国中化股份有限公司、中国信达资产管理股份有限公司、深圳市兴云信投资发展有限公司、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	1、保持存续公司（盐湖钾肥）独立性、避免同业竞争、减少和规范关联交易、向盐湖集团和盐湖钾肥债权人提供清偿债务和提供担保。2、向盐湖集团异议股东提供现金选择权、向盐湖钾肥异议股东提供异议股份收购请求权。	严格按照承诺履行中。
发行时所作承诺	0	0	0
其他承诺（含追加承诺）	0	0	0

十、报告期内，聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司聘用的会计师事务所为国富浩华会计师事务所有限公司。本年度公司支付给会计师事务所的审计委托书约定审计费用 48 万元，差旅费及交通费按实际发生数计算。国富浩华会计师事务所有限公司已为本公司提供了 16 年的审计服务。

十一、报告期内本公司、公司的董事、监事及高级管理人员受到监管部门处罚的情况。

本公司报告期无董事、监事及高级管理人员受到监管部门处罚的情况发生。

十二、报告期内，公司会计政策、会计估计变更、会计差错更正情况说明

本公司报告期无会计政策、会计估计变更、会计差错更正情况。

十三、公平信息披露工作

报告期内，公司遵循《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》，在接待采访以及投资者问询时，公司无实行差别对待政策，未有有选择地、私下提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

十四、公司接待调研及采访等相关情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 11 日	公司董事会办公室	电话沟通	上海投资者	两湖合并国资委已批准，下一步需要走那些程序
2010 年 01 月 11 日	公司董事会办公室	电话沟通	湖南投资者	何时两湖能合并完成。
2010 年 01 月 14 日	公司董事会办公室	电话沟通	上海投资者	两湖合并还需要多少时间、公司年度生产经营情况。
2010 年 01 月 27 日	公司董事会办公室	电话沟通	山东投资者	公司两湖合并内容以及现金选择权是怎么回事。
2010 年 02 月 24 日	公司董事会办公室	电话沟通	北京投资者	公司 2009 年生产经营情况。
2010 年 03 月 18 日	公司董事会办公室	电话沟通	香港投资者	公司项目进展情况。
2010 年 03 月 19 日	公司董事会办公室	电话沟通	河北投资者	现金选择权。
2010 年 03 月 29 日	公司董事会办公室	电话沟通	江苏投资者	追加对价，对价比例是多大。
2010 年 08 月 03 日	公司董事会办公室	实地调研	中国人寿资产管理有限公司，投资经理孙庆；中信金通证券有限责任公司，王浩研究员；	参观公司一、二期项目建设情况，介绍生产工艺，未提供书面材料。
2010 年 08 月 03 日	公司董事会办公室	实地调研	毕盛（上海）投资咨询有限公司，投资部林建军、曾生；华夏基金管理有限公司，基金经理陆•F；	参观公司一、二期项目建设情况，介绍生产工艺，未提供书面材料。
2010 年 08 月 03 日	公司董事会办公室	实地调研	东吴基金管理有限公司，茅玉峰研究员；中银基金管理有限公司，投资经理石磊；	参观公司一、二期项目建设情况，介绍生产工艺，未提供书面材料。
2010 年 08 月 03 日	公司董事会办公室	实地调研	合众人寿保险股份有限公司，投资经理胡三明；六禾投资，夏雪分析师；摩根士丹利华鑫基金，张岩研究员；	参观公司一、二期项目建设情况，介绍生产工艺，未提供书面材料。
2010 年 08 月 03 日	公司董事会办公室	实地调研	国海富兰克林基金管理有限公司，徐军研究员；常丰资本，杨静分析师；易方达基金管理有限公司，范鹏伟研究员	参观公司一、二期项目建设情况，介绍生产工艺，未提供书面材料。
2010 年 08 月 03 日	公司董事会办公室	实地调研	Ashmore，陈军分析师；安邦财产保险股份有限公司，郑强分析师；融通基金管理有限公司基金经理管文浩	参观公司一、二期项目建设情况，介绍生产工艺，未提供书面材料。
2010 年 08 月 03 日	公司董事会办公室	实地调研	银华基金管理有限公司，研究员李•F；建信基金管理公司，陈孜纛；美国 GE 资产管理公司，吴晨、吴铮铮；	参观公司一、二期项目建设情况，介绍生产工艺，未提供书面材料。

2010 年 08 月 03 日	公司董事 会办公室	实地调研	中信证券管理公司,刘旭明研究员;鹏华基金管理有限公司,研究员杨超;	参观公司一、二期项目建设情况,介绍生产工艺,未提供书面材料。
------------------	--------------	------	-----------------------------------	--------------------------------

十六、报告期内公司的或有事项

1、本公司子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂在青海省建设银行青海铝厂专业支行借款提供了 9,900 万元的担保,该项担保款项已转入中国东方资产管理公司,2008 年 6 月 4 日东方资产管理公司就青海水泥股份有限公司为青海水泥厂借款 5000 万元担保事宜,向青海省高级人民法院提起诉讼。2009 年 6 月 29 日经青海省高级人民法院一审判决青海水泥厂自判决生效之日起三十日内向中国东方资产管理公司兰州办事处归还本金 5000 万元及截止 2007 年 12 月 20 日的利息 44,069,952.23 元,青海水泥股份有限公司对上述判决中的本金及利息承担连带清偿责任,中国东方资产管理公司兰州办事处对青海水泥厂设定的抵押物享有优先受偿权。本公司对上述判决结果不服,上诉至最高人民法院。2009 年 12 月 9 日,最高人民法院二审判决,驳回上诉,维持原判。青海水泥股份有限公司根据此案中抵押物二线资产的评估结果及预计变现价值,上年计提预计负债 3000 万元。

2、本公司子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂在青海省建设银行大通县支行借款 3,000 万元提供了担保,该担保已超过担保期限,且青海水泥厂的有关银行借款已转入资产管理公司,该担保责任尚无法确定。

3、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、本公司等六被告修理、重作、更换房屋纠纷案,诉讼标的为 14,172,722.52 元。青海省西宁市中级人民法院于 2010 年 6 月 25 日下达《民事判决书》,驳回原告要求本公司承担责任的诉讼请求,同时判决本公司子公司青海金世纪工程项目管理有限公司赔偿重建费用 2,002,471.70 元、经济损失 357,101.98 元,本公司子公司之子公司青海盐湖工业集团房地产开发有限公司赔偿重建费用 5,339,924.54 元、经济损失 952,271.96 元。现一审败诉被告已提出上诉。本公司之上述孙、子公司按法院判决计提预计负债 8,651,770.18 元,本期已支付重建费用 3,679,118.43 元。

截至 2010 年 12 月 31 日止,除上述或有事项外,本公司无需说明之其他或有事项。

十七、其他重要事项

1、报告期内,公司董事、监事及高级管理人员发生变更,具体内容详见本报告第五节——董事、监事、高级管理人员和员工情况中关于董事、监事及高级管理人员的离任、聘任及解聘情况。

十八、期后事项

2011 年 1 月 26 日公司召开 2011 年第一次临时股东大会,经与会股东审议,通过了

《关于延长股东大会授权董事会全权办理盐湖钾肥以新增股份换股吸收合并盐湖集团暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份有关事宜有效期的议案》。相关公告刊登于 2011 年 1 月 27 日《证券时报》第 D019 版和巨潮资讯网。

2011 年 1 月 29 日公司公告了异议股东现金选择权实施细则公告,并于 2011 年 2 月 23 日实施完毕同时公告了异议股东现金选择权实施完成公告。相关公告刊登于 2011 年 2 月 25 日《证券时报》第 D072 版和巨潮资讯网。

第十一节 财务报告

审计报告

国浩审字[2011]第 135 号

青海盐湖工业集团股份有限公司全体股东：

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）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2010年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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。

二、注册会计师的责任

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。

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。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：仲成贵

中国注册会计师：江 波

二〇一一年三月六日

资产负债表

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：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	2,878,561,372.54	428,324,609.60	2,932,857,262.91	801,690,238.23
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	2,224,295.83		31,512,081.12	
应收票据	3,545,245,847.85	470,455,756.95	3,035,905,232.52	566,563,914.75
应收账款	93,760,308.14	68,505,816.95	385,226,180.99	70,356,244.06
预付款项	1,125,886,723.02	450,730,786.59	640,290,624.10	169,429,884.64
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				2,627,031.63
其他应收款	143,640,524.31	972,062,543.32	211,088,096.52	961,350,872.45
买入返售金融资产				
存货	1,668,781,433.38	20,693,186.16	1,626,744,232.09	20,908,587.68
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	9,458,100,505.07	2,410,772,699.57	8,863,623,710.25	2,592,926,773.44
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	147,443.26		147,443.26	0.00
长期应收款				0.00
长期股权投资	95,125,400.00	1,713,866,497.72	95,425,400.00	1,373,866,497.72
投资性房地产	21,308,119.23	6,115,072.94	18,971,350.00	6,527,325.02
固定资产	3,111,888,654.17	294,378,536.58	2,796,889,221.94	167,098,018.70
在建工程	10,589,775,928.83	7,585,273,846.13	7,233,638,772.74	5,568,451,601.62
工程物资	804,426,974.92	740,581,680.98	867,952,805.96	678,119,552.82
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	699,499,811.47	519,251,491.25	686,562,052.56	548,342,931.55
开发支出				
商誉	243,802,466.57		261,102,466.57	
长期待摊费用	1,788,670.67		2,423,176.39	
递延所得税资产	149,810,860.62	32,025,029.75	165,225,752.58	48,554,503.29
其他非流动资产				
非流动资产合计	15,717,574,329.74	10,891,492,155.35	12,128,338,442.00	8,390,960,430.72
资产总计	25,175,674,834.81	13,302,264,854.92	20,991,962,152.25	10,983,887,204.16
流动负债：				
短期借款	363,000,000.00	300,000,000.00	569,000,000.00	470,000,000.00
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	2,290,000.00			
应付账款	1,351,810,984.68	684,887,547.96	972,288,225.39	452,923,670.03
预收款项	3,157,314,547.77	340,738.75	1,955,202,713.35	984,798.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	113,331,180.28	47,273,935.78	106,946,209.43	41,847,482.56
应交税费	369,399,843.76	-134,920,269.24	941,173,193.71	35,701,507.33
应付利息	1,572,697.64		1,572,697.64	
应付股利	526,224,460.49	509,451,948.40	15,306,104.94	
其他应付款	848,364,683.01	501,617,833.13	670,731,852.53	312,755,460.06
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	690,174,958.48	660,270,000.00	624,540,000.00	224,540,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	7,423,483,356.11	2,568,921,734.78	5,856,760,996.99	1,538,752,918.94
非流动负债：				
长期借款	4,725,311,849.69	3,257,311,849.69	3,748,500,000.00	2,552,000,000.00
应付债券				
长期应付款	382,669,205.04	218,350,138.12	253,517,164.93	253,517,164.93
专项应付款	190,228,261.77	177,094,051.77	191,168,261.77	178,534,051.77
预计负债	40,972,651.75	2,359,573.68	41,700,000.00	5,700,000.00
递延所得税负债			825,089.49	
其他非流动负债	77,850,000.00	3,000,000.00	23,100,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	5,417,031,968.25	3,658,115,613.26	4,258,810,516.19	2,992,751,216.70
负债合计	12,840,515,324.36	6,227,037,348.04	10,115,571,513.18	4,531,504,135.64
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	2,127,353,539.13	805,166,653.93	2,127,353,539.13	805,166,653.93
减：库存股				
专项储备	292,826,099.73	7,771,918.09	257,400,560.36	4,472,362.64
盈余公积	427,910,692.13	427,910,692.13	304,603,884.66	304,603,884.66
一般风险准备				
未分配利润	3,048,713,457.23	2,766,762,283.73	2,286,175,208.60	2,270,524,208.29
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	8,964,419,747.22	7,075,227,506.88	8,043,149,151.75	6,452,383,068.52
少数股东权益	3,370,739,763.23		2,833,241,487.32	
所有者权益合计	12,335,159,510.45	7,075,227,506.88	10,876,390,639.07	6,452,383,068.52
负债和所有者权益总计	25,175,674,834.81	13,302,264,854.92	20,991,962,152.25	10,983,887,204.16

法定代表人：安平绥

主管会计机构负责人：郑长山

会计主管：孙洪海

利润表

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：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	5,896,564,802.91	946,496,713.73	5,541,591,677.28	932,385,944.81
其中：营业收入	5,896,564,802.91	946,496,713.73	5,541,591,677.28	932,385,944.81
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,632,985,084.93	445,191,682.56	3,062,146,418.21	426,149,716.11
其中：营业成本	1,917,335,252.08	236,326,727.93	1,695,233,002.56	224,131,634.05
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	430,868,908.65	39,508,325.79	398,794,904.79	37,016,526.48
销售费用	718,632,009.22	304,800.59	383,598,151.91	289,118.52
管理费用	418,569,120.80	109,113,384.25	403,958,334.99	115,531,468.70
财务费用	109,608,712.59	59,617,340.34	108,659,817.37	42,212,932.79
资产减值损失	37,971,081.59	321,103.66	71,902,206.59	6,968,035.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,390,691.54		4,551,342.98	
投资收益（损失以“-”号填列）	4,806,573.08	767,769,483.41	25,388,968.59	1,236,142,305.40
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）	2,264,995,599.52	1,269,074,514.58	2,509,385,570.64	1,742,378,534.10
加：营业外收入	603,738,468.60	38,294,529.48	447,877,688.75	8,589,340.29
减：营业外支出	68,800,701.06	3,607,353.04	59,171,678.92	6,318,588.60
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,799,933,367.06	1,303,761,691.02	2,898,091,580.47	1,744,649,285.79
减：所得税费用	431,067,799.68	70,693,616.31	487,141,343.07	96,068,675.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,368,865,567.38	1,233,068,074.71	2,410,950,237.40	1,648,580,609.90
归属于母公司所有者的净利润	1,499,368,247.90	1,233,068,074.71	1,461,058,644.15	1,648,580,609.90
少数股东损益	869,497,319.48		949,891,593.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.4888	0.4020	0.4763	0.5374

(二) 稀释每股收益	0.4888	0.4020	0.4763	0.5374
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	2,368,865,567.38	1,233,068,074.71	2,410,950,237.40	1,648,580,609.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,499,368,247.90	1,233,068,074.71	1,461,058,644.15	1,648,580,609.90
归属于少数股东的综合收益总额	869,497,319.48		949,891,593.25	

法定代表人：安平绥

主管会计机构负责人：郑长山

会计主管：孙洪海

现金流量表

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：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	6,875,395,809.95	999,122,802.84	4,859,977,446.69	604,036,710.36
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	554,975,334.08	0.00	426,422,074.94	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	155,830,875.90	55,633,040.97	293,690,542.41	46,354,699.77
经营活动现金流入小计	7,586,202,019.93	1,054,755,843.81	5,580,090,064.04	650,391,410.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,720,006,305.93	190,897,220.16	2,129,877,972.50	124,620,278.53
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	742,237,923.41	278,597,490.74	514,637,808.41	199,706,009.38
支付的各项税费	1,900,779,073.82	144,572,661.23	1,196,730,832.66	58,044,642.87
支付其他与经营活动有关的现金	237,439,185.45	112,500,485.67	469,803,596.72	305,404,662.97
经营活动现金流出小计	4,600,462,488.61	726,567,857.80	4,311,050,210.29	687,775,593.75
经营活动产生的现金流量净额	2,985,739,531.32	328,187,986.01	1,269,039,853.75	-37,384,183.62
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	28,211,723.17	0.00	11,740,000.00	2,750,000.00
取得投资收益收到的现金	4,806,573.08	767,769,483.41	24,300,349.22	1,315,322,558.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,605,476.90	7,751,170.00	753,925.28	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	146,142,932.67	73,302,343.76	131,656,699.47	65,892,165.45
投资活动现金流入小计	188,766,705.82	848,822,997.17	168,450,973.97	1,383,964,724.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,349,234,205.99	1,877,332,781.80	2,454,439,285.71	1,715,249,061.76
投资支付的现金	2,314,629.42	280,000,000.00	7,707,700.00	226,200,000.00
质押贷款净增加额	0.00		0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	149,651,350.48	107,363,586.53	181,234,868.96	152,179,464.04
投资活动现金流出小计	3,501,200,185.89	2,264,696,368.33	2,643,381,854.67	2,093,628,525.80
投资活动产生的现金流量净额	-3,312,433,480.07	-1,415,873,371.16	-2,474,930,880.70	-709,663,801.78
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00	68,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			0.00	
取得借款收到的现金	2,192,535,875.09	1,605,311,849.69	1,742,000,000.00	1,001,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00		0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流入	2,192,535,875.09	1,605,311,849.69	1,810,000,000.00	1,001,000,000.00

小计				
偿还债务支付的现金	1,131,500,000.00	574,000,000.00	780,150,000.00	629,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	788,165,403.18	316,992,093.17	554,621,061.50	201,146,287.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00		0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	472,413.53	0.00	1,800,574.14	0.00
筹资活动现金流出小计	1,920,137,816.71	890,992,093.17	1,336,571,635.64	830,546,287.83
筹资活动产生的现金流量净额	272,398,058.38	714,319,756.52	473,428,364.36	170,453,712.17
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	-54,295,890.37	-373,365,628.63	-732,462,662.59	-576,594,273.23
加：期初现金及现金等价物余额	2,932,857,262.91	801,690,238.23	3,665,319,925.50	1,378,284,511.46
六、期末现金及现金等价物余额	2,878,561,372.54	428,324,609.60	2,932,857,262.91	801,690,238.23

法定代表人：安平绥

主管会计机构负责人：郑长山

会计主管：孙洪海

9.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 （或 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			实收 资本 （或 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	3,067,615,959.00	2,127,353,539.13	0.00	257,400,560.36	304,603,884.66	0.00	2,286,175,208.60	0.00	2,833,241,487.32	10,876,390,639.07	3,067,615,959.00	2,125,869,035.25	0.00	166,314,479.57	139,745,823.67	0.00	989,974,625.44	0.00	2,814,074,250.26	9,303,594,173.19
加：会计政策变更										0.00										0.00
前期差错更正										0.00										0.00
其他										0.00										0.00
二、本年初余额	3,067,615,959.00	2,127,353,539.13	0.00	257,400,560.36	304,603,884.66	0.00	2,286,175,208.60	0.00	2,833,241,487.32	10,876,390,639.07	3,067,615,959.00	2,125,869,035.25	0.00	166,314,479.57	139,745,823.67	0.00	989,974,625.44	0.00	2,814,074,250.26	9,303,594,173.19
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	35,425,539.37	123,306,807.47	0.00	762,538,248.63	0.00	537,498,275.91	1,458,768,871.38	0.00	1,484,503.88	0.00	91,086,080.79	164,858,060.99	0.00	1,296,200,583.16	0.00	19,167,237.06	1,572,796,465.88
（一）净利润							1,499,368,247.90		869,497,319.48	2,368,865,567.38							1,461,058,644.15		949,891,593.25	2,410,950,237.40
（二）其他综合收益										0.00		1,484,								1,484,

												503.88								503.88
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,499,368,247.90	0.00	869,497,319.48	2,368,865,567.38	0.00	1,484,503.88	0.00	0.00	0.00	0.00	1,461,058,644.15	0.00	949,891,593.25	2,412,434,741.28
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,437,107.98	54,437,107.98
1. 所有者投入资本										0.00									68,000,000.00	68,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00										0.00
3. 其他										0.00									-13,562,892.02	-13,562,892.02
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	123,306,807.47	0.00	-736,829,999.27	0.00	-331,999,043.57	-945,522,235.37	0.00	0.00	0.00	0.00	164,858,060.99	0.00	-164,858,060.99	0.00	-985,161,464.17	-985,161,464.17
1. 提取盈余公积					123,306,807.47		-123,306,807.47			0.00					164,858,060.99		-164,858,060.99			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-613,523,191.80		-331,999,043.57	-945,522,235.37									-985,161,464.17	-985,161,464.17
4. 其他										0.00										0.00

（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00										0.00
4. 其他										0.00										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	35,42 5,539. 37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,42 5,539. 37	0.00	0.00	0.00	91,08 6,080. 79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,08 6,080. 79
1. 本期提取				135,2 17,34 5.81						135,2 17,34 5.81				160,7 72,83 9.12						160,7 72,83 9.12
2. 本期使用				99,79 1,806. 44						99,79 1,806. 44				69,68 6,758. 33						69,68 6,758. 33
（七）其他																				
四、本期期末余额	3,067, 615,9 59.00	2,127, 353,5 39.13	0.00	292,8 26,09 9.73	427,9 10,69 2.13	0.00	3,048, 713,4 57.23	0.00	3,370, 739,7 63.23	12,33 5,159, 510.4 5	3,067, 615,9 59.00	2,127, 353,5 39.13	0.00	257,4 00,56 0.36	304,6 03,88 4.66	0.00	2,286, 175,2 08.60	0.00	2,833, 241,4 87.32	10,87 6,390, 639.0 7

法定代表人：安平绥

主管会计机构负责人：郑长山

会计主管：孙洪海

母公司所有者权益变动表

编制单位：青海盐湖工业集团股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,067,615,959.00	805,166,653.93	0.00	4,472,362.64	304,603,884.66	0.00	2,270,524,208.29	6,452,383,068.52	3,067,615,959.00	811,635,366.85		1,149,099.01	139,745,823.67	0.00	786,801,659.38	4,806,947,907.91
加：会计政策变更								0.00								0.00
前期差错更正								0.00								0.00
其他								0.00								0.00
二、本年年初余额	3,067,615,959.00	805,166,653.93	0.00	4,472,362.64	304,603,884.66	0.00	2,270,524,208.29	6,452,383,068.52	3,067,615,959.00	811,635,366.85	0.00	1,149,099.01	139,745,823.67	0.00	786,801,659.38	4,806,947,907.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	3,299,555.45	123,306,807.47	0.00	496,238,075.44	622,844,438.36	0.00	-6,468,712.92	0.00	3,323,263.63	164,858,060.99	0.00	1,483,722,548.91	1,645,435,160.61
（一）净利润							1,233,068,074.71	1,233,068,074.71							1,648,580,609.90	1,648,580,609.90
（二）其他综合收益								0.00		-6,468,712.92						-6,468,712.92
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,233,068,074.71	1,233,068,074.71	0.00	-6,468,712.92	0.00	0.00	0.00	0.00	1,648,580,609.90	1,642,118,996.90

							71	71							90	8
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00								0.00
3. 其他								0.00								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	123,306,807.47	0.00	-736,829,999.27	-613,523,191.80	0.00	0.00	0.00	0.00	164,858,060.99	0.00	-164,858,060.99	0.00
1. 提取盈余公积					123,306,807.47		-123,306,807.47	0.00					164,858,060.99		-164,858,060.99	0.00
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-613,523,191.80	-613,523,191.80								0.00
4. 其他								0.00								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00								0.00
4. 其他								0.00								0.00

(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	3,299,555.45	0.00	0.00	0.00	3,299,555.45	0.00	0.00	0.00	3,323,263.63	0.00	0.00	0.00	3,323,263.63
1. 本期提取				4,058,988.54				4,058,988.54				4,070,606.02				4,070,606.02
2. 本期使用				759,433.09				759,433.09				747,342.39				747,342.39
(七) 其他																
四、本期期末余额	3,067,615,959.00	805,166,653.93	0.00	7,771,918.09	427,910,692.13	0.00	2,766,762,283.73	7,075,227,506.88	3,067,615,959.00	805,166,653.93	0.00	4,472,362.64	304,603,884.66	0.00	2,270,524,208.29	6,452,383,068.52

法定代表人：安平绥

主管会计机构负责人：郑长山

会计主管：孙洪海

青海盐湖工业集团股份有限公司

财 务 报 表 附 注

2010 年度

一、公司基本情况

青海盐湖工业集团股份有限公司（以下简称“本公司”），原名青海数码网络投资(集团)股份有限公司，是经青海省经济体制改革办公室以青体改[1994]第 22 号文批准筹建，在对原青海省百货公司股份改制组的基础上，联合深圳蛇口天通实业有限公司、海南海虹企业股份有限公司、珠海神驰实业股份有限公司、北京天龙股份有限公司、北京亿隆实业股份有限公司、深圳南油物业股份有限公司、工行青海信托投资股份有限公司、建设银行青海省投资公司共同发起，经 1995 年 1 月 23 日公开募集社会公众股后，于 1995 年 2 月 17 日设立股份有限公司。公司股票于 1995 年 3 月 3 日在深交所上市交易。2007 年 12 月 16 日本公司 2007 年第二次临时股东大会决议通过青海数码网络投资（集团）股份有限公司更名为青海盐湖工业集团股份有限公司，更名后本公司取得青海省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，营业执照注册号：630000100005117；法定代表人：安平绥；注册资本：人民币 306,761.60 万元；公司住所：青海省格尔木市黄河路 28 号；本公司的经营范围：氯化钾、硫酸钾、金属镁、氯化镁、氧化镁、氢氧化镁、PVC、合成氨、尿素、氯化铵、氯化锂、碳酸锂、钠浮选剂、ADC 发泡剂、乌洛托品以及塑料编织品的制造和销售；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），进口本公司生产、科研所需要的原材料、机电设备、仪器仪表及零配件；房地产开发，酒店和物业管理；百货、针纺织品、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、日用杂货、仓储、计算机系统工程、软件开发、硬件销售、维护、计算机耗材销售、技术培训、有色金属、建材、钢材的销售、房屋租赁。公司营业期限：1995 年 2 月 17 日至 2024 年 2 月 17 日。

股本变动情况：

2000 年 3 月，深圳友缘受让青海省国资委持有的本公司 29.68%的股权，成为本公司控股股东。2000 年 6 月 19 日，本公司更名为“青海数码网络投资（集团）股份有限公司”。

根据 2008 年 1 月 23 日中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]127 号《关于核准青海数码网络投资（集团）股份有限公司以新增股份吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司暨注销青海盐湖工业（集团）有限公司受让股份的通知》，批准本公司定向增发 2,975,730,224 股股份吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司（以下简称“原盐湖集团”），同时注销原盐湖集团受让本公司 106,267,687 股股份。根据本公司与原盐湖集团签订的重组协议，原盐湖集团 2008 年 1-2 月支付了相应重组价款，完全解决了大股东占用资金及违规担保问题。原盐湖集团支付重组款后，深圳友缘将持有 5,880.26 万股（占公司总股本的

29.68%)、上海丹阳商务咨询有限公司持有 3,486.50 万股（占公司总股本的 17.59%）和青海省国有资产管理局持有的 1,260.00 万股（占公司总股本的 6.36%）转让给原盐湖集团，转让后原盐湖集团控制或享有的本公司 10,626.76 万股股份，占本公司总股本的 53.63%。本公司已于 2008 年 2 月 1 日完成吸收合并原盐湖集团的工作，2008 年 2 月 1 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕原盐湖集团受让 106,267,687 股股份的过户登记手续，并于 2008 年 2 月 25 日由北京五联方圆会计师事务所有限公司青海分所以五联方圆青验字[2008]004 号验资报告对本公司吸收合并原盐湖集团增加的注册资本及实收资本 2,975,730,224.00 元进行了验证，增资后，本公司的注册资本为 3,067,615,959.00 元。

本公司设总经理办公室、证券部、财务部、结算中心、技术中心等职能管理部门和采矿分公司、综合开发分公司、化工分公司等生产单位。

本公司 2010 年度财务报告已于 2011 年 3 月 6 日经本公司第五届董事会第二十四次会议批准。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会或其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成

本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（3）与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%）,或虽不足 50% 但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应

当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(3) 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法：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。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出

售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确

认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准	单项金额重大是指款项余额在 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

其他不重大是指账龄在 2 年以内、单项金额在 300 万元以下的应收款项，没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

信用风险特征组合的确认依据	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
---------------	---

(3) 账龄分析法：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%
1-2 年	5%
2-3 年	9%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、产成品发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为

计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

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

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务

报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本

公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可

收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（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除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	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) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，

但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 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；
- ④ 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相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后

发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

类 别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权	34—50	18-45	土地使用证

采矿权	30	29	采矿权证
非专利技术	10	9	转让合同
电算化软件	10	2-4	

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3)研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、

剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

20、股份支付及权益工具

(1) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用布莱克-斯科尔斯-默顿期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：(1)期权的行权价格；(2)期权的有效期；(3)标的股份的现行价格；(4)股价预计波动率；(5)股份的预计股利；(6)期权有效期内的无风险利率。

(2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

21、回购本公司股份

本公司回购本公司股份，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分应增加资本公积（股本溢价）。

22、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣

暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

25、经营租赁、融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2)融资租赁，按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以长期应付款列示。

26、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预

计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、资产证券化业务

本公司将部分金融资产证券化，将金融资产出售给特殊目的实体，再由其发行金融资产支持证券给投资者。本公司所转移的资产其中有部分或全部的资产可能符合终止确认的条件，详见有关金融资产及金融负债的终止确认的会计政策。

本公司所保留的证券化资产的权益主要为持有次级资产支持证券，资产证券化所产生的损益计入本期损益。资产证券化所产生的损益为被终止确认的资产及保留资产的账面价值及其于转移当日的公允价值之差。

28、套期会计

套期工具是指为规避外汇风险、利率风险、航油价格风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期和现金流量套期。

对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能可靠地计量；

(5) 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入资本公积，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为资本公积的利得或损失在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原计入资本公积的利得或损失，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。不符合上述条件的其他公允价值套期及现金流量套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期本公司无会计政策变更的事项。

(2) 会计估计变更

本期本公司无会计估计变更的事项。

30、前期差错更正

本公司子公司青海盐湖科技开发有限公司 2009 年度代垫其持股 51%子公司青海盐湖蓝科锂业股份有限公司的职工薪酬 8,941,047.75 元，误计入青海盐湖科技开发有限公司管理费用，本期追溯调整计入青海盐湖蓝科锂业股份有限公司 2009 年度管理费用。上述会计差错更正对本公司 2009 年末的财务状况及 2009 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
应交税费	939,456,075.82	1,717,117.89	941,173,193.71
未分配利润	2,283,511,213.10	2,663,995.50	2,286,175,208.60
少数股东权益	2,837,622,600.71	-4,381,113.39	2,833,241,487.32
所得税费用	485,424,225.18	1,717,117.89	487,141,343.07
净利润	2,412,667,355.29	-1,717,117.89	2,410,950,237.40
少数股东损益	954,272,706.64	-4,381,113.39	949,891,593.25

三、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税		13%、17%
营业税	属营业税征缴范围的服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	5%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3.5%
氯化钾资源税	氯化钾产量	135 元/吨
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

(1)根据 2004 年 12 月 21 日财政部、国家税务总局财税〔2004〕197 号文件规定，本公司从 2004 年 12 月 1 日起销售氯化钾由免征增值税改为实行先征后返。

(2)根据财政部、国家税务总局、海关总署财税〔2001〕202 号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》的规定，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在 2001 年至 2010 年期间，减按 15%的税率征收企业所得税。根据青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发〔2002〕186 号文件，本公司从 2002 年开始按照 15%的税率计算缴纳企业所得税。

截止 2010 年年末，上述税收优惠政策已到期，根据青海省委办公厅、青海省人民政府办公厅青办发〔2010〕66 号《关于深入实施西部大开发战略政策意见的实施细则（试行）

的通知》的规定，对设在青海省境内的国家鼓励类产业企业，在 2011 年至 2020 年期间，减按 15% 税率征收企业所得税。但截止目前公司尚未收到相关财税部门对 2011 年度及以后年度企业所得税政策的明确通知，所得税优惠政策尚存在不确定性。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
青海盐湖钾肥股份有限公司	控股子公司	青海省格尔木	化工工业	76,755.00	钾肥生产销售	41,199.12
青海盐湖科技开发有限公司	全资子公司	青海省格尔木	化工工业	2,500.00	钾、钠镁产品开发销售	2,500.00
青海盐云钾盐有限公司	控股子公司	青海省格尔木	化工工业	1,433.00	钾肥生产销售	501.55
青海盐湖镁业有限公司	控股子公司	青海省格尔木	化工工业	3,541.00	镁系列产品生产销售	850.00
青海金世纪工程项目管理有限公司	全资子公司	青海省格尔木	服务	400.00	工程监理	405.98
青海盐湖发展有限公司	控股子公司	青海省格尔木	化工工业	110,000.00	氯化钾开发、生产、销售	110,000.00
青海盐湖元通钾肥有限公司	控股子公司的控股孙公司	青海省格尔木	化工工业	24,000.00	氯化钾产品生产、销售	4,080.00
青海水泥股份有限公司	全资子公司的控股子公司	青海省大通县	水泥制造	11,000.00	水泥及制品生产、销售	12,804.39

接上表（单位：万元）

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
青海盐湖钾肥股份有限公司		30.60	30.60	是	248,343.65	
青海盐湖科技开发有限公司		100.00	100.00	是		
青海盐云钾盐有限公司		35.00	35.00	是	10,390.19	
青海盐湖镁业有限公司		24.00	24.00	是	502.31	
青海金世纪工程项目管理有限公司		100.00	100.00	是		
青海盐湖发展有限公司		100.00	100.00	是		
青海盐湖元通钾肥有限公司		51.00	51.00	是	21,645.95	
青海水泥股份有限公司		91.51	91.51	是	1,198.78	

本公司直接持有青海盐湖发展有限公司 49.09% 的股权，通过控股子公司青海盐湖钾肥股份有限公司间接持有青海盐湖发展有限公司 50.91% 的股权。

本公司对青海盐云钾盐有限公司和青海盐湖镁业有限公司的投资比例低于 50%，但对其具有实际控制权，故纳入合并范围。

(2) 其他方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
青海盐湖新域资产管理有限公司	全资子公司	青海省西宁市	资产管理	25,930.00	投资及资产管理	25,930.00
青海盐湖海纳化工有限公司	全资子公司	青海省西宁市	化工工业	40,000.00	石灰石、电石的生产销售	40,000.00
青海盐湖特立镁有限公司	全资子公司	青海省西宁市	有色金属	4,000.00	金属镁、镁合金、金属铝、铝合金	4,000.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
青海盐湖新域资产管理有限公司		100.00	100.00	是		
青海盐湖海纳化工有限公司		100.00	100.00	是		
青海盐湖特立镁有限公司		100.00	100.00	是		

2、合并范围发生变更的说明

本公司本期出资设立青海盐湖特立镁有限公司，持股比例为 100%，将其纳入合并财务报表范围。

本公司之孙公司青海盐湖发展有限公司本期出资设立子公司青海盐湖海润酒店管理有限公司，持股比例为 100%，将其纳入合并财务报表范围。

名称	期末净资产	本期净利润
青海盐湖特立镁有限公司	39,997,822.92	-2,177.08
青海盐湖海润酒店管理有限公司	19,330,253.04	-669,746.96

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额，期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度；单位：元、币种：人民币)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			704,240.72			849,785.51
银行存款			2,825,609,433.08			2,895,979,722.09
其他货币资金			52,247,698.74			36,027,755.31
合计			2,878,561,372.54			2,932,857,262.91

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	2,224,295.83	31,512,081.12
3.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		
4.衍生金融资产		
5.其他		
合 计	2,224,295.83	31,512,081.12

3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,545,245,847.85	3,035,905,232.52

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	67,946,284.48	30.98	10,307,603.86	8.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	116,682,828.40	53.19	114,342,978.77	91.05
其他不重大应收账款	34,710,741.79	15.83	928,963.90	0.74
合 计	219,339,854.67	100.00	125,579,546.53	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	302,020,876.62	59.19	9,259,897.64	7.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	119,154,859.66	23.35	114,667,439.35	91.74
其他不重大应收账款	89,048,215.46	17.46	1,070,433.76	0.85
合 计	510,223,951.74	100.00	124,997,770.75	100.00

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	56,126,068.77	25.59	535,786.94	351,704,249.70	68.93	513,149.37
1 至 2 年	14,223,745.56	6.48	749,567.69	31,472,115.94	6.17	1,924,455.59
2 至 3 年	24,483,789.21	11.16	2,206,752.61	3,971,115.94	0.78	367,587.21
3 至 4 年	2,600,767.68	1.19	783,913.21	2,018,197.49	0.40	1,264,525.23
4 至 5 年	1,260,346.75	0.57	658,389.38	3,298,016.21	0.64	3,167,796.89
5 年以上	120,645,136.70	55.01	120,645,136.70	117,760,256.46	23.08	117,760,256.46
合计	219,339,854.67	100.00	125,579,546.53	510,223,951.74	100.00	124,997,770.75

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
水泥款	23,539,142.50	1,853,274.27	5、9、30	账龄分析法
水泥款	20,156,987.54	201,569.88	1	账龄分析法
水泥款	4,657,120.45	46,571.20	1	账龄分析法
水泥款	4,491,868.00	241,377.67	1、9、30	账龄分析法
钾肥货款	4,404,183.34	4,404,183.34	100	账龄分析法
水泥款	4,091,226.00	40,912.26	1	账龄分析法
钾肥货款	3,488,543.10	3,488,543.10	100	账龄分析法
水泥款	3,117,213.55	31,172.14	1	账龄分析法
合计	67,946,284.48	10,307,603.86		

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中化化肥有限公司			248,941,380.56	
山西文通盐桥复合 肥有限公司			2,556,710.35	
合 计			251,498,090.91	

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
1	销货客户	23,539,142.50	2-4 年	10.73
2	销货客户	20,156,987.54	1 年以内	9.19
3	销货客户	4,657,120.45	1 年以内	2.12
4	销货客户	4,491,868.00	2-4 年	2.05
5	销货客户	4,404,183.34	5 年以上	2.01
合 计		57,249,301.83		26.10

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	944,087,017.92	83.85	416,532,985.06	65.05
1 至 2 年	77,725,116.78	6.90	136,772,572.72	21.36
2 至 3 年	23,361,826.99	2.07	48,451,364.50	7.57
3 年以上	80,712,761.33	7.18	38,533,701.82	6.02
合 计	1,125,886,723.02	100.00	640,290,624.10	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

款项性质	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
设备款	供应商	117,917,800.00	1 年以内	预付工程款
货运费	供应商	41,357,903.38	1 年以内	预付的货运费
设备款	供应商	38,760,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	预付设备款
设备款	供应商	28,710,400.00	1 年以内	预付工程款
设备款	供应商	28,602,000.00	3 年以上	预付工程款
合 计		255,348,103.38		

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	111,942,652.05	39.51	70,056,990.61	50.15
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	70,892,221.45	25.02	57,329,311.98	41.04
其他不重大其他应收款	100,509,524.40	35.47	12,317,571.00	8.81
合 计	283,344,397.90	100.00	139,703,873.59	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	112,551,437.87	32.25	70,184,757.45	50.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	91,007,113.04	26.08	58,814,911.12	42.65
其他不重大其他应收款	145,422,047.91	41.67	8,892,833.73	6.45

合 计	348,980,598.82	100.00	137,892,502.30	100.00
-----	----------------	--------	----------------	--------

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	80,779,482.83	28.51	7,738,147.34	105,975,864.43	30.37	4,322,444.92
1 至 2 年	46,541,214.74	16.43	4,847,535.39	83,726,142.47	23.99	6,483,667.38
2 至 3 年	63,174,561.70	22.30	34,743,286.24	31,734,787.72	9.09	30,769.20
3 至 4 年	488,970.63	0.17	240,843.85	2,423,504.54	0.70	2,186,521.14
4 至 5 年	2,502,618.72	0.88	2,276,511.49	9,836,167.29	2.82	9,584,967.29
5 年以上	89,857,549.28	31.71	89,857,549.28	115,284,132.37	33.03	115,284,132.37
合计	283,344,397.90	100.00	139,703,873.59	348,980,598.82	100.00	137,892,502.30

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
往来款	20,000,000.00	200,000.00	1	账龄分析法
往来款	16,860,000.00	1,517,400.00	9	账龄分析法
往来款	16,754,042.91	16,754,042.91	100	账龄分析法
往来款	12,000,000.00	12,000,000.00	100	账龄分析法
代垫铁路运费	11,397,973.97	11,397,973.97	100	账龄分析法
往来款	8,609,648.93	8,609,648.93	100	账龄分析法
往来款	6,811,173.17	68,111.73	1	账龄分析法
垫付款	6,604,313.07	6,604,313.07	100	账龄分析法
往来款	5,405,500.00	5,405,500.00	100	账龄分析法
借款	4,500,000.00	4,500,000.00	100	账龄分析法
往来款	3,000,000.00	3,000,000.00	100	账龄分析法
合计	111,942,652.05	70,056,990.61	--	--

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	往来款	20,000,000.00	1 年以内	7.06
2	往来款	16,754,042.91	5 年以上	5.91
3	往来款	16,860,000.00	2-3 年	5.95
4	往来款	12,000,000.00	3-4 年	4.24
5	代垫铁路运费	11,397,973.97	5 年以上	4.02

合 计		77,012,112.91		27.18
-----	--	---------------	--	-------

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	619,926,064.98	32,326,379.70	587,599,685.28	633,878,467.53	31,010,857.45	602,867,610.08
在产品	5,452,463.46		5,452,463.46	32,371,644.53		32,371,644.53
库存商品	775,388,163.02	7,094,221.10	768,293,941.92	829,831,779.12	6,599,099.24	823,232,679.88
包装物及低值易耗品	177,127.45		177,127.45	1,359,250.06		1,359,250.06
委托加工物资	162,608.35	148,235.19	14,373.16	162,608.35	148,235.19	14,373.16
在途物资				2,697,946.77		2,697,946.77
分期收款发出商品				45,218,238.98		45,218,238.98
自制半成品	2,430,335.56	2,098,465.96	331,869.60	2,509,384.93	2,098,465.96	410,918.97
材料成本差异	1,496,977.74		1,496,977.74	4,176,320.08		4,176,320.08
委托代销商品	103,488,731.11		103,488,731.11	30,850,158.64		30,850,158.64
开发产品	85,921,386.28		85,921,386.28	54,314,238.89		54,314,238.89
开发成本	43,615,341.81		43,615,341.81	26,489,212.09		26,489,212.09
发出商品	72,389,535.57		72,389,535.57	2,741,639.96		2,741,639.96
合 计	1,710,448,735.33	41,667,301.95	1,668,781,433.38	1,666,600,889.93	39,856,657.84	1,626,744,232.09

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	31,010,857.45	3,381,947.94		2,066,425.69	32,326,379.70
库存商品	6,599,099.24	495,121.86			7,094,221.10
委托加工物资	148,235.19				148,235.19
自制半成品	2,098,465.96				2,098,465.96
合 计	39,856,657.84	3,877,069.80		2,066,425.69	41,667,301.95

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	冷背残次		
库存商品	残次		

委托加工物资	残次		
自制半成品	残次		

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项 目	期末账面余额	期初账面余额
债券投资	186,443.26	186,443.26
减：持有至到期投资减值准备	39,000.00	39,000.00
合 计	147,443.26	147,443.26

(2) 持有至到期投资中的长期债权投资

种 类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期利息	累计应收或已收利息	期末金额
重点建设债券	60,000.00	7.20	60,000.00	94.09.08		61,679.62	121,679.62
重点建设债券	12,704.00	4.00	12,704.00	94.05.25		13,059.64	25,763.64
合 计	72,704.00		72,704.00			74,739.26	147,443.26

9、长期股权投资

按成本法核算：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中化山东复合肥有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
泰州市晶达光电器件有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
北京润和生物科技有限公司	成本法	64,114,400.00	64,114,400.00		64,114,400.00
深圳市千华科技发展有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-300,000.00	
珠海神驰实业股份有限公司	成本法	4,060,000.00	4,060,000.00		4,060,000.00
青海商业边贸有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
青海咨询有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00
青海恒基有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
青海商业联合有限公司	成本法	993,900.00	993,900.00		993,900.00
青海恒丰房地产有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
连云港昆仑实业有限公司	成本法	381,690.32	381,690.32		381,690.32
青海新大实业有限公司	成本法	1,190,000.00	1,190,000.00		1,190,000.00
辽宁沈阳昆仑科工贸有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
湖北洪福水产股份有限公司	成本法	18,900,000.00	18,900,000.00		18,900,000.00
大柴旦饮马峡工业区五彩水务有限公司	成本法	11,011,000.00	11,011,000.00		11,011,000.00

合 计		122,850,990.32	122,850,990.32	-300,000.00	122,550,990.32
-----	--	----------------	----------------	-------------	----------------

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
中化山东复合肥有限公司	20.00	20.00				
泰州市晶达光电器件有限公司				300,000.00		
北京润和生物科技有限公司	30.00	30.00				
珠海神驰实业股份有限公司				4,060,000.00		
青海商业边贸有限公司				200,000.00		
青海咨询有限公司				250,000.00		
青海恒基有限公司				500,000.00		
青海商业联合有限公司				993,900.00		
青海恒丰房地产有限公司				500,000.00		
连云港昆仑实业有限公司				381,690.32		
青海新大实业有限公司				1,190,000.00		
辽宁沈阳昆仑科工贸有限公司				150,000.00		
湖北洪福水产股份有限公司				18,900,000.00		
大柴旦饮马峡工业区五彩水务有限公司	15.73	15.73				
合 计				27,425,590.32		

10、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	28,830,999.02	3,372,084.89		32,203,083.91
1.房屋、建筑物	28,830,999.02	3,372,084.89		32,203,083.91
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	9,859,649.02	1,035,315.66		10,894,964.68
1.房屋、建筑物	9,859,649.02	1,035,315.66		10,894,964.68
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	18,971,350.00			21,308,119.23
1.房屋、建筑物	18,971,350.00			21,308,119.23

2.土地使用权				
四、减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	18,971,350.00			21,308,119.23
1.房屋、建筑物	18,971,350.00			21,308,119.23
2.土地使用权				

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,777,164,842.06	618,065,906.81	159,716,389.75	5,235,514,359.12
其中：房屋及建筑物	1,988,531,720.22	303,890,079.13	62,399,868.61	2,230,021,930.74
机器设备	2,155,149,779.92	173,164,509.09	70,904,384.86	2,257,409,904.15
运输工具	169,184,986.21	23,101,906.68	6,936,362.97	185,350,529.92
电子设备	75,713,633.79	3,645,693.75	5,846,379.30	73,512,948.24
专用设备	37,225,332.06	28,461.53	4,901,572.65	32,352,220.94
仪器仪表	50,657,211.59	10,790,903.22	1,370,472.49	60,077,642.32
其他设备	300,702,178.27	103,444,353.41	7,357,348.87	396,789,182.81
二、累计折旧合计	1,902,422,294.91	249,928,455.61	83,201,081.05	2,069,149,669.47
其中：房屋及建筑物	624,469,803.90	75,223,481.07	28,688,486.87	671,004,798.10
机器设备	955,638,824.80	126,687,810.18	32,529,910.19	1,049,796,724.79
运输工具	72,449,704.65	13,229,177.54	5,772,627.05	79,906,255.14
电子设备	28,614,503.55	3,034,752.90	5,226,295.69	26,422,960.76
专用设备	33,869,871.56	21,671.37	2,713,182.71	31,178,360.22
仪器仪表	27,736,440.14	3,244,469.79	1,264,221.19	29,716,688.74
其他设备	159,643,146.31	28,487,092.76	7,006,357.35	181,123,881.72
三、固定资产账面净值合计	2,874,742,547.15			3,166,364,689.65
其中：房屋及建筑物	1,364,061,916.32			1,559,017,132.64
机器设备	1,199,510,955.12			1,207,613,179.36
运输工具	96,735,281.56			105,444,274.78
电子设备	47,099,130.24			47,089,987.48
专用设备	3,355,460.50			1,173,860.72
仪器仪表	22,920,771.45			30,360,953.58
其他设备	141,059,031.96			215,665,301.09

四、减值准备合计	77,853,325.21	14,405,753.26	37,783,042.99	54,476,035.48
其中：房屋及建筑物	27,279,439.45	2,883,345.71	16,744,475.27	13,418,309.89
机器设备	35,601,782.79	11,513,483.39	17,388,888.56	29,726,377.62
运输工具	705,872.06		654,004.77	51,867.29
电子设备	426,360.51	8,924.16	414,890.82	20,393.85
专用设备	2,189,407.12		2,189,407.12	
仪器仪表	163,406.17		56,724.83	106,681.34
其他设备	11,487,057.11		334,651.62	11,152,405.49
五、固定资产账面价值合计	2,796,889,221.94			3,111,888,654.17
其中：房屋及建筑物	1,336,782,476.87			1,545,598,822.75
机器设备	1,163,909,172.33			1,177,886,801.74
运输工具	96,029,409.50			105,392,407.49
电子设备	46,672,769.73			47,069,593.63
专用设备	1,166,053.38			1,173,860.72
仪器仪表	22,757,365.28			30,254,272.24
其他设备	129,571,974.85			204,512,895.60

(2) 本期折旧额 249,928,455.61 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 347,521,483.78 元。

(4) 本期减少的固定资产中，本公司处置综合开发分公司固定资产原值 84,237,070.14 元，净值 80,697.47 元；本公司之子公司青海盐湖钾肥股份有限公司处置除运输设备外的固定资产原值 17,052,317.50 元，净值 511,569.61 元，处置运输设备原值 5,492,171.38 元，净值 531,244.22 元；本公司之子公司青海盐湖海纳化工有限公司处置房屋及机器设备原值 39,051,300.80 元，净值 37,330,138.66 元；本公司之子公司青海盐湖新域资产管理有限公司处置固定资产原值 13,883,529.93 元，净值 278,615.75 元。上述处置固定资产形成净收益合计 7,958,478.77 元，净损失合计 27,771,598.81 元。

12、在建工程

(1) 分项列示

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在安装变压器				154,550.00		154,550.00
百万吨钾肥综合利用一期	3,895,987,535.28		3,895,987,535.28	3,371,143,244.55		3,371,143,244.55
百万吨钾肥综合利用二期	3,155,039,021.35		3,155,039,021.35	1,930,299,907.53		1,930,299,907.53
百万吨钾肥综合利用三期	387,069,236.77		387,069,236.77	87,279,899.36		87,279,899.36
佳苑小区	75,428,849.42		75,428,849.42	60,433,212.01		60,433,212.01

ADC 发泡剂	760,372,570.04		760,372,570.04	168,565,927.37		168,565,927.37
1 万吨碳酸锂项目	398,508,198.69		398,508,198.69	376,718,509.23		376,718,509.23
200 吨碳酸锂中试	10,911,150.22	10,911,150.22		10,911,150.22	10,911,150.22	
钾盐综合利用试验项目	178,876,833.45		178,876,833.45	28,877,509.95		28,877,509.95
10 万吨精钾项目	244,177,545.16		244,177,545.16	155,533,446.52		155,533,446.52
百万吨钾肥销售楼项目	24,065,338.77		24,065,338.77	81,152,287.33		81,152,287.33
热能项目	651,587,288.90		651,587,288.90	600,309,267.59		600,309,267.59
编织袋厂扩建工程	69,218,305.31		69,218,305.31	37,511,676.39		37,511,676.39
淡水项目	122,465,200.91		122,465,200.91	87,139,276.61		87,139,276.61
20 万吨硫化碱项目	157,789,792.60		157,789,792.60	36,399,838.59		36,399,838.59
水泥制成生产线	31,161,592.83		31,161,592.83	14,392,458.34		14,392,458.34
制成 1#磨粉煤仓技改	282,643.46		282,643.46	282,643.46		282,643.46
研发中心办公楼工程				79,338,213.78		79,338,213.78
两酸处理项目				150,000.00		150,000.00
盐湖大酒店专家楼				12,559,281.00		12,559,281.00
皮带输送机				2,021,673.24		2,021,673.24
2#3#制成收尘器	313,122.34		313,122.34	313,122.34		313,122.34
5000 吨水泥项目	182,688.50		182,688.50	182,688.50		182,688.50
钾肥造粒项目				28,494,685.15		28,494,685.15
青百二期工程	52,900,361.94		52,900,361.94	16,735,473.90		16,735,473.90
厂容厂貌改造				556,177.96		556,177.96
盐湖小区七号楼改造	41,500.00		41,500.00	3,198,461.73		3,198,461.73
盐湖小区集中供暖工程				1,302,359.80		1,302,359.80
300 万吨水泥改造项目	299,476,023.82		299,476,023.82	13,737,267.54		13,737,267.54
中采区第二采区内部输卤渠道				25,760,000.00		25,760,000.00
东采渠采卤渠道开挖延伸系统				10,804,814.97		10,804,814.97
盐湖第三小区	2,290,898.00		2,290,898.00	2,290,898.00		2,290,898.00
年产 4000 吨镁合金压铸件	75,976,962.99		75,976,962.99			
销售 ERP 商务平台						
中采区第二采区淡水管道工程	2,911,798.30		2,911,798.30			
中采区第二采区采卤渠盐土方倒						

运工程						
安装龙门吊	3,172,620.00		3,172,620.00			
200 万吨原盐精制项目	140,000.00		140,000.00			
5 万立方粉煤灰加气混凝土砌块项目	100,000.00		100,000.00			
苏州盐云实业有限公司新建物流仓储用房工程	240,000.00		240,000.00			
合 计	10,600,687,079.05	10,911,150.22	10,589,775,928.83	7,244,549,922.96	10,911,150.22	7,233,638,772.74

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
在安装变压器		154,550.00		154,550.00	
百万吨钾肥综合利用一期	387500	3,371,143,244.55	546,767,165.93	21,922,875.20	
百万吨钾肥综合利用二期	506825	1,930,299,907.53	1,237,469,700.15	12,730,586.33	
百万吨钾肥综合利用三期		87,279,899.36	299,789,337.41		
佳苑小区		60,433,212.01	15,235,950.64	240,313.23	
ADC 发泡剂	108191	168,565,927.37	592,225,705.13	419,062.46	
1 万吨碳酸锂项目	53290	376,718,509.23	21,789,689.46		
200 吨碳酸锂中试		10,911,150.22			
钾盐综合利用试验项目	61200	28,877,509.95	149,999,323.50		
10 万吨精钾项目	26569	155,533,446.52	88,644,098.64		
百万吨钾肥销售楼项目	209122	81,152,287.33	39,619,065.07	96,706,013.63	
热能项目	69844	600,309,267.59	51,278,021.31		
编织袋厂扩建工程	12870	37,511,676.39	31,752,351.17	45,722.25	
淡水项目	1500	87,139,276.61	35,325,924.30		
20 万吨硫化碱项目	33223	36,399,838.59	121,400,922.86	10,968.85	
水泥制成生产线		14,392,458.34	22,817,116.04	6,047,981.55	
制成 1#磨粉煤仓技改		282,643.46			
研发中心办公楼工程	10000	79,338,213.78	24,185,150.81	103,523,364.59	
两酸处理项目		150,000.00			150,000.00
盐湖大酒店专家楼	2500	12,559,281.00	12,941,005.66	25,500,286.66	
皮带输送机		2,021,673.24	900,000.00	2,921,673.24	
2#3#制成收尘器		313,122.34			
5000 吨水泥项目		182,688.50			
钾肥造粒项目	8700	28,494,685.15	7,224,467.53	35,719,152.68	
青百二期工程		16,735,473.90	36,164,888.04		
厂容厂貌改造		556,177.96	130,905.01	687,082.97	
盐湖小区七号楼改造		3,198,461.73			3,156,961.73
盐湖小区集中供暖工程		1,302,359.80	4,191,136.11	5,493,495.91	
300 万吨水泥改造项目		13,737,267.54	285,738,756.28		
中采区第二采区内部输卤渠道	3200	25,760,000.00	4,172,050.90	29,932,050.90	
东采渠采卤渠道开挖延伸系统	1080	10,804,814.97			10,804,814.97

盐湖第三小区		2,290,898.00			
年产 4000 吨镁合金压铸件			75,976,962.99		
销售 ERP 商务平台	100		466,303.33	466,303.33	
中采区第二采区淡水管道工程	350		2,911,798.30		
中采区第二采区采卤渠盐土方倒运工程			5,000,000.00	5,000,000.00	
安装龙门吊			3,172,620.00		
200 万吨原盐精制项目			140,000.00		
5 万立方粉煤灰加气混凝土砌块项目			100,000.00		
苏州盐云实业有限公司新建物流仓储用房工程			240,000.00		
合 计		7,244,549,922.96	3,717,770,416.57	347,521,483.78	14,111,776.70

接上表

项目名称	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	期末数
在安装变压器					其他	
百万吨钾肥综合利用一期	96%	365,506,932.82	121,000,878.21	5.94	其他.贷款	3,895,987,535.28
百万吨钾肥综合利用二期	80%	56,300,277.85	47,049,938.00	5.94	其他.贷款	3,155,039,021.35
百万吨钾肥综合利用三期	15%				其他	387,069,236.77
佳苑小区	98%				其他	75,428,849.42
ADC 发泡剂	85%	32,326,394.73	25,045,134.50	5.94	其他.贷款	760,372,570.04
1 万吨碳酸锂项目	95%	32,949,321.92	8,198,456.43	5.94	其他	398,508,198.69
200 吨碳酸锂中试					其他	10,911,150.22
钾盐综合利用试验项目	10%	10,166,601.34	9,182,071.84	6.14	其他.贷款	178,876,833.45
10 万吨精钾项目	91%				其他	244,177,545.16
百万吨钾肥销售楼项目	99%				其他	24,065,338.77
热能项目	95%				其他	651,587,288.90
编织袋厂扩建工程	80%	4,735,449.30	342,569.93	5.94%	其他	69,218,305.31
淡水项目	99%				其他	122,465,200.91
20 万吨硫化碱项目	80%				其他	157,789,792.60
水泥制成生产线	56%				其他	31,161,592.83
制成 1#磨粉煤仓技改					其他	282,643.46
研发中心办公楼工程	100%				其他	
两酸处理项目					其他	
盐湖大酒店专家楼	100%				其他	

皮带输送机	100%				其他	
2#3#制成收尘器					其他	313,122.34
5000 吨水泥项目					其他	182,688.50
钾肥造粒项目	100%	2,388,300.00	942,300.00	5.19%	借款	
青百二期工程	45%				其他	52,900,361.94
厂容厂貌改造	100%				其他	
盐湖小区七号楼改造					其他	41,500.00
盐湖小区集中供暖工程	100%				其他	
300 万吨水泥改造项目					其他	299,476,023.82
中采区第二采区内部输卤渠道	100%				其他	
东采区采卤渠道开挖延伸系统	100%				其他	
盐湖第三小区					其他	2,290,898.00
年产 4000 吨镁合金压铸件					其他	75,976,962.99
销售 ERP 商务平台	100%				其他	
中采区第二采区淡水管道工程	96%				其他	2,911,798.30
中采区第二采区采卤渠盐土方倒运工程	100%				其他	
安装龙门吊	70%				其他	3,172,620.00
200 万吨原盐精制项目					其他	140,000.00
5 万立方粉煤灰加气混凝土砌块项目					其他	100,000.00
苏州盐云实业有限公司新建物流仓储用房工程					其他	240,000.00
合 计		504,373,277.96	211,761,348.91			10,600,687,079.05

(3) 在建工程减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
200 吨碳酸锂中试	10,911,150.22			10,911,150.22	中试完成, 装置停止运行
合 计	10,911,150.22			10,911,150.22	

13、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
综合利用项目物资	678,119,552.82	2,211,660,422.72	2,149,198,294.56	740,581,680.98
设备	189,293,322.08	382,587,269.41	522,632,390.67	49,248,200.82
工程材料	539,931.06	86,435,601.16	72,378,439.10	14,597,093.12

合 计	867,952,805.96	2,680,683,293.29	2,744,209,124.33	804,426,974.92
-----	----------------	------------------	------------------	----------------

14、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	763,037,190.64	48,624,755.20	2,150,585.71	809,511,360.13
1、土地使用权	87,643,398.12	47,118,463.54		134,761,861.66
2、管理软件	6,055,195.56	865,266.00	2,150,585.71	4,769,875.85
3、石灰石采矿权	18,848,500.00			18,848,500.00
4、粘土矿采矿权	864,600.00			864,600.00
5、水资源开采权	3,586,441.69			3,586,441.69
6、专有技术	129,719,771.21			129,719,771.21
7、商标权	2,070,000.00			2,070,000.00
8、采矿权	512,149,284.06			512,149,284.06
9、QHS-钠浮选技术	1,000,000.00			1,000,000.00
10、四号工艺	1,100,000.00			1,100,000.00
11、P6 项目管理软件		641,025.66		641,025.66
二、累计摊销合计	75,955,387.09	35,686,996.29	1,630,834.72	110,011,548.66
1、土地使用权	10,723,796.69	1,602,193.36		12,325,990.05
2、管理软件	3,173,114.88	752,535.35	1,630,834.72	2,294,815.51
3、石灰石采矿权	4,136,198.30	628,283.28		4,764,481.58
4、粘土矿采矿权	189,731.89	28,820.04		218,551.93
5、水资源开采权	1,613,898.56	358,644.12		1,972,542.68
6、专有技术	18,105,361.41	15,123,509.86		33,228,871.27
7、商标权	2,070,000.00			2,070,000.00
8、采矿权	34,143,285.60	17,071,642.80		51,214,928.40
9、QHS-钠浮选技术	699,999.76	99,999.96		799,999.72
10、四号工艺	1,100,000.00			1,100,000.00
11、P6 项目管理软件		21,367.52		21,367.52
三、无形资产账面净值合计	687,081,803.55			699,499,811.47
1、土地使用权	76,919,601.43			122,435,871.61
2、管理软件	2,882,080.68			2,475,060.34
3、石灰石采矿权	14,712,301.70			14,084,018.42
4、粘土矿采矿权	674,868.11			646,048.07
5、水资源开采权	1,972,543.13			1,613,899.01
6、专有技术	111,614,409.80			96,490,899.94

7、商标权				
8、采矿权	478,005,998.46			460,934,355.66
9、QHS-钠浮选技术	300,000.24			200,000.28
10、四号工艺				
11、P6 项目管理软件				619,658.14
四、减值准备合计	519,750.99		519,750.99	
管理软件	519,750.99		519,750.99	
五、无形资产账面价值合计	686,562,052.56			699,499,811.47
1、土地使用权	76,919,601.43			122,435,871.61
2、管理软件	2,362,329.69			2,475,060.34
3、石灰石采矿权	14,712,301.70			14,084,018.42
4、粘土矿采矿权	674,868.11			646,048.07
5、水资源开采权	1,972,543.13			1,613,899.01
6、专有技术	111,614,409.80			96,490,899.94
7、商标权				
8、采矿权	478,005,998.46			460,934,355.66
9、QHS-钠浮选技术	300,000.24			200,000.28
10、四号工艺				
11、P6 项目管理软件				619,658.14

15、商誉

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	期末减值准备
青海盐湖钾肥股份有限公司	222,349,256.79			222,349,256.79	
上海富友房地产有限公司	52,011,845.66			52,011,845.66	34,600,000.00
青海百货股份有限公司	3,928,667.24			3,928,667.24	
青海盐湖镁业有限公司	112,696.88			112,696.88	
合 计	278,402,466.57			278,402,466.57	34,600,000.00

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修装潢	2,423,176.39	157,920.50	1,141,597.78		1,439,499.11	
项目前期筹建费		349,171.56			349,171.56	
合 计	2,423,176.39	507,092.06	1,141,597.78		1,788,670.67	

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏帐准备差异	34,006,070.29	33,911,851.02
存货跌价准备差异	1,975,018.62	2,207,123.23
固定资产减值准备差异	11,930,593.34	10,262,261.50
已计提减值准备资产的折旧差异	-244,066.83	-179,425.76
长期股权投资减值准备差异	4,068,838.55	4,068,838.55
长期股权投资损失差异		10,364,742.17
可抵扣亏损	4,434,522.59	1,240,092.67
公允价值变动损益	22,583.40	
固定资产报废净损失未批准前	3,588,831.20	
未实现内部销售利润	68,171,909.19	91,086,792.36
或有负债	653,269.52	855,000.00
在建工程减值准备	1,636,672.53	1,636,672.53
安措费	4,604,118.22	3,507,324.57
递延收益	14,962,500.00	1,050,000.00
计提未发工资		4,146,901.40
暂估产品损耗		1,067,578.34
合 计	149,810,860.62	165,225,752.58
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动		825,089.49
合 计		825,089.49

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
预计负债	36,000,000.00	36,000,000.00
商誉减值准备	34,600,000.00	17,300,000.00
存货跌价准备	16,440,884.01	13,200,000.00
固定资产减值准备	6,708,387.48	6,708,387.48
坏账准备	267,304.22	
递延收益	10,000,000.00	10,000,000.00
可抵扣亏损	50,601,482.96	30,943,592.90
合 计	154,618,058.67	114,151,980.38

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	10,667,444.45	10,667,444.45	
2012 年	4,234,838.76	4,234,838.76	
2013 年	5,289,728.11	5,289,728.11	
2014 年	10,751,581.58	10,751,581.58	
2015 年	19,657,890.06		
合计	50,601,482.96	30,943,592.90	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
递延所得税资产：	
坏帐准备差异	226,707,135.27
存货跌价准备差异	13,166,790.80
固定资产减值准备差异	47,767,648.00
已计提减值准备资产的折旧差异	-1,627,112.20
长期股权投资减值准备差异	27,125,590.33
可抵扣亏损	29,563,483.93
公允价值变动损益	90,333.59
固定资产报废损失	14,355,324.80
未实现内部销售收入	454,479,394.60
或有负债	2,613,078.08
在建工程减值准备	10,911,150.22
安措费	30,694,121.47
递延收益	77,850,000.00
合 计	933,696,938.89
递延所得税负债：	
交易性金融资产公允价值变动	
合 计	

18、资产减值准备明细

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	262,890,273.05	2,438,687.01		45,539.94	265,283,420.12
二、存货跌价准备	39,856,657.84	3,877,069.80		2,066,425.69	41,667,301.95
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备	39,000.00				39,000.00
五、长期股权投资减值准备	27,425,590.32				27,425,590.32

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	77,853,325.21	14,355,324.78		37,732,614.51	54,476,035.48
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	10,911,150.22				10,911,150.22
十、无形资产减值准备	519,750.99			519,750.99	
十一、商誉减值准备	17,300,000.00	17,300,000.00			34,600,000.00
合 计	436,795,747.63	37,971,081.59		40,364,331.13	434,402,498.09

19、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款	53,000,000.00	69,000,000.00
保证借款		
信用借款	300,000,000.00	500,000,000.00
合 计	363,000,000.00	569,000,000.00

本公司无已到期未偿还的短期借款。

(2) 抵押质押借款明细

借款方式	贷款单位	贷款金额	贷款期限	抵押物/质押物价值
抵押	工行西宁青铝支行	6,800,000.00	2010.04.28--2011.04.28	青海水泥股份有限公司机器设备评估价值 11,639.02 万元
抵押	工行西宁青铝支行	12,000,000.00	2010.10.28--2011.10.26	
抵押	工行西宁青铝支行	14,200,000.00	2010.12.24--2011.12.21	
抵押	工行西宁青铝支行	20,000,000.00	2010.12.17--2011.12.12	
质押	青海银行	4,000,000.00	2010.07.27--2011.07.27	46000 吨水泥提货单作质押
质押	青海银行	6,000,000.00	2010.08.03--2011.08.03	
合计		63,000,000.00		

20、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,290,000.00	
合 计	2,290,000.00	

21、应付账款

(1) 应付款项按账龄列示

项 目	期末数	期初数
一年以内	861,365,779.08	744,084,261.58
一年以上	490,445,205.60	228,203,963.81
合 计	1,351,810,984.68	972,288,225.39

(2) 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本公司期末应付账款中,逾期 1 年以上未偿还的款项为 490,445,205.60 元,未偿还的原因为未及时结算款项。

22、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项 目	期末数	期初数
一年以内	3,148,041,611.14	1,946,055,970.58
一年以上	9,272,936.63	9,146,742.77
合 计	3,157,314,547.77	1,955,202,713.35

(2) 预收款项中预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位名称	期末数	期初数
中化化肥有限公司	432,079,654.16	
山西文通盐桥复合肥有限公司	405,688.91	
合 计	432,485,343.07	1,000,000.00

(3) 本公司期末预收账款中,逾期 1 年以上未偿还的款项为 9,272,936.63 元,未偿还的原因为本公司预收的货款未结算。

23、应付职工薪酬

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	71,867,672.28	552,742,843.07	537,687,137.86	86,923,377.49
二、职工福利费	17,196,504.93	47,692,656.22	61,501,277.74	3,387,883.41
三、社会保险费	1,023,250.92	148,657,811.07	149,045,247.31	635,814.68
1. 医疗保险费	5,533.90	83,616,903.44	84,184,618.64	-562,181.30
2. 基本养老保险费	375,511.84	24,132,078.21	24,277,388.7	230,201.35
3. 年金缴费	114,111.57	31,291,833.05	31,292,880.37	113,064.25
4. 失业保险费	518,189.07	7,725,760.73	7,399,487.5	844,462.30
5. 工伤保险费	3,247.57	1,793,032.42	1,793,026.19	3,253.80
6. 生育保险费	6,656.97	98,203.22	97,845.91	7,014.28
四、住房公积金	162,090.60	26,634,448.93	26,549,728.89	246,810.64
五、工会经费和职工教育经费	15,998,581.70	17,855,779.30	11,810,991.51	22,043,369.49
六、其他	698,109.00	2,070,990.83	2,675,175.26	93,924.57
其中:以现金结算的股份支付				

合 计	106,946,209.43	795,654,529.42	789,269,558.57	113,331,180.28
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

24、应交税费

项 目	期末数	期初数
1. 增值税	-350,501,287.21	22,354,798.79
2. 营业税	34,496,671.26	29,007,775.18
3. 城市维护建设税	10,823,539.76	28,900,809.83
4. 所得税	455,942,042.73	592,520,209.40
5. 个人所得税	21,922,574.22	47,204,608.05
6. 印花税	1,793,510.48	3,642,388.47
7. 资源税	144,818,911.75	143,870,005.87
8. 教育费附加	12,329,908.43	27,347,042.84
9. 土地使用税	4,394,129.17	1,844,807.52
10. 房产税	2,841,824.90	1,568,353.60
11. 土地增值税	1,770,204.58	650,553.86
12. 矿产资源补偿费	9,656,001.80	17,566,219.07
13. 矿产资源使用费	17,109,583.33	13,376,583.33
14. 其他	2,002,228.56	11,319,037.90
合 计	369,399,843.76	941,173,193.71

25、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,572,697.64	1,572,697.64
合 计	1,572,697.64	1,572,697.64

26、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
本公司股东	509,451,948.40		
子公司的少数股东	16,772,512.09	15,306,104.94	-
合 计	526,224,460.49	15,306,104.94	

27、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项 目	期末数	期初数
一年以内	534,751,381.15	452,862,639.98
一年以上	313,613,301.86	217,869,212.55
合 计	848,364,683.01	670,731,852.53

(2) 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方

款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未进行结算的投标及履约保证金。

28、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	620,000,000.00	504,000,000.00
合 计	620,000,000.00	504,000,000.00

金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
1	2008.05.30	2011.05.29	人民币	5.40	500,000,000.00
2	2008.06.30	2011.06.29	人民币	5.94	100,000,000.00
3	2009.8.3	2011.7.19	人民币	5.40	20,000,000.00
合 计					620,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额	期初余额	借款条件
青海省财政厅	10 年	678,078,700.00	8%	60,270,000.00	120,540,000.00	
招银金融租赁有限公司	8	233,710,498.93	6.114%	9,904,958.48		保证
合计		911,789,198.93		70,174,958.48	120,540,000.00	

29、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	480,000,000.00	280,000,000.00
信用借款	4,245,311,849.69	3,468,500,000.00
合 计	4,725,311,849.69	3,748,500,000.00

保证借款中本公司子公司之子公司青海盐湖蓝科锂业股份有限公司借入的期限为 2007.12.28—2012.12.27 的长期借款 280,000,000.00 元，由本公司、核工业北京化工冶金研究院、自然人罗清平担保，担保期限为债务履行期限届满两年。本期新增保证借款 200,000,000.00

元是本公司之子公司青海盐湖海纳化工有限公司借入的期限为 2010.10.19—2015.10.19 的长期借款，由本公司提供连带责任担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
1	2007.10.31	2014.12.31	人民币	5.94%	1,421,000,000.00
2	2009.12.21	2016.12.28	人民币	5.94%	997,771,627.12
3	2010.10.19	2015.10.19	人民币	5.76%	200,000,000.00
4	2009.11.11	2012.11.10	人民币	5.94%	150,000,000.00
5	2010.01.20	2013.01.18	人民币	5.40%	100,000,000.00
6	2010.01.21	2013.01.15	人民币	5.40%	100,000,000.00
7	2010.01.19	2013.01.18	人民币	5.13%	100,000,000.00
8	2010.01.21	2013.01.15	人民币	5.13%	100,000,000.00
合 计					3,168,771,627.12

本公司无已到期未偿还的长期借款。

30、长期应付款

(1) 长期应付款情况

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
青海省财政厅	10 年	678,078,700.00	8%	165,929,415.94	218,350,138.12	
招银金融租赁有限公司	8 年	233,710,498.93	6.114%	54,467,674.44	164,319,066.92	保证
合 计		911,789,198.93		220,397,090.38	382,669,205.04	

本公司长期应付款-采矿权使用费系 2007 年购买的采矿权，价款分 10 年支付，2007 年支付首期 13,565.00 万元，自 2008 年起至 2016 年每年支付 6,027.00 万元。长期应付款余额为未支付的采矿权价款与未确认融资费用的差额。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		164,319,066.92		
合 计		164,319,066.92		

长期应付融资租赁款系本公司之子公司青海盐湖海纳化工有限公司本期从招银金融租赁有限公司以融资租赁方式租入的 300 万吨干法熟料水泥生产线。截止 2010 年 12 月 31 日租赁最低付款额为 233,710,498.93 元，未确认融资费用为 54,467,674.44 元，本期支付最低租赁付

款额 5,018,799.09 元，一年内到期的租赁费 9,904,958.48 元。

上述融资租赁款同时由本公司提供不可撤销的连带保证担保。

31、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
200T 日新干法生	9,900,000.00			9,900,000.00	
水泥专项资金	233,400.00			233,400.00	
节能改造资金	1,690,000.00	500,000.00		2,190,000.00	
氢氧化镁专项拨	1,100,000.00		1,100,000.00		
百万吨钾肥产品	2,660,000.00			2,660,000.00	
柴达木盆地开发	340,000.00		340,000.00		
技改费用	1,000,000.00			1,000,000.00	
盐湖综合利用发	165,434,051.77			165,434,051.77	
镁、钠资源综合	5,000,000.00			5,000,000.00	
三期产业发展规	3,000,000.00			3,000,000.00	
政府扶持基金	810,810.00			810,810.00	
合 计	191,168,261.77	500,000.00	1,440,000.00	190,228,261.77	

32、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	30,000,000.00			30,000,000.00
未决诉讼	5,700,000.00	2,951,770.18	3,679,118.43	4,972,651.75
税务罚款	6,000,000.00			6,000,000.00
合计	41,700,000.00	2,951,770.18	3,679,118.43	40,972,651.75

(1) 本公司子公司之子公司青海水泥股份有限公司于 2009 年 12 月 23 日收到中华人民共和国最高人民法院 (2009) 民二终字第 133 号《民事判决书》，判决青海水泥股份有限公司对青海水泥厂担保事宜中涉及的本金及利息 9,407.00 万元向中国东方资产管理公司兰州办事处承担连带清偿责任，本公司预计扣除抵押资产价值以外可能承担的连带责任为 3,000 万元。

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

(3) 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、本公司等六被告修理、重作、更换房屋纠纷案，诉讼标的为 14,172,722.52 元。青海省西宁市中级人民法院于 2010 年 6 月 25 日下达《民事判决书》，驳回原告要求本公司承担责任的诉讼请求，同时判决本公司子公司青海金世纪工程项目管理有限公司赔偿重建费用 2,002,471.70 元、经济损失 357,101.98 元，本公司子公司之子公司青海盐湖工业集团房地产开发有限公司赔偿重

建费用 5,339,924.54 元、经济损失 952,271.96 元。现一审败诉被告已提出上诉。本公司之上述孙、子公司按法院判决计提预计负债 8,651,770.18 元，本期已支付重建费用 3,679,118.43 元。

33、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
年产 1 万吨聚苯硫醚项目前期费用	1,000,000.00	1,000,000.00
年产 20 万吨硫化碱项目前期费用	1,000,000.00	1,000,000.00
年产 20 万吨硫化碱、1 万吨聚苯硫醚项目前期费用	400,000.00	400,000.00
ADC 发泡剂一体化项目补助资金	30,000,000.00	500,000.00
年产 1 万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	10,000,000.00	10,000,000.00
提高自主创新能力、新技术产业发展项目补助资金	6,800,000.00	7,200,000.00
三期产业发展规划及项目可研前期费	3,000,000.00	3,000,000.00
科技项目经费	10,000,000.00	
第三批循环经济补助资金	500,000.00	
10 万吨精钾项目补助资金	14,550,000.00	
高纯氧化镁补助资金	600,000.00	
合 计	77,850,000.00	23,100,000.00

34、股本

股份变动情况表

	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	2,984,833,453	97.30%				-153,380,797	-153,380,797	2,831,452,656	92.30%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,754,202,720	89.78%						2,754,202,720	89.78%
3、其他内资持股	230,630,733	7.52%				-153,380,797	-153,380,797	77,249,936	2.52%
其中：境内非国有法人持股	144,344,200	4.71%				-95,268,677	-95,268,677	49,075,523	1.60%
境内自然人持股	86,286,533	2.81%				-58,112,120	-58,112,120	28,174,413	0.92%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	82,782,506	2.7%				153,380,797	153,380,797	236,163,303	7.70%
1、人民币普通股	82,782,506	2.7%				153,380,797	153,380,797	236,163,303	7.70%
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%						3,067,615,959	100%
--------	---------------	------	--	--	--	--	--	---------------	------

35、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,019,930,886.69			2,019,930,886.69
其他资本公积	107,422,652.44			107,422,652.44
合 计	2,127,353,539.13			2,127,353,539.13

36、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全措施基金	30,604,418.85	27,954,636.48	18,304,973.28	40,254,082.05
盐湖维简费	226,796,141.51	107,262,709.33	81,486,833.16	252,572,017.68
合 计	257,400,560.36	135,217,345.81	99,791,806.44	292,826,099.73

37、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	294,039,961.47	123,306,807.47		417,346,768.94
任意盈余公积	10,563,923.19			10,563,923.19
合 计	304,603,884.66	123,306,807.47		427,910,692.13

38、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,283,511,213.10	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,663,995.50	
调整后年初未分配利润	2,286,175,208.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,499,368,247.90	
减：提取法定盈余公积	123,306,807.47	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	613,523,191.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,048,713,457.23	

调整年初未分配利润明细：

由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润增加 2,663,995.50 元。

经 2009 年度股东大会审议通过 2009 年度利润分配方案：以 2009 年 12 月 31 日的总股本为基数，按每 10 股派现金 2.00 元（含税），共计分配现金股利 613,523,191.80 元。

39、营业收入、营业成本

（1）分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,826,854,682.80	5,508,023,501.84
其他业务收入	56,298,096.68	33,568,175.44
合 计	5,883,152,779.48	5,541,591,677.28
主营业务成本	1,875,446,781.66	1,686,878,079.04
其他业务成本	41,888,470.42	8,354,923.52
合 计	1,917,335,252.08	1,695,233,002.56

(2) 按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯化钾	5,032,546,357.49	1,323,663,041.54	4,643,343,004.60	1,020,316,416.25
氢氧化镁	2,020,811.96	12,528,010.50		
氯化镁	128,205.13	98,004.53		
IT 及商品业务	200,847,871.09	181,804,595.66	211,345,517.64	195,442,303.03
水泥加工、制 品、销 售业务	395,630,523.55	271,077,744.03	368,266,252.59	237,970,010.75
房产销售	174,701,050.72	70,252,097.03	239,702,566.00	170,444,546.90
酒店业务	20,124,608.50	17,063,898.08	12,525,382.56	10,386,501.44
监理	450,000.00		1,353,775.00	
材料销售	9,179,695.92	11,739,775.00	30,920,429.19	52,302,590.82
储运业务	15,319,258.42	3,678,929.94	92,019.54	326,280.20
物业管理业务	28,393,224.55	24,720,758.82	5,243,629.56	5,915,243.14
房屋租赁业务	784,396.00		1,851,352.80	412,252.08
其他	3,026,776.15	708,396.95	26,947,747.80	1,716,857.95
合 计	5,883,152,779.48	1,917,335,252.08	5,541,591,677.28	1,695,233,002.56

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
1	614,645,152.02	10.45
2	469,696,313.15	7.98
3	399,678,518.30	6.79
4	392,149,932.20	6.67
5	315,920,963.82	5.37
合 计	2,192,090,879.49	37.26

40、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	48,313,688.01	49,714,981.54	5%
城市维护建设税	41,648,505.74	30,184,657.68	1%、5%
教育费附加	23,437,494.38	21,332,479.89	3.5%

资源税	315,364,250.04	297,499,419.00	135 元/吨
价格调节基金	41,957.30	62,341.03	1%
土地增值税	2,101,147.92		
其他	105,926.91	1,025.65	
合 计	431,012,970.30	398,794,904.79	

41、财务费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	128,883,260.47	138,004,981.61
减：利息收入	21,919,985.40	32,719,968.95
贴现支出	434,853.94	2,165,697.86
手续费	2,210,511.28	957,006.77
汇兑损益		
其他	72.30	252,100.08
合 计	109,608,712.59	108,659,817.37

42、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,438,687.01	7,816,302.39
二、存货跌价损失	3,887,069.80	20,765,522.52
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	14,355,324.78	15,109,231.46
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		10,911,150.22
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	17,300,000.00	17,300,000.00
合 计	37,971,081.59	71,902,206.59

43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,390,691.54	4,551,342.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		

合 计	-3,390,691.54	4,551,342.98
-----	---------------	--------------

44、投资收益

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		869.46
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		990,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,806,573.08	2,613,250.28
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		21,578,444.96
其他		206,403.89
合 计	4,806,573.08	25,388,968.59

45、营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产利得合计	7,958,478.77	815,433.14
其中：处置固定资产利得	7,958,478.77	815,433.14
处置无形资产利得		
2. 债务重组利得		
3. 政府奖励		1,550,000.00
4. 罚款收入	197,487.06	443,993.00
5. 增值税返还	550,758,373.17	412,837,611.76
6. 政府补助收入	44,082,160.91	29,485,672.06
7. 废旧物资回收款	183,050.00	587,254.45
8. 赔款收入	4,240.00	
9. 接受捐赠	119,000.00	
10. 征地拆迁补偿费	139,436.00	
11. 其他	296,242.69	2,157,724.34
合 计	603,738,468.60	447,877,688.75

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
一、与收益相关的政府补助			

1、公铁分流补贴款		2,322,123.40	
2、质量标准补贴款		20,000.00	
3、5000 吨水泥项目前期费		90,000.00	
4、物流企业发展专项资金	225,200.00	225,100.00	
5、电子信息产业发展基金		800,000.00	
6、促进流通发展基金	400,000.00	500,000.00	
7、青海省著名商标奖励		100,000.00	
8、政府拨付资金用于扩大再生产		402,469.48	
9、氯化镁电解法制取金属镁三场优化与控制研究		1,000,000.00	
10、盐湖钾资源高效开发工程技术研究	500,000.00	1,000,000.00	
11、5 万吨规模氯化镁法制备金属镁生产引进销 化再创新		1,000,000.00	
12、水氯镁石与硫酸制取硫酸镁与盐酸试验研究 项目		200,000.00	
13、应用技术与开发	590,000.00	1,340,000.00	
14、柴达木经济试验区盐湖资源综合开发高新技 术研发基地建设方案研究	100,000.00	100,000.00	
15、察尔汗盐湖大规模开采动态条件下水文地质 参数示踪法研究	50,000.00	50,000.00	
16、盐湖资源综合利用副产氯化铵溶液蒸发实验 研究		50,000.00	
17、盐湖资源综合开发科技创新平台建设	1,000,000.00	2,000,000.00	
18、氯化镁电解生产金属镁引进技术消化吸收	400,000.00	400,000.00	
19、10 万吨/年金属镁一体化项目		1,000,000.00	
20、资源综合利用退增值税	4,216,960.91	13,584,463.18	
21、10 万吨精钾项目技术创新经费		100,000.00	
22、盐湖博物馆补助资金		3,201,516.00	
23、PVC 一体化项目	3,000,000.00		
24、外经贸区域发展基金	200,000.00		
25、商务部重点监测企业应急体系扶贫资金	30,000.00		
26、扩大再生产发展基金	620,000.00		
27、年产 100 万吨钾肥项目	8,000,000.00		
28、高效浓缩机载钾肥生产中的应用	280,000.00		
29、察尔汗盐湖地区池基地实验研究	190,000.00		
30、金属镁技术转让费贴息款	1,350,000.00		

31、CPVC 树脂生产工艺研究	300,000.00		
32、青海盐湖镁钠资源综合利用启动项目	10,000,000.00		
33、热电厂循环项目	400,000.00		
34、乙炔项目	200,000.00		
35、镁资源项目	500,000.00		
36、氯化铵蒸发试验费	150,000.00		
37、盐湖资源综合利用重点实验室	100,000.00		
38、国家盐湖资源综合利用工程技术开发	3,000,000.00		
39、18 万吨/年原盐精制项目	600,000.00		
40、项目贴息补助资金	700,000.00		
41、钾盐项目贷款贴息	3,000,000.00		
42、节能技术改造专项资金	780,000.00		
43、除钙技改资金	500,000.00		
44、万吨级吸附法生产碳酸锂产业化示范工程技术研究	2,300,000.00		
小 计	43,682,160.91	29,485,672.06	
二、与资产相关的政府补助			
新技术产业补贴资金	400,000.00		
小 计			
合 计	44,082,160.91	29,485,672.06	

46、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、处置非流动资产损失合计	27,771,598.81	888,751.02
其中：处置固定资产损失	27,771,598.81	888,751.02
处置无形资产损失		
2、捐赠支出	11,392,035.88	517,090.00
3、罚没支出	275,637.92	731,477.35
4、预计负债	2,951,770.18	35,700,000.00
5、税收滞纳金	26,034.80	48,674.73
6、赞助支出	8,500.00	
7、非常损失	1,167,917.04	20,831,355.20
8、原材料损失	24,350,859.15	
9、库存水泥报损损失	509,360.08	
10、其他	346,987.20	454,330.62

合 计	68,800,701.06	59,171,678.92
-----	---------------	---------------

47、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	416,477,997.21	489,284,566.02
递延所得税调整	14,589,802.47	-2,143,222.95
合 计	431,067,799.68	487,141,343.07

48、净资产收益率和每股收益的计算过程**(1) 收益指标****2010 年度**

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.85%	0.4888	0.4888
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.00%	0.4930	0.4930

2009 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.11%	0.4763	0.4763
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.07%	0.4754	0.4754

(2) 净资产收益率的计算过程

项 目	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	1,499,368,247.90	1,461,058,644.15
归属于普通股股东的税后非经常性损益	-12,904,650.41	2,676,610.16
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	1,512,272,898.31	1,458,382,033.99
归属于普通股股东的期初净资产	8,043,149,151.75	6,489,519,922.33
归属于普通股股东的期末净资产	8,964,419,747.22	8,043,149,151.75
发行新股或债转股等新增的归属于普通股股东的净资产		
新增净资产下一月份起至报告期末的月份数		
回购或现金分红等减少的归属于普通股股东的净资产	613,523,191.80	
减少净资产下一月份起至报告期末的月份数	8	
归属于普通股股东的净资产加权平均数	8,401,530,584.19	7,266,334,537.04
归属于普通股股东的加权平均净资产收益率	17.85%	20.11%

项 目	本期数	上期数
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益率	18.00%	20.07%

(3) 每股收益率的计算过程

项 目	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	1,499,368,247.90	1,461,058,644.15
归属于普通股股东的税后非经常性损益	-12,904,650.41	2,676,610.16
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	1,512,272,898.31	1,458,382,033.99
期初普通股股份总数	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00
普通股股份增、减总数		
普通股股份增、减下一月份起至报告期末的月份数		
普通股股份加权平均数	3,067,615,959.00	3,067,615,959.00
基本每股收益	0.4888	0.4763
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.4930	0.4754
稀释每股收益	0.4888	0.4763
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.4930	0.4754

49、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
收到利息收入	21,919,985.40
收保证金等	50,422,250.52
收政府补助	52,575,200.00
收物资回收款、仓储费等	3,851,088.46
深交所返 2009 年度代扣税金	12,856,728.40
收水电费等	3,781,546.41
收单位往来款	10,424,076.71
合 计	155,830,875.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
付现销售费用、管理费用金额	195,628,006.32
付现财务顾问及银行手续费	2,210,511.28
捐赠支出	14,449,812.00

支付保证金	10,094,173.69
支付单位往来款	15,056,682.16
合 计	237,439,185.45

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
收到工程投标及投标保证金	105,542,932.67
收到与资产相关的政府补助	40,600,000.00
合 计	146,142,932.67

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
付融资租赁保证金及手续费	9,679,112.53
收到工程投标及投标保证金	139,972,237.95
合 计	149,651,350.48

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
证券交易所代付股利手续费	472,413.53
合 计	472,413.53

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	2,368,865,567.38	2,410,950,237.40
加：资产减值准备	37,971,081.59	71,902,206.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,928,455.61	203,661,798.48
无形资产摊销	35,686,996.29	25,126,921.11
长期待摊费用摊销	1,141,597.78	964,077.47
预提费用增加		73,317.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	19,813,120.04	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,390,691.54	-4,551,342.98
财务费用（收益以“-”号填列）	133,693,260.47	142,185,834.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,806,573.08	-25,388,968.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,414,891.96	-2,968,312.44

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-825,089.49	825,089.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,847,845.40	-200,591,241.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-601,225,912.82	-2,352,561,168.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	770,539,289.45	969,411,404.31
其他		30,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	2,985,739,531.32	1,269,039,853.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,878,561,372.54	2,932,857,262.91
减：现金的期初余额	2,932,857,262.91	3,665,319,925.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,295,890.37	-732,462,662.59

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,878,561,372.54	2,839,613,775.88
其中：库存现金	704,240.72	708,613.55
可随时用于支付的银行存款	2,825,609,433.08	2,838,252,730.42
可随时用于支付的其他货币资金	52,247,698.74	652,431.91
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,878,561,372.54	2,839,613,775.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
青海省国有资产投资管理有限公司	本公司之母公司	国有独资有限公司	青海省西宁市	姚洪仲	投资，受托管理和经营国有资产等

接上表

母公司名称	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股	母公司对本公司的表决	本公司最终控制方	组织机构代码
-------	----------	------------	------------	----------	--------

		比例(%)	权比例(%)		
青海省国有资产投资管理有限公司	158,900.00	46.95	46.95	青海省政府国有资产监督管理委员会	710586069

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
青海盐湖钾肥股份有限公司	控股子公司	上市公司	青海省格尔木市	郑长山	钾肥生产销售
青海盐湖新城资产管理有限公司	全资子公司	有限公司	青海省西宁市	黄明山	投资及资产管理
青海盐湖科技开发有限公司	全资子公司	有限公司	青海省格尔木市	张生顺	钾、钠镁产品开发销售
青海盐湖海纳化工有限公司	全资子公司	有限公司	青海省西宁市	李小松	石灰石、电石的生产销售
青海盐云钾盐有限公司	控股子公司	有限公司	青海省格尔木市	安平绥	钾肥生产销售
青海盐湖镁业有限公司	控股子公司	有限公司	青海省格尔木市	李小松	镁系列产品生产销售
青海金世纪工程项目管理有限公司	全资子公司	有限公司	青海省格尔木市	王有斌	服务
青海盐湖特立镁有限公司	全资子公司	有限公司	青海省西宁市	谢康民	金属镁、镁合金加工

接上表 单位：(万元)

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海盐湖钾肥股份有限公司	76,755.00	30.60	30.60	22659374-2
青海盐湖新城资产管理有限公司	25,930.00	100.00	100.00	66193739-4
青海盐湖科技开发有限公司	2,500.00	100.00	100.00	22759534-4
青海盐湖海纳化工有限公司	40,000.00	100.00	100.00	67916872-2
青海盐云钾盐有限公司	1,433.00	35.00	35.00	22759579-0
青海盐湖镁业有限公司	3,541.00	24.00	24.00	71056582-3
青海金世纪工程项目管理有限公司	400.00	100.00	100.00	22758322-0
青海盐湖特立镁有限公司	4,000.00	100.00	100.00	69850870-2

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国中化集团公司	本公司股东
中国信达资产管理公司	本公司股东
中国建设银行股份有限公司青海分行	本公司股东

中国华融资产管理公司	本公司股东
中国农业生产资料成都公司	本公司子公司之股东
中化化肥有限公司	本公司股东之子公司
山西文通盐桥复合肥有限公司	本公司子公司之股东

4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中化化肥有限公司	销售商品	销售氯化钾产品	市场价	32,068,602.33	0.64	1,673,815,681.74	35.79
山西文通盐桥复合肥有限公司	销售商品	销售氯化钾产品	市场价	110,986,460.18	2.21	237,687,528.16	5.08
关联交易说明	关联交易原则及定价政策 本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行,与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易,遵照公平、公正的市场原则进行。 本公司同关联方之间代购代销及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由双方定价,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。						

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	中化化肥有限公司		248,941,380.56
应收帐款	山西文通盐桥复合肥有限公司		2,556,710.35
预收账款	中化化肥有限公司	432,079,654.16	
预收账款	山西文通盐桥复合肥有限公司	405,688.91	

七、或有事项

1、本公司子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂在青海省建设银行青海铝厂专业支行借款提供了 9,900 万元的担保,该项担保款项已转入中国东方资产管理公司,2008 年 6 月 4 日东方资产管理公司就青海水泥股份有限公司为青海水泥厂借款 5000 万元担保事宜,向青海省高级人民法院提起诉讼。2009 年 6 月 29 日经青海省高级人民法院一审判决青海水泥厂自判决生效之日起三十日内向中国东方资产管理公司兰州办事处归还本金 5000 万元及截止 2007 年 12 月 20 日的利息 44,069,952.23 元,青海水泥股份有限公司对上述判决中的本金及利息承担连带清偿责任,中国东方资产管理公司兰州办事处对青海水泥厂设定的抵押物享有优先受偿权。本公司对上述判决结果不服,上诉至最高人民法院。2009 年 12 月 9 日,最高人民法院二审判决,驳回上诉,维持原判。青海水泥股份有限公司根据此案中抵押物二线资产的评估结果及预计变现价值,上年计提预计负债 3000 万元。

2、本公司子公司青海水泥股份有限公司为青海水泥厂在青海省建设银行大通县支行借款 3,000 万元提供了担保，该担保已超过担保期限，且青海水泥厂的有关银行借款已转入资产管理公司，该担保责任尚无法确定。

3、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、本公司等六被告修理、重作、更换房屋纠纷案，诉讼标的为 14,172,722.52 元。青海省西宁市中级人民法院于 2010 年 6 月 25 日下达《民事判决书》，驳回原告要求本公司承担责任的诉讼请求，同时判决本公司子公司青海金世纪工程项目管理有限公司赔偿重建费用 2,002,471.70 元、经济损失 357,101.98 元，本公司子公司之子公司青海盐湖工业集团房地产开发有限公司赔偿重建费用 5,339,924.54 元、经济损失 952,271.96 元。现一审败诉被告已提出上诉。本公司之上述孙、子公司按法院判决计提预计负债 8,651,770.18 元，本期已支付重建费用 3,679,118.43 元。

截至 2010 年 12 月 31 日止，除上述或有事项外，本公司无需说明之其他或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需说明的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2011 年 3 月 6 日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

1、《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》于 2009 年 8 月 26 日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，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青海盐湖钾肥股份有限公司新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司的重大资产重组方案。2010 年 12 月 20 日中国证券监督管理委员会批准青海盐湖钾肥股份有限公司新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司的重大资产重组方案。有关公司合并事项正在进行中。

2、本公司子公司青海盐湖科技开发有限公司之子公司青海蓝科锂业股份有限公司拟引进新股东开发锂资源。青海蓝科锂业股份有限公司股东青海盐湖科技开发有限公司、核工业北京化工冶金研究院和自然人刘斌拟将持有的部分或全部股权转让给青海佛照锂能源开发有限公司和青海威力新能源材料有限公司，同时青海佛照锂能源开发有限公司拟以其持有的“从盐液中获得氯化锂的方法和实施此方法的设备”之发明专利出资，青海威力新能源材料有限公司拟以其持有的“用于制造颗粒的吸附剂的方法和实施此方法的设备”之发明专利出资，核工业北京化工冶金研究院原作为出资的专有技术退出。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	71,731,214.71	45.87	4,404,183.34	5.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	84,610,506.09	54.10	83,471,773.46	94.99
其他不重大应收账款	42,161.00	0.03	2,108.05	
合 计	156,383,881.80	100.00	87,878,064.85	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	52,210,135.92	33.00	4,404,183.34	5.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	83,517,881.34	52.79	83,433,498.25	94.98
其他不重大应收账款	22,469,249.42	14.21	3,341.03	0.01
合 计	158,197,266.68	100.00	87,841,022.62	100.00

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	66,505,727.57	42.53	1,655.59	68,893,643.14	43.55	90.49
1 至 2 年	863,464.80	0.55	452.46	1,381,558.86	0.87	3,250.54
2 至 3 年	1,092,624.75	0.70	5,850.98	29,754.88	0.02	2,677.94
3 至 4 年	29,754.88	0.02	8,926.46	62,260.89	0.04	18,678.27
4 至 5 年	62,260.89	0.04	31,130.45	27,447.07	0.02	13,723.54
5 年以上	87,830,048.91	56.16	87,830,048.91	87,802,601.84	55.50	87,802,601.84
合计	156,383,881.80	100.00	87,878,064.85	158,197,266.68	100.00	87,841,022.62

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
--------	------	------	-------	------

往来款	30,254,664.55			个别认定法
往来款	24,449,552.09			个别认定法
往来款	4,989,453.83			个别认定法
往来款	4,404,183.34	4,404,183.34	100%	账龄分析法
往来款	4,345,753.93			个别认定法
往来款	3,287,606.97			个别认定法
合计	71,731,214.71	4,404,183.34		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的 比例(%)
1	子公司之子公司	30,254,664.55	1 年以内	19.35
2	子公司	24,449,552.09	1 年以内	15.63
3	子公司	4,989,453.83	1 年以内	3.19
4	客户	4,404,183.34	5 年以上	2.82
5	子公司之子公司	4,345,753.93	1 年以内	2.78
合 计		68,443,607.74		43.77

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,004,056,293.10	95.93	45,435,277.54	60.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	32,222,328.16	3.08	21,946,703.82	29.44
其他不重大其他应收款	10,325,986.64	0.99	7,160,083.22	9.61
合 计	1,046,604,607.90	100.00	74,542,064.58	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	967,057,767.03	93.38	45,167,165.81	60.82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	28,998,015.35	2.80	28,998,015.35	39.05

其他不重大其他应收款	39,553,093.22	3.82	92,821.99	0.13
合 计	1,035,608,875.60	100.00	74,258,003.15	100.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	969,002,116.66	92.58	7,418,545.08	915,796,631.79	88.43	17,734.05
1 至 2 年	212,997.27	0.02	9,649.87	14,375,798.78	1.39	74,702.55
2 至 3 年	11,291,894.88	1.08	1,016,270.54	31,271,263.87	3.02	144.65
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	66,097,599.09	6.32	66,097,599.09	74,165,181.16	7.16	74,165,181.24
合计	1,046,604,607.90	100.00	74,542,064.58	1,035,608,875.60	100.00	74,258,003.15

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
内部往来	484,811,306.19			个别认定法
内部往来	160,132,576.92			个别认定法
内部往来	70,881,390.99			个别认定法
内部往来	64,872,060.33			个别认定法
内部往来	63,137,095.48			个别认定法
内部往来	60,736,453.55			个别认定法
内部往来	27,507,070.66			个别认定法
往来款	20,000,000.00	200,000.00	1%	账龄分析法
往来款	16,754,042.91	16,754,042.91	100%	账龄分析法
往来款	11,397,973.97	11,397,973.97	100%	账龄分析法
往来款	8,609,648.93	8,609,648.93	100%	账龄分析法
往来款	6,811,173.17	68,111.73	1%	账龄分析法
往来款	5,405,500.00	5,405,500.00	100%	账龄分析法
往来款	3,000,000.00	3,000,000.00	100%	账龄分析法
合 计	1,004,056,293.10	45,435,277.54		

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	子公司	484,811,306.19	1 年以内	46.32

2	子公司之子公司	160,132,576.92	1 年以内	15.30
3	子公司之子公司	70,881,390.99	1 年以内	6.77
4	子公司	64,872,060.33	1 年以内	6.20
5	子公司之子公司	63,137,095.48	1 年以内	6.03
合 计		843,834,429.91		80.62

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
青海盐湖钾肥股份有限公司	成本法	411,991,163.06	411,991,163.06		411,991,163.06
青海盐湖新城资产管理有限公司	成本法	259,300,000.00	259,300,000.00		259,300,000.00
青海盐湖科技开发有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
青海盐云钾盐有限公司	成本法	5,015,500.00	5,015,500.00		5,015,500.00
青海盐湖镁业有限公司	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00
青海金世纪工程项目管理有限公司	成本法	4,059,834.66	4,059,834.66		4,059,834.66
青海盐湖发展有限公司	成本法	540,000,000.00	540,000,000.00		540,000,000.00
青海盐湖海纳化工有限公司	成本法	400,000,000.00	100,000,000.00	300,000,000.00	400,000,000.00
青海盐湖特立镁有限公司	成本法	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00
中化山东复合肥有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
连云港昆仑实业有限公司	成本法	381,690.32	381,690.32		381,690.32
青海新大实业有限公司	成本法	1,190,000.00	1,190,000.00		1,190,000.00
辽宁沈阳昆仑科工贸有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
湖北洪福水产股份有限公司	成本法	18,900,000.00	18,900,000.00		18,900,000.00
珠海神驰实业股份有限公司	成本法	4,060,000.00	4,060,000.00		4,060,000.00
青海商业边贸有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
青海咨询有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00
青海恒基有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
青海商业联合有限公司	成本法	993,900.00	993,900.00		993,900.00
青海恒丰房地产有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计		1,740,992,088.04	1,400,992,088.04	340,000,000.00	1,740,992,088.04

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
青海盐湖钾肥股份有限公司	30.60	30.60				94,640,279.81
青海盐湖新城资产管理有限公司	100.00	100.00				
青海盐湖科技开发有限公司	100.00	100.00				
青海盐云钾盐有限公司	35.00	35.00				4,200,000.00
青海盐湖镁业有限公司	24.00	24.00				
青海金世纪工程项目管理有限公司	100.00	100.00				
青海盐湖发展有限公司	49.09	49.09				668,929,203.60
青海盐湖海纳化工有限公司	100.00	100.00				
青海盐湖特立镁有限公司	100.00	100.00				
中化山东复合肥有限公司	20.00	20.00				
连云港昆仑实业有限公司				381,690.32		
青海新大实业有限公司				1,190,000.00		
辽宁沈阳昆仑科工贸有限公司				150,000.00		
湖北洪福水产股份有限公司				18,900,000.00		
珠海神驰实业股份有限公司				4,060,000.00		
青海商业边贸有限公司				200,000.00		
青海咨询有限公司				250,000.00		
青海恒基有限公司				500,000.00		
青海商业联合有限公司				993,900.00		
青海恒丰房地产有限公司				500,000.00		
合 计				27,125,590.32		767,769,483.41

4、营业收入、营业成本

(1) 分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	269,021,029.88	279,922,415.57
其他业务收入	677,475,683.85	652,463,529.24
合 计	946,496,713.73	932,385,944.81
主营业务成本	209,912,782.77	199,403,674.32
其他业务成本	26,413,945.16	24,727,959.73

合 计	236,326,727.93	224,131,634.05
-----	----------------	----------------

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卤水	157,632,241.74	124,991,985.38	160,759,365.42	127,502,828.04
编织袋	111,388,788.14	84,920,797.39	106,905,202.33	71,900,846.28
矿产使用费	646,286,460.00	1,693,186.34	623,312,971.75	
商标权、土地使用权使用费	1,692,060.00			
水电气及其他	28,393,224.55	24,720,758.82	22,369,496.69	24,101,707.65
运输	148,041.80		354,860.00	
房屋租赁	955,897.50		2,793,352.80	412,252.08
材料			214,000.00	214,000.00
老卤渠改造			12,257,847.82	
设计服务			3,418,848.00	
合 计	946,496,713.73	236,326,727.93	932,385,944.81	224,131,634.05

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	767,769,483.41	1,211,842,825.64
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,659,664.94
可供出售金融资产等取得的投资收益		21,578,444.96
其他		61,369.86
合 计	767,769,483.41	1,236,142,305.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海盐湖发展有限公司	668,929,203.60	814,991,342.15	
青海盐湖钾肥股份有限公司	94,640,279.81	392,651,483.49	
青海盐云钾盐有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00	
合 计	767,769,483.41	1,211,842,825.64	

6、现金流量表补充资料

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	1,233,068,074.71	1,648,580,609.90
加: 资产减值准备	321,103.66	6,968,035.57
固定资产折旧、油气资产折耗	16,253,074.11	19,721,650.00
无形资产摊销	18,751,357.56	19,125,831.15
长期待摊费用摊销		
预提费用增加		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-7,079,763.28	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	68,090,504.5	56,358,355.33
投资损失(收益以“—”号填列)	-767,769,483.41	-1,236,142,305.40
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	16,529,473.54	17,370,206.67
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	215,401.52	4,318,807.77
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-109,502,272.22	-215,738,438.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-140,689,484.68	-357,946,936.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	328,187,986.01	-37,384,183.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	428,324,609.60	801,690,238.23
减: 现金的期初余额	801,690,238.23	1,378,284,511.46
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-373,365,628.63	-576,594,273.23

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-19,813,120.04	处置固定资产损益

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	44,082,160.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,951,770.18	因诉讼计提预计负债
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	1,415,881.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,474,101.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
税前非经常性损益合计	-28,740,948.87	
所得税影响额	-4,452,898.49	
少数股东权益影响额（税后）	-11,383,399.97	
合 计	-12,904,650.41	

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）、交易性金融资产期末数较期初数减少 29,287,785.29 元，减少 92.94%，主要原因是本期出售交易性金融资产所致。

（2）、应收账款期末数较期初数减少 290,884,097.07 元，减少 57.01%，主要原因是本期收回前期货款。

(3)、预付账款期末数较期初数增加 485,596,098.92 元, 增长 75.84%, 主要原因系本期预付工程款较上期增加所致。

(4)、在建工程期末数较期初数增加 356,137,156.10 元, 增长 46.33%, 主要原因系本期增加项目建设所致。

(5) 短期借款期末数较期初数减少 206,000,000.00 元, 减少 36.20%, 原因为本期归还短期借款。

(6)、应付账款期末数较期初数增加 379,522,759.29 元, 增长 39.03%, 主要原因为应付设备款、材料款、工程款增加所致。

(7)、预收款项期末数较期初数增加 1,202,111,834.42 元, 增长 61.48%, 主要原因为预收钾肥款增加和应交企业所得税减少所致。

(8)、应交税费期末数较期初数减少 571,773,349.95 元, 减少 60.75%, 主要原因为可抵扣增值税进项税额增加所致。

(9)、长期应付款期末数较期初数增加 129,152,040.11 元, 增长 50.94%, 主要原因为本期增加应付固定资产融资租赁款所致。

(10)、其他非流动负债期末数较期初数增加 54,750,000.00 元, 增长 2.37 倍, 主要原因为本期收到与资产相关的政府补助确认为递延收益所致。

(11)、销售费用本期数较上期数增加 321,621,833.88 元, 增长 83.84%, 主要原因是本期铁路运费由本公司承担所致。

(12)、资产减值损失本期数较上期数减少 33,931,125.00 元, 减少 47.19%, 主要原因为上期计提存货跌价损失及在建工程减值损失较高。

(13)、本期营业外收入较上期增加 155,860,779.85 元, 增长 34.80%, 主要原因为本期实现处置非流动资产利得、收到的增值税返回和政府补助较上期均有较大增加。

青海盐湖工业集团股份有限公司

二〇一一年三月六日