



2026 半年度报告 Interim Report



中国五矿

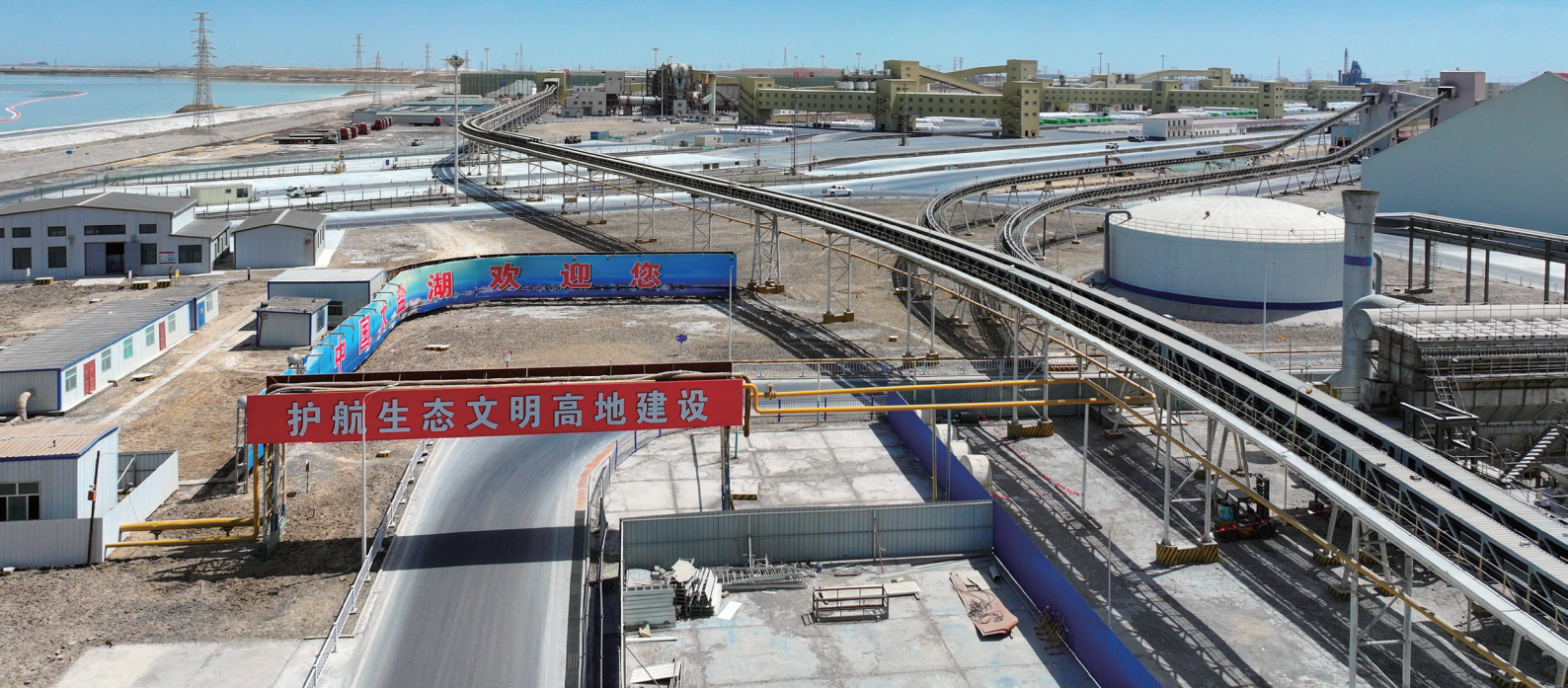
青海盐湖工业股份有限公司
QINGHAI YANHU INDUSTRY CO.,LTD.

目录 Contents

第一节 重要提示和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	28
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 债券相关情况.....	45
第八节 财务报告	46



第一节 重要提示和释义



重要提示

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人侯昭飞、主管会计工作负责人马丕乐及会计机构负责人(会计主管人员)许敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整置于青海盐湖工业股份有限公司证券法务部（董事会办公室、审计部）。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、盐湖股份	指	青海盐湖工业股份有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《公司章程》	指	青海盐湖工业股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国五矿	指	公司实际控制人中国五矿集团有限公司
中国盐湖	指	公司控股股东中国盐湖工业集团有限公司
青海国投	指	青海省国有资产投资管理有限公司
中化集团	指	中国中化集团有限公司
中化化肥	指	中化化肥有限公司
中化股份	指	中国中化股份有限公司
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司青海省分行
工银投资	指	工银金融资产投资有限公司
蓝科锂业	指	公司控股子公司青海盐湖蓝科锂业股份有限公司
五矿盐湖	指	公司控股子公司五矿盐湖有限公司
报告期	指	2026年1月1日-2026年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元



第二节 公司简介和主要财务指标



一、公司简介

股票简称	盐湖股份	股票代码	000792
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青海盐湖工业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盐湖股份		
公司的外文名称（如有）	QINGHAI YANHU INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	侯昭飞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李舜	巨敏
联系地址	青海省格尔木市黄河路 28 号	青海省格尔木市黄河路 28 号
电话	0979-8448121	0979-8448121
传真	0979-8448122	0979-8448122
电子信箱	yhjf0792@sina.com	yhjf0792@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒是 ☐否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	13,052,166,200.79	6,780,620,522.27	7,256,070,390.62	79.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,168,537,120.45	2,515,130,477.62	2,593,155,200.29	137.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,000,549,265.36	2,509,247,590.09	2,551,344,707.70	135.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,282,200,914.52	6,162,615,889.20	6,196,536,712.45	1.38%
基本每股收益（元/股）	1.1657	0.4753	0.4901	137.85%
稀释每股收益（元/股）	1.1657	0.4753	0.4901	137.85%
加权平均净资产收益率	13.34%	7.12%	7.33%	6.01%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	61,565,890,136.29	55,781,587,198.78	61,163,911,528.91	0.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	47,751,402,269.74	44,959,155,289.94	46,274,967,430.36	3.19%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,920,255.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,089,465.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-14,876,251.73	
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	40,967,078.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	182,791,124.75	
减：所得税影响额	31,276,887.36	
少数股东权益影响额（税后）	9,786,418.43	
合计	167,987,855.09	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



第三节 管理层讨论与分析



一、报告期内公司从事的主要业务

（一）钾肥行业

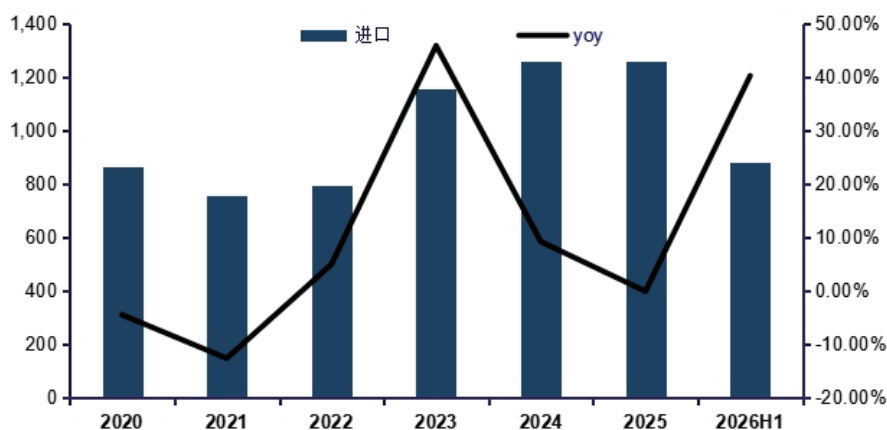
1. 钾肥行业上半年行情

钾肥是资源性产品，主要应用于农业领域，被广泛施用于大田作物和经济作物，是提高农作物产量和品质的关键因素之一。随着全球人口规模增长，对农作物需求的增长有望推动钾肥需求进一步提升，叠加供给端寡头控量挺价表态，全球钾肥市场将维持价格高景气周期。

（1）2026H1国内进口钾肥创历史新高，进口依赖度进一步提升

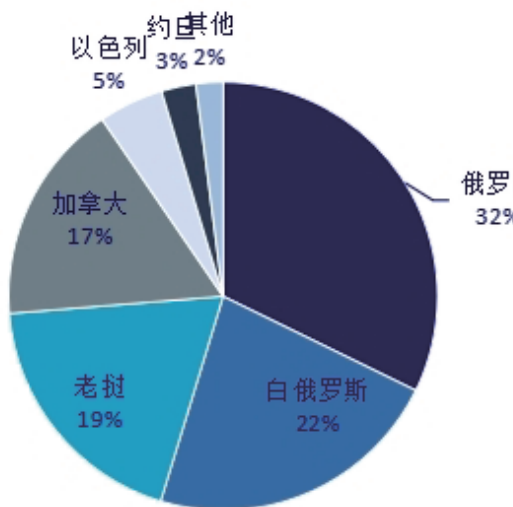
2026年上半年我国氯化钾总产量为241.44万吨，较上年度同比小幅下滑0.74%。据百川盈孚数据，2026年1-6月份，我国氯化钾总进口量达到880.34万吨，同比增加27.55%，进口依存度达78.54%。在进口来源方面，除俄罗斯、白俄罗斯和加拿大等传统供应国外，老挝等新兴供应国也逐渐崭露头角，进口来源呈现多元化趋势，且境外反哺能力也在逐渐增强，有助于平衡市场的供需关系。

图 1：我国钾肥进口量情况（单位：万吨）



数据来源：百川盈孚

图 2：我国钾肥进口来源情况

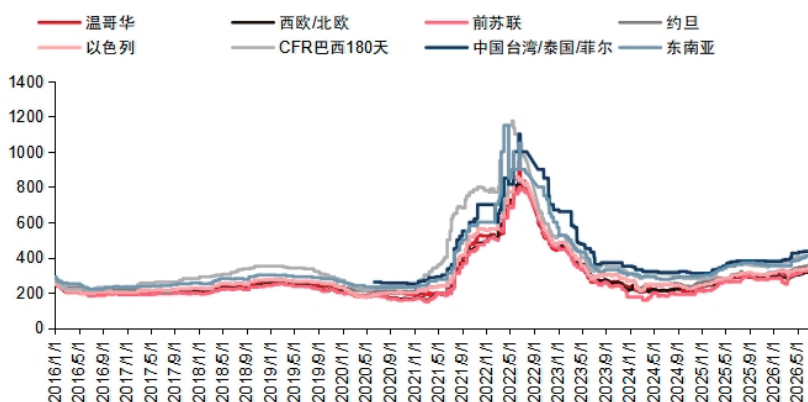


数据来源：百川盈孚

(2) 海外头部挺价态度坚决，国内港口库存累计价格略有回落

在海外头部企业集中挺价，以及东南亚区域棕榈、巴西大豆以及国内种植需求快速提升下，全球钾肥价格自2024年11月开始逐步回暖。2025年1-3月Belaruskali、Uralkali以及欧化均有检修计划，进一步推动了全球钾肥价格的回升。2025年11月23日，中方钾肥进口谈判小组与食安供应链有限公司（迪拜）就2026年钾肥年度进口合同价格达成一致，合同价格为348美元/吨（CFR），为国内钾肥价格奠定了价格基础。2026年5月印度与白俄罗斯钾肥签订383美元/吨（CFR）的采购大合同，与国内大合同价格价差在35美元/吨，进一步提高了海外市场对钾肥价格的信心。为进一步刺激全球钾肥价格，2026年7月Uralkali及Belaruskali宣布启动装置检修，合计影响2026年下半年供应约80-90万吨，对全球钾肥市场交投有一定刺激作用。目前全球钾肥正处于高需求，头部供应商货物供应强控制阶段，定价策略以“价格优先”为主，但目前众多规划的钾肥产能或从2026年下半年开始陆续投产，市场观望情绪有所加重，市场价格呈现高位震荡。

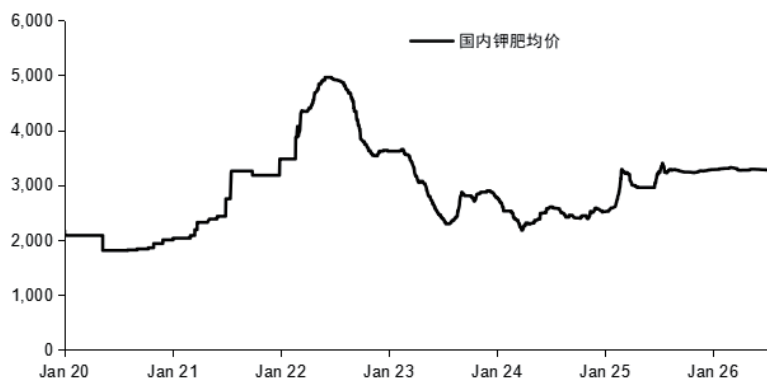
图 3：氯化钾国际钾肥价格走势



数据来源：百川盈孚

国内市场方面：2026年一季度国内进入春耕旺季，国内钾肥价格持续价格上涨，通过保供稳价策略，港口钾肥到站价格3150元/吨，国产钾肥到站价3100元/吨。2026年5月以来，国内进入用肥淡季，港口钾肥持续累库，市场钾肥成交价格逐渐走弱，有待下游备肥启动来进一步刺激价格。

图 4：国内氯化钾价格走势



数据来源：百川盈孚

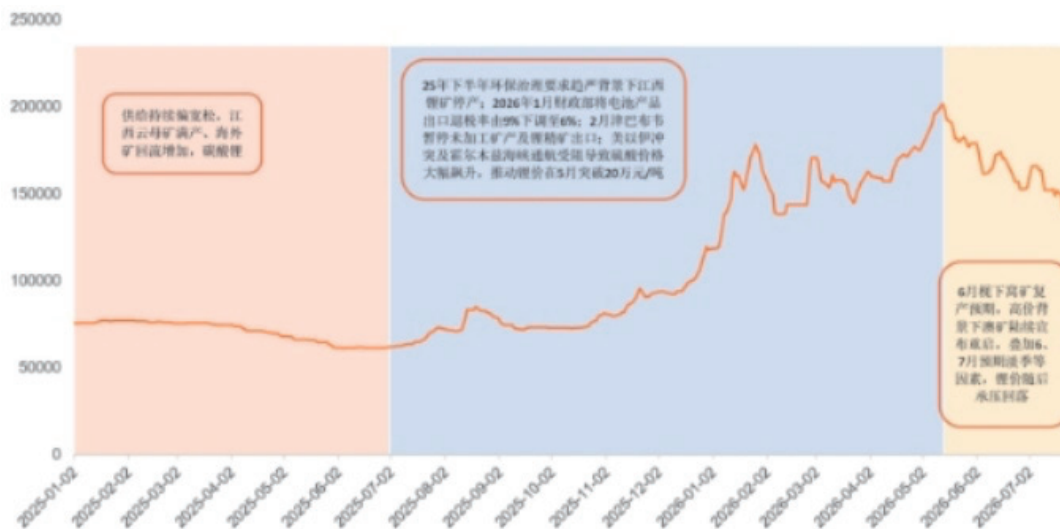
（二）锂盐行业

1. 锂盐行业发展趋势

（1）锂价复盘

2026年上半年碳酸锂价格先扬后抑，价格区间维持宽幅震荡，高点达20万元/吨，中枢价格震荡上行。2026年1月财政部宣布将电池产品出口退税率由9%下调至6%，2月末津巴布韦暂停未加工矿产及锂精矿出口，美以伊冲突及霍尔木兹海峡通航受阻导致硫酸价格大幅飙升，推动锂价在5月突破20万元/吨。6月江西省自然资源厅公告视下窝锂矿重新取得《建设项目用地预审与选址意见书》，高价背景下澳矿陆续宣布重启叠加6、7月预期淡季等因素，锂价随后承压回落。当前市场价格于14-17万元/吨区间震荡运行。

图 5：2025 年至 2026 年 7 月电池级碳酸锂价格走势（万元 / 吨）



数据来源：iFinD

（2）全球锂资源情况与供给

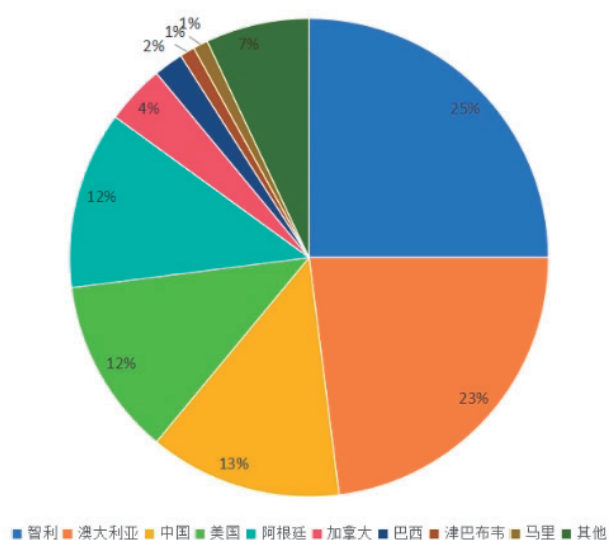
全球锂矿勘查投入快速增长，总预算已突破10亿美元，同比增长30%。根据美国地质勘探局数据，全球锂资源量约为1.5亿吨金属锂当量（折合碳酸锂当量约7.98亿吨），锂储量约为3700万吨金属锂当量（折合碳酸锂当量约1.97亿吨）。资源主要分布于南美“锂三角”（玻利维亚、阿根廷、智利）的盐湖，以及澳大利亚、中国、北美、非洲等地的锂矿。

目前全球锂资源供应主要来源于锂辉石、锂盐湖、锂云母和透锂长石等。2025年全球锂产量为154.3万吨LCE，同比增长30.63%。其中，锂辉石、锂盐湖和锂云母供应占比分别为51%、39%和10%。全球来看，格林布什矿与SQM阿塔卡马盐湖分别为全球最大的在产锂矿与锂盐湖项目。我国盐湖锂资源占锂资源总量83%以上，主要集中于青海与西藏地区。

海外仍在资源储量及产量上占据主导地位。储量方面，根据USGS数据，截至2025年，全球锂矿储量1.97亿吨LCE，主要分布在智利（4894万吨LCE、占比24.9%）、澳大利亚（4469万吨LCE、占比22.7%）、中国（2447万吨LCE、占比12.4%）、阿根廷（2341万吨LCE、占比11.9%）。从资源量口径来看，阿根廷的锂资源量约1.5亿吨LCE，位居全球首位。产量方面，2025年全球锂矿产量主要分布在澳大利亚（占比31.7%）、中国（占比21.4%）、智利（占比19.3%）、阿根廷（占比7.9%）。具体来看，锂辉石供给占全球锂资源供给总量的51%，主要来自于澳大利亚、中国、巴西和葡萄牙等国；盐湖提锂供给占全球锂资源供给总量的39%，主要来自智利、阿根廷等国。

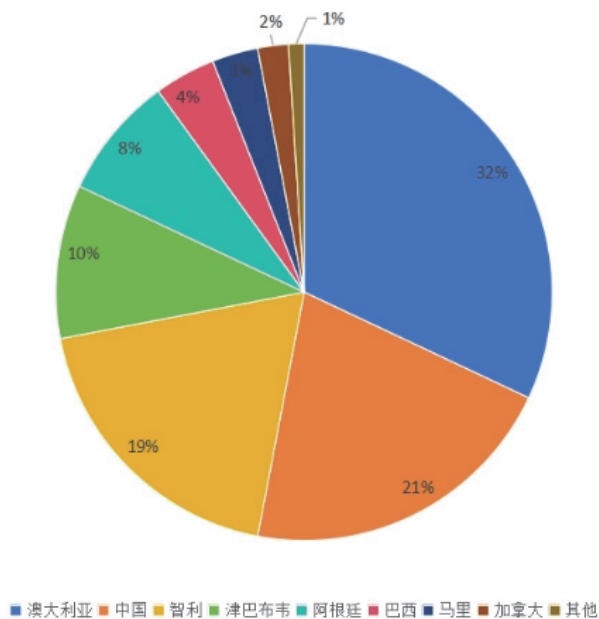
短期来看全球锂供给仍有增量，2026-2027年产能释放将主要由中资运营矿山主导。然而，维持长期产能扩张所需的绿地项目资本开支已出现断档，中长期增量有限。同时，各国对矿产资源施加更多特许权使用费，从成本和增量角度来看锂价中枢有望上移。

图 6：2025 年全球锂资源储量分布



资料来源：USGS

图 7：2025 年全球锂资源产量分布

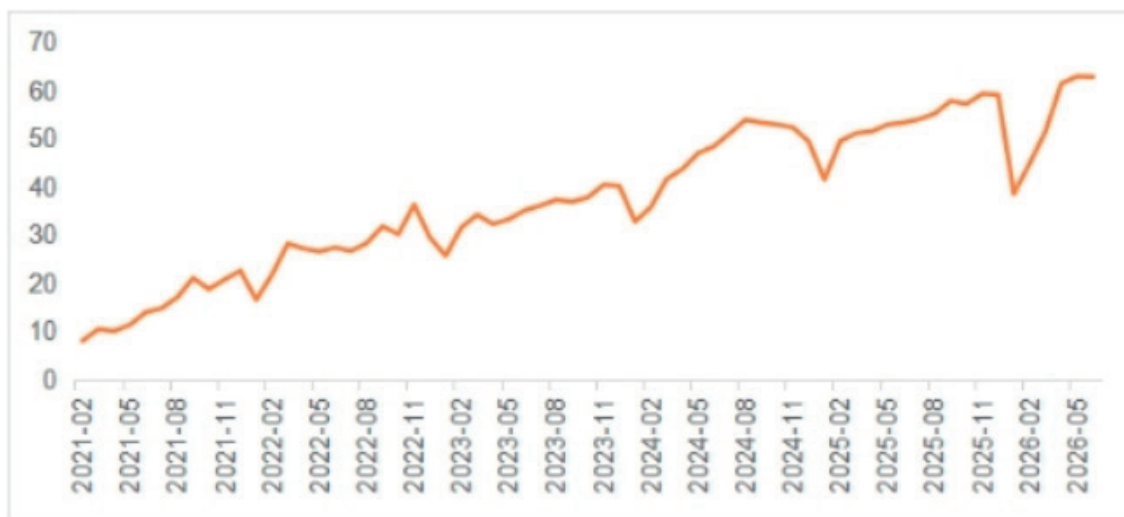


资料来源：USGS

(3) 锂需求

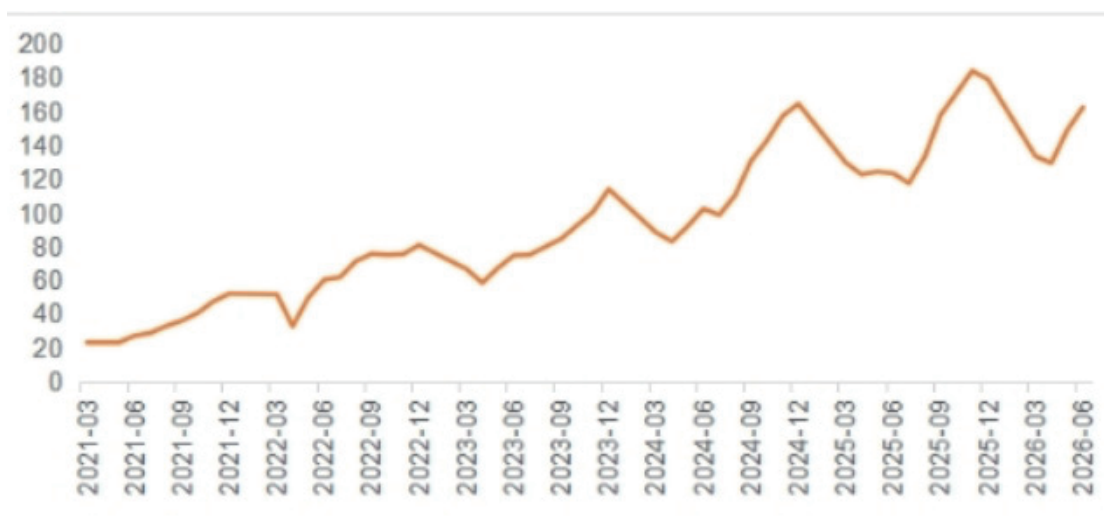
汽车行业是锂需求的主要应用领域。2026 年 1-6 月，新能源汽车产销分别完成 743.8 万辆和 744.6 万辆，同比增长 6.7% 和 7.3%，新能源汽车渗透率达 60%+。海外出口表现强势，1—6 月，新能源汽车出口 235.5 万辆，同比增长 1.2 倍。综合来看，上半年新能源汽车实现产销双增长，国内渗透率稳步走高、海外出口爆发增长。展望下半年，“两新”政策将继续有序实施，汽车后市场消费有望稳步增长。

图 8：中国新能源汽车销量渗透率



数据来源：乘联会

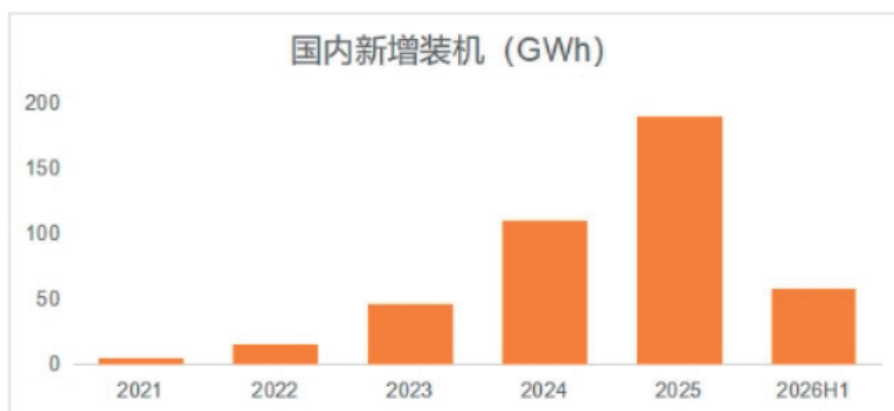
图 9：中国新能源汽车产量（万辆）



数据来源：国家统计局

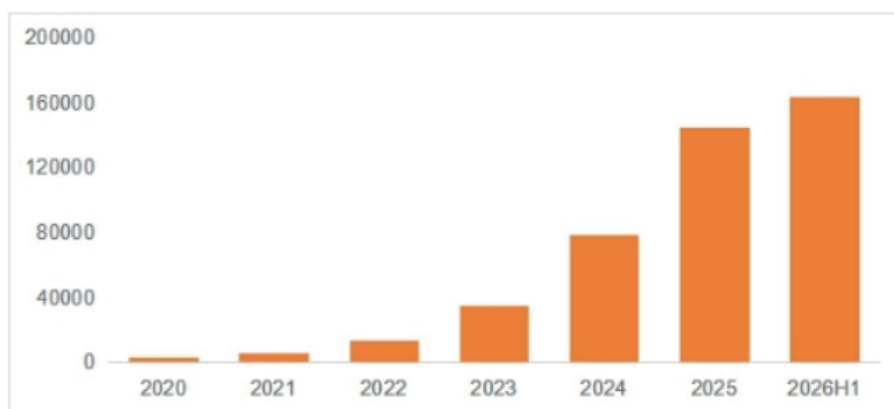
储能是锂需求另一重要场景。全球方面，据EVTank统计，2025年全球储能电池出货量达651.5GWh，同比增长76.2%；据ICC鑫椤资讯统计，2026年上半年全球储能电池出货量达507.8GWh，同比增长97.5%。国内方面，据中关村储能产业技术联盟统计，2026年上半年国内新型储能新增投运装机规模为21.64GW/58.2GWh。从储能时长来看，2h和4h系统占据绝对主流；从技术路线来看，新增投运项目中磷酸铁锂储能功率占比超九成，占据压倒性优势。新型储能目前在电网实际运行中表现优异，特别是在电力供给紧张的关键时刻发挥了重要的顶峰保供作用，未来将展现出巨大的发展潜力，进而持续推动上游锂盐需求快速增长。

图 10：2021 年 -2026 年上半年中国新增储能项目装机规模



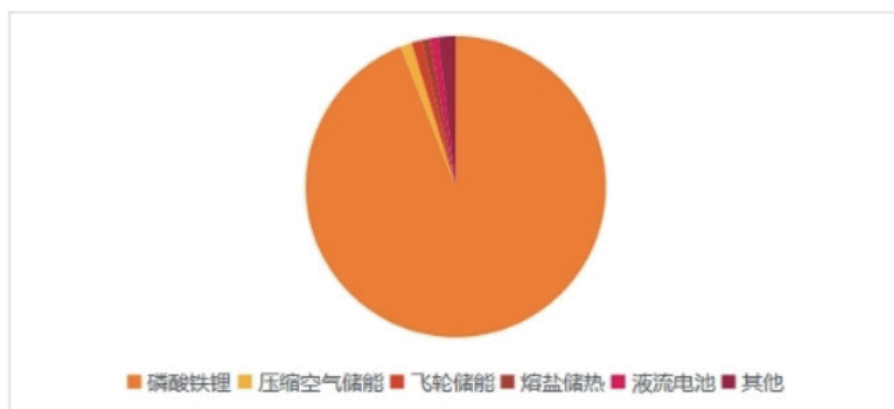
数据来源：中关村储能产业技术联盟

图 11：2021-2026 年上半年中国新型储能累计装机规模（兆瓦）



数据来源：iFinD、中关村储能产业技术联盟

图 12：2026 年上半年各新型储能技术应用新增规模分布（按功率）



数据来源：中国储能网、中储数据、中储智库

2. 锂盐行业政策

(1) 新能源汽车

新能源汽车的发展由政策支持、技术迭代、市场化等因素共同驱动。一是产业政策直接刺激消费，国家及地方政府通过以旧换新补贴与购置税减免等措施，鼓励新能源汽车消费，释放需求；二是能源转型与减碳要求提升渗透率，在能源转型背景下，新能源汽车作为核心产业，有助于降低能源对外依存度与碳排放。日趋严格的碳排放标准，持续推动其渗透率提升；三是新能源汽车凭借稳定的电力供应与整车 OTA 升级能力，契合“移动空间”概念，具备广阔的需求前景。政策层面，国家发改委、财政部印发《关于 2026 年实施大规模设备更新和消费品以旧换新政策的通知》，新政策延续 2025 年补贴趋势，并通过新车价格比例与补贴上限等细节优化补贴力度。商务部等 8 部门办公厅联合印发《2026 年汽车以旧换新补贴实施细则》，明确汽车报废更新与置换更新补贴由 2025 年的定额补贴调整为按新车销售价格比例补贴，并设有上限。购置税方面，根据财政部、税务总局、工业和信息化部公告，对购置日期在 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，每辆新能源乘用车减税额最高不超过 1.5 万元。

2026 年 1-7 月新能源行业国家政策		
时间	政策	主要内容
2026 年 1 月	《关于 2026 年实施大规模设备更新和消费品以旧换新政策的通知》国家发改委、财政部	新政策延续 2025 年补贴趋势，并通过新车价格比例与补贴上限等细节优化补贴力度
2026 年 1 月	《2026 年汽车以旧换新补贴实施细则》商务部、国家发展改革委等	2026 年汽车以旧换新补贴全面由“定额补贴”转为“按新车销售价格比例补贴”，覆盖报废更新与置换更新两类情形
2026 年 7 月	《“十五五”碳达峰行动方案》国务院	到 2030 年，我国单位国内生产总值二氧化碳排放比 2025 年降低 17%，非化石能源消费占比达到 25%，确保如期实现碳达峰目标，为实现 2035 年国家自主贡献目标、推进碳中和奠定坚实基础
2026 年 7 月	《关于调整部分电池消费税政策的公告》财政部、海关总署、税务总局	自 2026 年 9 月 1 日起对锂离子蓄电池等按 2% 税率征收消费税，2027 年 9 月 1 日起升至 4%；自 2027 年 4 月 1 日起对光伏电池征收 2% 消费税，2028 年 4 月 1 日起升至 4%；钠离子电池、固态电池、燃料电池等免征至 2028 年底

(2) 储能

智能化浪潮驱动云计算、数据中心与大模型领域需求迅猛发展。大模型推理与数据中心的持续运行需消耗高额电力，储能因其能满足“波谷套利、平抑电网波动、符合 ESG 要求及快速扩容”等要求，在智能化发展背景下已成为必选项。

政策方面，2026 年 1 月国家发改委、国家能源局印发《关于完善发电侧容量电价机制的通知》，首次在国家层面将电网侧独立新型储能纳入容量电价机制。2026 年 6 月，国家发改委、国家能源局印发《新型能源体系建设“十五五”规划》，明确大力发展新型储能、加力发展长时储能，提出 2030 年新型储能装机达到 3 亿千瓦的目标。储能从政策驱动加速转向市场驱动，“容量电价+峰谷套利+辅助服务”多元收益模式逐步清晰，中国储能市场装机容量有望持续提升。

2025 年 2 月及 2026 年 1-7 月储能行业国家政策		
时间	政策	主要内容
2025 年 2 月	《关于深化新能源上网电价市场化改革促进新能源高质量发展的通知》（发改价格〔2025〕136 号）国家发展改革委、国家能源局	推动新能源上网电量全面进入电力市场，并取消强制配储要求，倒逼储能行业从“政策配套”转向市场化发展
2026 年 1 月	《关于完善发电侧容量电价机制的通知》（发改价格〔2026〕114 号）国家发改委、国家能源局	首次在国家层面明确对未参与配储的电网侧独立新型储能实行容量电价机制，以当地煤电容量电价为基准，按储能电站满功率连续放电时长与系统高峰时长的比例折算容量电价，放电时长越长、补偿比例越高，以此激励长时储能发展；构建“容量电价保底+电量/辅助服务市场化收益”的多元收益模式，为独立储能提供稳定收益预期。

2025年2月及2026年1-7月储能行业国家政策

时间	政策	主要内容
2026年2月	《关于完善全国统一电力市场体系的实施意见》国务院办公厅	进一步完善煤电、抽水蓄能、新型储能等调节性资源的容量电价机制，研究按统一标准对电力系统可靠容量给予补偿
2026年3月	《2026年能源行业标准计划立项指南》国家能源局	将新型储能（涵盖电化学、压缩空气、飞轮等）、构网型技术、绿电直连等列入重点标准立项方向，为行业规范化发展打下基础
2026年6月	《新型能源体系建设“十五五”规划》国家发改委、国家能源局	2030年新型储能装机达到3亿千瓦，抽水蓄能约1.6亿千瓦，大力发展长时储能，鼓励压缩空气、液流电池、氢储能等多元路线
2026年7月	《可再生能源发展“十五五”规划》国家发改委、国家能源局	“十五五”期间我国可再生能源将进入扩量提质、可靠替代的新发展阶段，到2030年可再生能源发电总装机目标达35亿千瓦

3. 国内碳酸锂市场行情

(1) 国内资源分布情况

中国锂资源以盐湖为主，通过进口成为最大锂盐生产国。根据中国地质调查局数据，我国锂资源中，盐湖卤水、锂辉石和锂云母分别占我国锂资源总量的82%、11%和7%。盐湖卤水资源主要分布在青海和西藏等地，锂辉石主要分布在四川和新疆等地，锂云母主要集中在江西省。

(2) 盐湖提锂成本优势明显

2026年上半年，国内碳酸锂价格先扬后抑，中枢价格震荡上行。公司凭借成熟的技术与优质的盐湖资源，在成本端构筑起强劲优势，目前已建成集吸附提锂、膜分离浓缩技术耦合为一体的工业化装置，成功突破超高镁锂比低锂型卤水中提取锂盐的技术瓶颈。依托盐湖资源综合利用开发优势，公司持续将提锂成本控制在行业低位，竞争优势显著。

(3) 锂盐产能稳步释放

公司依托察尔汗盐湖丰富的锂资源储备，持续加码盐湖提锂项目，公司4万吨锂盐项目已建成投产并稳定运行，并完成收购五矿盐湖，实现产能持续扩张，公司在盐湖提锂领域的龙头地位进一步凸显。

图 13: 4 万吨基础锂盐一体化项目厂区鸟瞰图



（4）完成五矿盐湖股权收购，夯实盐湖提锂龙头地位

为加快推进世界级盐湖产业基地建设，推动盐湖产业整合融合，妥善解决同业竞争问题，持续提升上市公司质量，2025年12月公司与中国盐湖签署了《公司与中国盐湖关于五矿盐湖有限公司之股权转让协议》，以46.05亿元现金完成收购五矿盐湖51%股权，并于2026年1月31日完成资产过户，将一里坪盐湖纳入合并报表范围，在资源、技术及产业链协同方面持续推进整合。五矿盐湖核心资产位于青海省一里坪盐湖，目前已建成产能包括：碳酸锂1.5万吨/年、磷酸锂0.2万吨/年、氢氧化锂0.1万吨/年及钾肥30万吨/年。

五矿盐湖的“梯度耦合膜分离提锂技术”与“盐湖原卤短流程高效直接提锂关键技术”两项成果均达到国际领先水平。技术协同效应有望推动公司整体提锂成本进一步下探，巩固其在行业内的成本优势。

公司锂盐生产装置均选用了先进的技术路线，且各有侧重、梯次布局。其中，五矿盐湖的“盐湖原卤短流程高效直接提锂关键技术”已达到国际领先水平。该技术构建了“原卤直进—电池级碳酸锂直出”的短流程低碳提锂新路径，锂资源综合回收率较传统工艺提升一倍以上，一里坪原卤提锂装置已实现长周期稳定运行，形成了低成本、可复制的原卤提锂工艺。蓝科锂业主攻“超高镁锂比盐湖卤水吸附膜分离耦合提锂技术”，成功将察尔汗盐湖卤水镁锂比从500:1显著降至6:1，为高镁锂比盐湖提锂提供了成熟可靠的技术方案。公司4万吨项目采用“连续离子交换移动床+膜耦合”技术，锂综合收率达82.4%，作为全球单套规模最大的盐湖提锂装置，实现了提锂效率与产品品质的双重跃升。

图 14：五矿盐湖锂事业部生产区鸟瞰图



报告期内，公司强化对重点领域的保障，持续深化《建设世界级盐湖产业基地背景下盐湖矿产资源全产业链发展战略与创新政策研究》《锂矿产资源全产业链发展战略与创新政策研究报告》，对支撑公司钾、锂等战略性资源安全起到了核心作用。2026年上半年，公司钾锂双主业景气共振，经营业绩实现跨越式增长。公司实现归母净利润61.69亿元，同比增长137.88%。其中，氯化钾产量168.17万吨、销量224.74万吨，在全球钾肥供给偏紧、价格中枢上移背景下，钾肥板块盈利显著扩张；碳酸锂产量4.94万吨、销量3.91万吨，4万吨/年基础锂盐一体化项目全面量产，叠加五矿盐湖完成并表，公司锂盐总产能跃升至9.8万吨/年，资源与技术协同优势充分释放。面对上半年碳酸锂市场价格“先扬后抑”的宽幅震荡，公司依托盐湖提成本优势，盈利韧性持续领跑行业。

（三）公司主要产品及其用途

1. 公司主要产品为氯化钾和碳酸锂

（1）氯化钾：氯化钾是复合肥及多种钾盐的直接原料，其中用于复合肥生产占比最高，达47.5%，用于生产硫酸钾、硝酸钾、氢氧化钾等占比39.5%，直接施用占比较低，约8%。钾的主要功能与植物的新陈代谢有关。另一特点是有助于作物的抗逆性。钾的重要生理作用之一是增强细胞对环境条件的调节作用。可以增强植物对各种不良状况的忍受能力，如干旱、低温、含盐量、病虫害、倒伏等。除农业用途外，氯化钾还有广泛的工业用途，制取其它钾盐，如氢氧化钾、碳酸钾、硝酸钾、硫酸钾、氯酸钾，磷酸二氢钾，高锰酸钾等；用于石油工业，橡胶工业和电镀工业；在医药卫生上作利尿剂、代盐等；在电解氯化镁制取金属镁时，常作配制电解液成份之一等。

（2）碳酸锂：作为锂离子电池正极材料的基础原料，主要销售给下游锂电池正极材料生产企业和锂电池的终端生产企业。锂是一种质软、银白色的碱金属，具有标准电极电势最低、电化学当量最大的特性，是最理想的“电池金属”，被誉为“未来的白色石油”。同时作为元素周期表中第一位金属元素，锂是最轻的金属，也是最轻的固体元素。被广泛用于陶瓷和玻璃、电池制造、润滑脂、冶金、空气净化等领域。

2. 公司经营模式

（1）采购模式。盐湖股份构建了“统一规范、分级实施”的现代化采购管理体系，依托集团公司供应链管理平台，严格落实“应上线尽上线”数字化管控要求，构建全流程闭环的采购运行机制。采购业务按照集中采购目录实施差异化管理，深度整合内部同质化采购需求，充分发挥规模集采优势，通过统谈统签、统谈分签、框架协议、电子商城等多元化组织模式实现降本增效；采购过程恪守依法合规、公开公正、竞争择优、绿色采购等核心原则，兼顾扶持中小企业、落实政策性采购等社会责任；采购实施通过多路径采购寻源形成完整闭环，在严格执行不相容岗位分离要求的同时对采购各关键节点实施监督督导，有效防范廉洁与经营风险。通过制度引领与数字化平台赋能，将合规管控、成本优化、创新赋能、政策落实深度融入采购全链条，持续提升盐湖股份采购治理能力与供应链综合保障水平。

（2）生产模式。在生产规划层面，公司建立了动态化决策机制。每年度综合分析当年产品销售数据、实际产能状况，结合钾肥与碳酸锂的价格走势预测及市场需求变化，制定下一年度生产销售计划，确保产能与市场需求高效匹配。生产执行环节采用全链条自主运营模式，通过搭建跨部门、跨子公司的高效沟通机制，实现全公司生产资源的统筹调度与协同协作，可灵活响应不同地区、不同时段的需求。以钾肥生产为例，从采盐船自动化卤水采集，到工厂内正浮选、反浮选、热熔、兑卤法等多工艺加工，各环节在统一管理下紧密衔接，保障生产流程顺畅高效。在资源利用与技术创新上，公司实现了特色循环生产模式。在盐湖提锂领域，依托自主研发的成套提锂技术，构建“卤水资源梯级利用”体系：卤水先用于钾肥生产，排放的老卤再进入提锂环节，提锂后的老卤通过输卤渠道返回采区参与固液溶解，形成闭环循环。这一模式不仅大幅提升了卤水资源利用率，还显著降低生产成本，实现了绿色环保与经济效益的双重提升，为公司可持续发展提供坚实支撑。

（3）销售模式。在营销决策层面，由营销委员会主导专业化策略制定，实施“双周定价”机制，同步推行特殊事项“一事一议”快速决策，确保价格策略与市场变化实时匹配，提升定价精准度与市场竞争力。销售执行环节实行分层管理。盐湖销售、盐湖云智依据营销委员会确定的策略开展落地运营，全面负责渠道建设与全场景营销：线上布局数字化销售渠道，线下深耕传统市场网络，形成线上线下融合的全渠道覆盖体系。同时，通过常态化开展多元营销活动，持续挖掘市场潜力，提升产品市场占有率。

（4）市场地位。公司为国内最大的钾肥工业生产基地、国内提锂龙头，同时荣膺国际信用企业、中国钾肥制造行业排头兵企业、中国企业形象AAA级单位、全国五一劳动奖章企业等多项荣誉，亦是国家级柴达木循环经济试验区龙头骨干企业及国家第三批创新型企业。在技术与产能层面，拥有成熟的全套氯化钾加工技术及世界领先的盐湖提锂规模化生产技术。

驱动因素1：重点项目攻坚与规模化产能释放。在钾肥业务上，作为公司基本盘，产能保持稳定运行，持续为公司提供稳定、可靠的利润支撑；锂盐产业加速扩容，4万吨/年基础锂盐一体化项目已顺利投产并实现满负荷生产，2026年一季度随着五矿盐湖1.8万吨/年锂盐产能纳入合并报表，公司锂盐年产能由4万吨提升至9.8万吨，进一步夯实公司国内卤水提锂行业龙头地位。随着新增锂盐产能持续释放，锂盐业务将成为公司未来业绩增长的核心动力。

驱动因素2：盐湖资源禀赋与低成本竞争优势。公司拥有察尔汗盐湖、一里坪盐湖优质核心盐湖资源，得天独厚的资源禀赋形成行业难以复制的基础优势。依托盐湖资源多元素共生的特点，公司坚持盐湖资源综合开发利用，持续加大技术研发与工艺迭代升级，不断提高钾、锂等资源提取回收率，构建起“资源依托-技术赋能-循环利用”的产业发展模式。通过对盐湖资源的综合高效开发，有效摊薄单位生产成本，使得钾肥、锂盐产品的单位生产成本低于行业平均水平，持续巩固公司的毛利率优势，为企业盈利增长提供坚实支撑。

二、核心竞争力分析

（一）资源潜能巨大。盐湖资源是国家重要战略资源，承载着保障粮食安全、支撑新能源发展的重大使命。察尔汗盐湖的广阔面积和丰富的可溶钾镁盐矿床，不仅在国内首屈一指，更在全球盐湖中占据重要地位。其氯化钾、氯化镁、氯化锂、氯化钠等储量，均居全国首位，为盐湖股份构筑了坚不可摧的竞争优势。除了对盐湖中钾、镁、锂、钠等资源规模化开发利用外，公司还积极探索硼、溴、铷、铯等稀有元素的开发潜力，为盐湖股份从传统提钾转向提锂等新能源、新材料战略型新兴产业提供了广阔的发展空间。公司控股子公司五矿盐湖目前拥有一里坪盐湖锂矿采矿权，一里坪盐湖位于柴达木盆地中部盐湖带的中西部，矿区面积为422.73平方千米，是一个以液体锂矿为主，共（伴）生有硼、钾、镁等有益组分的大型综合性盐湖矿床，其连同其相邻的西台吉乃尔、东台吉乃尔共同构成柴达木盆地重要的锂矿盐湖群，是我国一个富含锂资源的大型综合性盐湖矿床。

（二）技术工艺先进。盐湖股份以其卓越的技术实力和先进的生产工艺，在卤水提钾、卤水提锂技术领域均取得了显著成就。在钾肥生产方面，通过在察尔汗地区的长期深耕，已掌握并优化了一系列技术工艺，包括反浮选-冷结晶氯化钾生产技术、固体钾矿的浸泡式溶解转化技术、热溶-真空结晶法精制氯化钾技术、冷结晶-正浮选氯化钾生产技术以及冷分解-正浮选氯化钾生产技术，这些技术的综合应用，使盐湖股份成为全球唯一掌握所有氯化钾加工技术的企业，能够根据原材料不同特性，生产不同品位的氯化钾，满足市场多样化需求。在锂业务领域，通过多年的工艺优化和创新，公司成功研发出了一整套集吸附提锂、膜分离浓缩技术耦合为一体的工业化示范装置，成功突破了从超高镁锂比低锂型卤水中提取锂盐的技术难题，该项技术荣获2019年中国石油和化学工业联合会科学技术进步一等奖，被认定为国际领先科技成果；公司控股子公司五矿盐湖的“梯度耦合膜分离提锂技术”“盐湖原卤短流程高效直接提锂关键技术及产业化应用”2项成果水平达到国际领先；“盐湖原卤高效提锂技术研究”等2项达到国内领先水平，填补国内盐湖提锂行业空白。

（三）研发体系完善。公司在适应新一轮科技革命和产业变革中，将科技创新置于至关重要的地位，以攻克盐湖资源综合利用技术难题为己任。公司对科技研发体制进行系统性改革与重塑，建立起“中央研究院+异地分院+分（子）公司技术部门+中试基地”科技创新模式，实现创新要素的优化配置与高效利用，引领公司在科技驱动下实现转型。围绕盐湖资源综合利用和高效开发，推进钾资源可持续保障、镁资源多元化高值化发展、锂资源精深加工以及卤水稀散元素高效提取，同时积极探索盐湖跨界融合与智能化生产等新技术。关键技术取得实质突破，加快化解公司难点、堵点，加强前瞻部署。深入践行“科技至上”理念，有效保障科技创新事业健康、有序、和谐、可持续发展。集中力量突破了一批支撑战略性新兴产业发展的关键共性技术与核心技术，为盐湖产业链的做强做优提供强大动能。

（四）低成本竞争优势。公司坐拥察尔汗盐湖核心资源，先天禀赋构筑难以复制的成本优势。作为中国最大钾肥生产基地，盐湖卤水兼具钾、锂等多元价值。同时，公司在原卤提锂层面加大研发投入，依托自主研发的梯级利用技术，老卤先提钾、再提锂，提锂后尾卤返回采区循环利用，资源利用率持续提升。这种“资源-技术-循环”模式下，公司钾肥及锂盐生产单位成本低于行业平均水平，毛利率优势持续增厚利润空间。

（五）资源绿色循环利用优势明显。围绕盐湖资源综合利用和高效开发，推进钾资源持续保障、锂资源精深加工、镁资源多元化高值化发展、卤水稀散元素高效提取、盐湖跨界融合，智能化生产等新技术。公司依托中国最大的可溶性钾镁盐矿床——察尔汗盐湖，以“资源综合利用”为核心理念，突破性开发盐湖卤水钾、锂、镁、钠、氯碱、硼等全品类伴生资源，构建全球领先的盐湖资源梯级利用体系，实现资源综合利用。创新“固液转化、驱动开采、贫富兼采、循环回收”独特开发模式，深度挖掘水氯镁石、电解镁副产物、提锂尾渣等大宗工业固废价值，通过镁基固废转化绿色建材、锂渣再生电池材料、混合盐废弃物提纯再利用等核心技术，实现资源“开采-应用-再生”全周期循环，推动盐湖产业从“末端治理”向“循环增值”的大跃迁。

（六）全链条一体化优势不断凸显。公司依托中国五矿“投、研、建、营”一体化综合服务能力，以培育新质生产力为主线，持续巩固资源、技术、成本、绿色、央企治理五大核心竞争力，统筹钾、锂、镁、稀散元素多元产业协同发展。持续推进境内盐湖深部资源勘探扩产、海外钾锂资源布局，向锂电正极、镁合金、稀散金属高端制品等高附加值环节延伸；持续迭代原卤直提锂、低碳金属镁、盐湖智能化生产核心技术，完善全产业链绿色循环体系；加快打造资源富集、技术自主、治理现代、全球布局的世界级盐湖产业，全面提升企业竞争力、创新力、控制力、影响力、抗风险能力，全力承担国家战略矿产保供重任，实现盐湖资源绿色、高效、可持续开发。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	13,052,166,200.79	7,256,070,390.62	79.88%	报告期内主要产品的销量及价格增加所致
营业成本	3,734,868,640.64	3,052,361,047.99	22.36%	
销售费用	32,149,983.95	43,360,801.44	-25.85%	
管理费用	334,936,442.63	353,552,507.71	-5.27%	
财务费用	-149,187,067.35	-100,503,429.75	-48.44%	报告期利息收入增加所致
所得税费用	1,201,407,924.89	592,522,301.39	102.76%	报告期所得税费用增加主要原因是利润增加及递延所得税资产转回所致
研发投入	55,419,476.28	52,258,429.45	6.05%	
经营活动产生的现金流量净额	6,282,200,914.52	6,196,536,712.45	1.38%	
投资活动产生的现金流量净额	6,293,019,423.04	-5,904,964,424.73	206.57%	报告期购买的大额存单较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-5,520,666,928.74	-2,458,070,250.23	-124.59%	报告期银行借款较上年同期减少所致
现金及现金等价物净增加额	7,053,736,509.16	-2,166,361,238.41	425.60%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,052,166,200.79	100%	7,256,070,390.62	100%	79.88%
分行业					
制造业	12,983,069,257.69	99.47%	7,176,844,199.67	98.91%	80.90%
贸易	3,738,328.76	0.03%	8,387,445.15	0.12%	-55.43%
其他	65,358,614.34	0.50%	70,838,745.80	0.98%	-7.74%
分产品					
钾产品	7,137,325,157.33	54.68%	5,430,858,016.28	74.85%	31.42%
锂产品	5,601,493,180.25	42.92%	1,575,536,109.71	21.71%	255.53%
贸易	3,738,328.76	0.03%	8,387,445.15	0.12%	-55.43%
其他	309,609,534.45	2.37%	241,288,819.48	3.33%	28.31%
分地区					
国内	13,043,462,372.59	99.93%	7,250,587,888.10	99.92%	79.90%
国外	8,703,828.20	0.07%	5,482,502.52	0.08%	58.76%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	12,983,069,257.69	3,673,558,512.36	71.71%	80.90%	22.35%	13.54%
分产品						
钾产品	7,137,325,157.33	2,669,915,188.59	62.59%	31.42%	22.60%	2.69%
锂产品	5,601,493,180.25	926,427,554.59	83.46%	255.53%	28.34%	29.28%
分地区						
国内	13,043,462,372.59	3,726,402,492.63	71.43%	79.90%	22.30%	13.45%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	32,271,117,704.25	52.42%	24,413,658,914.66	39.92%	12.50%	主要原因是销售收入增加导致收取的现汇增加所致
应收账款	159,361,417.61	0.26%	184,465,088.64	0.30%	-0.04%	
存货	1,442,913,459.02	2.34%	1,390,497,465.51	2.27%	0.07%	
投资性房地产	501,937,838.79	0.82%	504,412,777.37	0.82%	0.00%	
长期股权投资	492,984,184.26	0.80%	385,837,584.63	0.63%	0.17%	
固定资产	13,090,921,756.37	21.26%	13,535,014,068.31	22.13%	-0.87%	
在建工程	563,122,770.83	0.91%	580,297,546.52	0.95%	-0.04%	
使用权资产	96,818,166.99	0.16%	103,096,283.03	0.17%	-0.01%	
短期借款	7,500,000.00	0.01%	9,654,892.74	0.02%	-0.01%	
合同负债	802,398,964.79	1.30%	669,018,413.43	1.09%	0.21%	
长期借款	215,900,031.00	0.35%	552,105,702.69	0.90%	-0.55%	
租赁负债	97,300,569.01	0.16%	96,119,057.23	0.16%	0.00%	
应收票据	4,191,003,743.61	6.81%	2,401,331,918.09	3.93%	2.88%	主要原因是碳酸锂销售收入增加导致收取的银行承兑增加所致
其他流动资产	3,397,742,405.32	5.52%	9,551,447,160.95	15.62%	-10.10%	主要原因是一年内到期的大额存单较年初减少所致
递延所得税资产	2,088,204,384.18	3.39%	2,788,140,565.91	4.56%	-1.17%	
其他非流动资产	1,474,276,113.70	2.39%	2,065,572,597.46	3.38%	-0.99%	

2、主要境外资产情况

□适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	6,630,812.15	-248,954.68						6,381,857.47
4. 其他权益工具投资	585,895,950.87	5,172,896.44						591,068,847.31
5. 其他非流动金融资产	65,441,297.50						26,759,990.65	38,681,306.85
应收款项融资	33,908,343.88						19,744,758.05	14,163,585.83
上述合计	691,876,404.40	4,923,941.76					46,504,748.70	650,295,597.46
金融负债	3,150,140.00	11,708,260.00				14,666,400.00		192,000.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	报告期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,274,641.43	3,274,641.43	其他	银行承兑汇票保证金
货币资金	56,993,958.35	56,993,958.35	其他	环境治理恢复保证金
货币资金	5,329,005,333.33	5,329,005,333.33	其他	定期存款及未到期利息
货币资金	83,085,872.43	83,085,872.43	其他	期货保证金
合计	5,472,359,805.54	5,472,359,805.54		

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,610,745,181.89	1,209,445,728.93	281.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
五矿盐湖有限公司	碳酸锂、氯化钾生产等	收购	4,605,162,300.00	51.00%	自有资金	无	长期	工业用	已完成收购	0.00	688,652,748.20	否	2025年12月31日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	4,605,162,300.00	--	--	--	--	--	--	0.00	688,652,748.20	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
4万吨/年基础锂盐一体化项目	自建	是	碳酸锂制造	5,582,551.89	3,517,586,472.68	银行贷款	100.00%	1,268,260,000.00	1,835,697,905.17	无	2025年09月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	5,582,551.89	3,517,586,472.68	--	--	1,268,260,000.00	1,835,697,905.17	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	688707	振华新材	23,246,693.44	公允价值计量	6,630,812.15	-248,954.68	0.00	0.00	0.00	-248,954.68	6,381,857.47	交易性金融资产	自有资金
合计			23,246,693.44	--	6,630,812.15	-248,954.68	0.00	0.00	0.00	-248,954.68	6,381,857.47	--	--

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
碳酸锂产品套期保值	0	7,098.56	-1,462.18	0	0	8,268.75	-1,390.75	0.00%
合计	0	7,098.56	-1,462.18	0	0	8,268.75	-1,390.75	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明	本期公司开展碳酸锂产品套期保值业务，有效对冲了碳酸锂现货价格波动带来的市场风险；通过期现联动操作，成功锁定公司碳酸锂生产环节、库存资产的价值，切实保障了企业经营利润的稳定性，达到了套期保值预期效果。报告期内碳酸锂产品上半年套期保值实际综合损益金额为860.19万元。							

套期保值效果的说明	从期现综合效果来看，现货产品销售收益有效覆盖期货端亏损，本期套期保值实现锁定经营利润、对冲价格波动风险的目标，达到预期套保效果。后续公司将持续跟踪碳酸锂盘面行情、供需基本面变化，结合现货产销敞口，审慎、合规持续开展套期保值业务，稳定公司经营收益。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	风险防控措施： 1. 公司碳酸锂套期保值业务将由具备丰富经验的专业第三方进行全方位的指导和培训，并由经监管机构批准、具有衍生品交易业务经营资质的金融机构开展碳酸锂套期保值业务，为公司开展套期保值业务提供强有力的技术支持。 2. 为防范风险，公司制定了《青海盐湖工业股份有限公司商品衍生业务风险管理办法》，对商品衍生业务组织机构与职责、管理内容、风险的识别、评估、应对等关键环节做出了较为完善的规定，并根据商品衍生业务开展流程关键环节制定了标准化模板，为业务操作提供了明确的指引和规范。 3. 公司开展套期保值业务，以保证主体业务经营为前提，不进行超出被套期业务数量、期限外的交易。 4. 公司将严格按照董事会审议批准的套期保值业务交易额度，控制资金规模，不得影响公司正常经营。 5. 公司使用自有资金进行套期保值交易，不得使用募集资金直接或间接进行套期保值。 报告期内未开展碳酸锂期货套期保值业务。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，公司商品套期保值交易品种为碳酸锂期货合约，市场透明度高，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2026年04月28日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
蓝科锂业	子公司	碳酸锂	517,970,554.00	6,211,452,026.30	5,274,387,432.18	2,542,718,889.66	1,661,728,613.51	1,410,552,051.36

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
五矿盐湖有限公司	现金收购	报告期公司收购五矿盐湖51%股权，五矿盐湖现拥有碳酸锂1.5万吨/年、磷酸锂0.2万吨/年、氢氧化锂0.1万吨/年、钾肥30万吨/年生产能力；上半年实现营业收入13.06亿元，净利润6.89亿元。

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 产品价格市场波动风险

氯化钾、碳酸锂行业受宏观经济、供需格局、市场竞争等多重因素影响，产品价格具有较强波动性。当前行业竞争日趋激烈，市场环境复杂多变，价格波动更为频繁。若产品价格出现大幅波动，将对公司盈利能力及经营业绩产生影响，对现有业务模式和经营稳定性带来挑战。

应对措施：密切跟踪行业供需及价格走势，建立价格监测与预警机制；通过套期保值等方式稳定盈利预期；持续推进降本增效，提升成本竞争力，增强抵御价格波动风险的能力。

2. 环境保护风险

盐湖资源开发区域生态环境脆弱，与传统固体矿山开发存在显著差异，生态保护和修复难度较高。随着环保政策日趋严格，公司在生态治理、污染防治、绿色生产等方面的投入将持续增加，环保管理难度和运营成本相应上升。

应对措施：坚持绿色开发理念，严格执行环保法律法规及行业标准；加大环保技术投入，推广节能降耗、资源循环利用工艺；建立常态化环保排查与应急管理体系，确保生产经营全过程合规可控。

3. 境外投资运营风险

随着公司境外业务布局推进，将面临汇率波动、地缘政治、政策变化、经营管理等多重境外投资风险。公司在跨境风险管控、预警及应对机制方面仍需完善。

应对措施：健全境外投资风险评估与管控体系，完善风险预警及应急处置机制；加强国际化人才引进，搭建专业化境外管理团队；积极对接当地专业机构，提升跨境运营与合规管理能力。

4. 科技创新风险

面对资源高效开采、钾锂收率提升、钠镁高值化利用等行业共性技术难题，公司目前的研发资源投入和攻关力度仍需聚焦强化；在人才梯队建设和自主技术培育方面尚处于持续积累阶段，外部技术输入仍是当前重要补充；科技创新能力有

待进一步加强，科技创新工作仍面临系统性、深层次挑战。

应对措施:构建系统化的科技创新治理体系,强化科技项目全流程精细化管理;聚焦关键领域强化攻关力度,重点推进“原卤提锂”“察尔汗盐湖边深部钾锂矿探矿研究”等核心技术攻关,为中试及产业化打好基础;强化人才梯队与自主培育,构建开放协同的人才发展生态;加快关键技术攻关与自主技术培育,推动科技成果高效转化与产业化。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为规范市值管理行为、维护各方合法权益、提升投资价值,公司依据《公司法》《证券法》等法律法规及国资委、交易所相关规定,结合自身实际制定《市值管理制度》,并于2025年3月27日经九届董事会第九次会议审议通过。在提升市值方面,公司重点开展以下工作:

1. 加快推进资本运作项目实施,推动公司改善经营优化布局

公司于2025年12月31日披露《关于现金收购五矿盐湖有限公司51%股权暨关联交易的公告》,拟以46.05亿元现金收购五矿盐湖51%股权,深化盐湖产业整合融合,妥善解决了同业竞争问题,2026年1月31日披露了《关于现金收购五矿盐湖有限公司51%股权暨关联交易完成资产交割过户的公告》,五矿盐湖正式纳入公司合并报表范围,持续提升上市公司质量与核心竞争力,加快世界级盐湖产业基地建设。

2. 深化资本市场多维沟通,持续筑牢市场信心

报告期内,公司持续深化资本市场互动,通过多维度沟通机制推动价值认知提升:一是举办2025年度报告网上业绩说明会,公司主要负责人亲自出席,向投资者系统阐释战略定位、愿景目标及核心发展方向;同步参与青海辖区上市公司2026年投资者网上集体接待日活动,强化资本市场联动,有效提升品牌市场影响力;二是积极对接专业投资群体,通过参与国内券商机构策略会、开展反路演活动、接待投资者现场调研以及通过“互动易”平台交流等形式,与投资者建立高频次、精准化沟通,全面传递经营亮点与成长逻辑;三是通过持续深化战略宣贯与合规透明的信息披露,公司投资价值得到多家主流研究机构一致看好,市场共识不断增强,为价值实现创造了良好的外部环境。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司作为盐湖资源综合开发和循环利用的领军企业,始终高度重视投资者利益保护,致力于公司经营发展质量、投资价值以及可持续发展水平的提升,积极维护市场稳定。为贯彻落实中央政治局会议及国务院常务会议精神,基于对公司未来发展前景的信心,结合公司发展战略规划,公司于2024年3月1日制定了“质量回报双提升”行动方案,详见在公司指定信息披露媒体披露的《关于推动落实“质量回报双提升”行动方案的公告》(公告编号:2024-008)。报告期内,重点开展以下工作:

(一) 聚焦稳产降本与产能跃升,夯实经营基本盘。报告期内,公司实现归母净利润61.69亿元,同比增长137.88%。其中,4万吨/年基础锂盐一体化项目全面量产,叠加五矿盐湖于年初完成并表,公司锂盐总产能跃升至9.8万吨/年,资源与技术协同优势充分释放。持续推行阿米巴经营管理体系,实现经营单元精简与指标体系的全面升级。从产、供、销、运、营五方面入手管控成本并取得显著成效,氯化钾、碳酸锂平均完全成本不断下降,一利五率指标持续改善。

(二) 强化科技引领与标准输出,构建全链创新优势。扎实推进科技项目全流程管理,建立了进度与质量监控机制;推进高新技术企业认定维护,顺利通过2025年度高新技术企业资格复审,入选青海省科技型企业名单,实现国家级高新技术企业与省级科技型企业双料认定。上半年新增授权专利19项,形成多项科技成果,覆盖钾、锂、镁、稀散元素全产业链。新增企业标准1项,《氯化钾镁肥》企业标准5月正式发布,持续提升行业标准话语权。

第四节 公司治理、环境和社会



一、公司董事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄速建	独立董事	离任	2026年05月23日	个人原因
钟新宇	副总经理	解聘	2026年05月27日	工作调动
雷志刚	总经理	聘任	2026年06月11日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

√ 是 □ 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）			9
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引	
1	青海盐湖工业股份有限公司锂电科技分公司	http://111.44.132.156:8074/idp-province	
2	青海盐湖元通钾肥有限公司	http://111.44.132.156:8074/idp-province	
3	青海盐湖三元钾肥股份有限公司	http://111.44.132.156:8074/idp-province	
4	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	http://111.44.132.156:8074/idp-province	
5	青海盐湖精诚化工有限公司	http://111.44.132.156:8074/idp-province	
6	青海盐湖天石矿业有限公司	http://111.44.132.156:8074/idp-province	
7	青海盐湖天石矿业有限公司格尔木分公司	http://111.44.132.156:8074/idp-province	
8	青海百益物业发展有限责任公司格尔木分公司	http://111.44.132.156:8074/idp-province	
9	五矿盐湖有限公司	http://111.44.132.156:8074/idp-province	

五、社会责任情况

公司高度重视环境、社会及治理（ESG）对长期稳健经营的支撑作用，严格遵循深交所 ESG 报告指引要求，持续完善 ESG 管理机构与治理体系。报告期内，ESG 治理成效显著，评级实现持续进阶，荣获 Wind ESG 评级 AA 级，权威认可度再上新台阶。公司积极联动政府、科研院所及行业伙伴探索产业协同路径，并通过实施乡村振兴计划、强化职工关怀等举措，切实履行社会责任，助力提升职工幸福感与地方经济社会发展。

（一）乡村振兴工作扎实推进

一是乡村振兴工作扎实推进，落实“送肥下乡保春耕”长效帮扶举措，累计捐赠各类化肥479吨，按需分配至各村用于马铃薯、油菜、枸杞等特色作物种植，各村化肥投放使用覆盖率达到100%，有效降低农户种植成本，保障高原春耕稳产增收。二是依法合规推进机械租赁项目，持续稳定增加公司帮扶村集体经营性收入。三是严格落实上级文件要求，按期足额拨付2026年度定点帮扶和对口支援资金1483万元，保障各类帮扶项目顺利实施。四是针对格尔木河下游草场受灾牧民民生需求，启动专项救济帮扶工作，编制172.5万元受灾群众生活救助方案，切实履行央企社会责任。五是组织参加“相聚山水黄南·点亮共富之路”央企消费帮扶聚力行动暨“我为青海带好物”展销活动，整合帮扶村高原特色农畜产品集中参展，搭建对外产销对接新渠道。六是延续成熟采购模式，统筹各基层单位、职工食堂定向采购帮扶村农副产品，常态化推进农产品助销，稳定农户经营性收入，以持续消费帮扶带动村级种植养殖产业平稳发展。

（二）履行社会责任彰显企业担当

一是聚焦职工权益暖心守护。深化暖心帮扶服务品牌，常态化走访慰问困难、大病、退休职工50人次，发放慰问金及慰问品共计13.4万元；持续升级职工福利保障，有序推进全员健康体检、35岁以上女职工“两癌”筛查全覆盖，开展健康、心理疏导专题讲座3场。持续优化职工医疗保障体系，扩容门诊报销覆盖范围，有效减轻职工就医负担。二是丰富职工精神文化生活。共青团聚焦育青赋能、岗位建功，搭建青年成长成才平台，举办青年职业生涯规划大赛，120余名青年职工参赛，择优推荐骨干参与省市专项培训，斩获中国五矿多项青年荣誉，推荐优秀团青骨干赴地方挂职锻炼；常态化开展学雷锋志愿服务、主题团日等实践活动，引导青年深耕主业、攻坚创效；丰富青年文体生活，开展徒步、拔河、交友联谊、体育赛事等群众性活动，1000余名职工积极参与，有效增强青年队伍凝聚力、向心力和归属感。

第五节 重要事项



一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国五矿集团有限公司、中国盐湖工业集团有限公司、工银金融资产投资有限公司	不减持持有股份的承诺	本次权益变动完成之日起18个月内，不转让持有的上市公司股份。截至一致行动人协议签署日，在未来12个月内，中国盐湖及其控股股东、实际控制人中国五矿暂无处置其已拥有权益的计划。除本次权益变动之外，中国盐湖及其控股股东、实际控制人中国五矿不排除未来12个月内继续增持上市公司股份以巩固控制权的可能。若未来发生相关权益变动事项，相关信息披露义务人将依照相关法律法规履行信息披露等义务。截至本报告书签署日，除本次权益变动外，中国盐湖一致行动人工银投资没有在未来12个月内主动增加或减少持有上市公司股份的具体安排。若未来发生相关权益变动事项，相关信息披露义务人将严格按照相关规定履行相关信息披露义务。	2025年01月14日	具体详见承诺内容	承诺期限内中国五矿集团有限公司、中国盐湖工业集团有限公司、工银金融资产投资有限公司未减持持有的公司股份
	中国五矿集团有限公司、中国盐湖工业集团有限公司、工银金融资产投资有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	1、人员独立。保证上市公司的高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业（以下简称“本公司控制的其他企业”）兼任除董事、监事外的其他职务；保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职、领薪；保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于本公司。 2、资产完整。保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于本公司；保证本次交易后，本公司及本公司控制的其他企业不会新增对上市公司的资金、资产占用。 3、机构独立。保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，并规范运作；保证上市公司与本公司及本公司控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。 4、业务独立。保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；保证规范管理与上市公司之间的关联交易。 5、财务独立。保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用同一个银行账户；保证上市公司独立作出财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不干预上市公司的资金使用；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业兼职及领取报酬。	2025年01月14日	长期	关于保持上市公司独立性的承诺仍处于承诺期，未出现违反承诺的情形
	中国五矿集团有限公司、中国盐湖工业集团有限公司、工银金融资产投资有限公司	关于避免与上市公司同业竞争的承诺	1、针对本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业部分业务与上市公司主营业务存在重合的情况，根据现行法律法规和相关政策的要求，本公司将自取得上市公司控制权之日起五年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理等多种方式，稳妥推进相关资产或业务整合以解决同业竞争问题。 2、中国盐湖组建交易完成后，本公司及本公司控制的其他下属企业将积极避免从事与上市公司及其下属企业构成重大不利影响的实质性同业竞争业务。 3、本公司保证严格遵守法律法规以及上市公司章程等相关内部管理制度的规定，不利用控制地位谋求不正当利益，进而损害上市公司及其股东的权益。 4、本公司承诺自本公司取得上市公司控制权之日起生效，于本公司拥有上市公司控制权期间持续有效。	2025年01月14日	自取得上市公司控制权之日起五年内	关于避免与上市公司同业竞争的承诺仍处于承诺期，未出现违反承诺的情形

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国五矿集团有限公司、中国盐湖工业集团有限公司、工银金融资产投资有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	1、本公司将严格遵守相关法律法规、规范性文件、上市公司《公司章程》及上市公司关联交易决策制度等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司及本公司控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。 2、本公司及本公司控制的其他企业将尽可能地减少与盐湖股份的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签署协议，履行合法程序，按照上市公司《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》及有关法律法规的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害盐湖股份及其他股东的合法权益。 3、本公司保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属企业承担任何不正当的义务。 4、本承诺自本公司取得上市公司控制权之日起生效，于本公司拥有上市公司控制权期间持续有效。	2025年01月14日	长期	关于减少和规范关联交易的承诺仍处于承诺期，未出现违反承诺的情形
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无		无	无
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		无	无
其他承诺	中国盐湖工业集团有限公司	业绩承诺	中国盐湖对五矿盐湖在业绩承诺期内每年度实现的净利润作出承诺，其中，业绩承诺期为2026年、2027年和2028年，承诺净利润分别为66,841.68万元、69,166.25万元、74,497.50万元。	2025年12月31日	2026年至2028年	无
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☒适用 ☐不适用

公司全资子公司青海盐湖机电装备技术有限公司因不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，经其债权人申请，格尔木市人民法院于2026年2月3日作出（2025）青2801破申2号《民事裁定书》，裁定受理盐湖机电公司破产重整申请，并于同日指定北京市中盈（西宁）律师事务所担任管理人。目前青海盐湖机电装备技术有限公司破产重整事项正在推进中，该事项对公司生产经营不造成较大影响。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
盐湖机电公司与甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司买卖合同纠纷	1,667.49	否	调解结案	已申请强制执行	执行中止	2019年12月25日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
盐湖机电公司与中石油第二建设有限公司建设工程施工合同纠纷一案	1,068.2	否	判决结案	已申请强制执行	执行中止	2021年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
盐湖机电公司与五冶集团上海有限公司合同纠纷一案	2,894.27	否	调解结案	已申请强制执行	执行中止	2019年11月02日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中国电建集团青海工程有限公司与被告青海盐湖机电装备技术有限公司、青海盐湖镁业有限公司合同纠纷一案	1,295.3	否	判决结案	执行阶段	执行中止		
东昊建设集团有限公司与被告青海盐湖机电装备技术有限公司、青海盐湖工业股份有限公司承揽合同纠纷一案	2,236.2	否	调解结案	已申请强制执行	执行中止		
青海鑫建利贸易有限责任公司与青海盐湖机电装备技术有限公司有关的纠纷一案	1,200	否	判决结案	执行阶段	执行中止		
五冶集团上海有限公司与被告青海盐湖机电装备技术有限公司合同纠纷一案	2,354.3	否	判决结案	执行阶段	执行中止		
中石油第二建设有限公司与被告青海盐湖机电装备技术有限公司建设工程施工合同纠纷一案	1,024.9	否	判决结案	执行阶段	执行中止		
中石化第十建设有限公司与被告青海盐湖机电装备技术有限公司合同纠纷一案。	1,027.3	否	判决结案	执行阶段	执行中止		

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情况	披露日期	披露索引
西宁国家低碳产业基金投资管理有 限公司诉青海盐湖工业股份有限公 司、青海盐湖机电技术装备有限公 司股东损害债权人利益责任纠纷案	5,431.2	否	撤诉	撤诉	已结案		
西宁国家低碳产业基金投资管理有 限公司诉青海盐湖蓝科锂业股份有 限公司、青海盐湖三元钾肥股份有 限公司、青海盐湖元通钾肥有限公 司、青海盐湖智运物流有限公司债 权人代位权纠纷一案	5,431.2	否	撤诉	撤诉	已结案		
青海水电实业有限责任公司诉青海 盐湖工业股份有限公司、青海盐湖 工业股份有限公司钾肥分公司建设 工程合同纠纷案	1,032.84	否	判决阶段	判决阶段	判决结案		
西宁国家低碳产业基金投资管理有 限公司与青海机电国有控股有限公 司、青海盐湖机电装备技术有限公 司新增资本认购纠纷一案	3,349	否	判决阶段	执行阶段	执行中止		
青海盐湖国际贸易有限公司与被告 新疆生产建设兵团生物能源有限公 司、西部绿洲国际实业集团有限公 司民间借贷纠纷案	2,484.92	否	判决阶段	执行阶段	执行中止，再 审阶段		
河北建设集团股份有限公司与格尔 木梦幻盐湖旅游文化发展有限公司 建设工程施工合同纠纷案	2,255.23	否	判决阶段	判决阶段	二审		
海南盐湖国际贸易有限公司与海东 白铝金属材料有限公司买卖合同纠 纷案	3,953.68	否	执行阶段	执行阶段	执行阶段		
黄某诉青海盐湖工业股份有限公司 财产损害赔偿纠纷案	5,459.99	否	判决阶段	判决阶段	二审		
华陆工程科技有限责任公司诉青海 盐湖蓝科锂业股份有限公司建设工 程施工合同纠纷案	1,145.97	否	判决阶段	判决阶段	二审		

其他诉讼事项

√适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露 标准的其他诉讼事项	26,397.93	否	正在进行	无重大影响	-		不适用

九、处罚及整改情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√适用 □不适用

报告期，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国五矿及其子公司	实际控制人	采购/销售商品及劳务服务	采购/销售、技术咨询、服务、套期保值手续费、监理、项目勘察、工程建设和劳务服务等业务	市场化原则	市场价	21,366.24	1.40%	198,165.14	否	现金结算	市场价	2025年12月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
中国盐湖及其子公司	控股股东	采购/销售商品及劳务服务	原材料及产品采购/销售；物业管理、房屋租赁、产品代加工服务、劳务服务、商标专利授权许可等业务	市场化原则	市场价	113,528.35	7.43%	328,440.37	否	现金结算	市场价	2025年12月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
中化化肥及其子公司	关联自然人担任董事的公司、公司5%以上股东及控制的子企业	采购/销售商品及劳务服务	产品销售	市场化原则	市场价	52,122.54	3.41%	117,431.19	否	现金结算	市场价	2025年12月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
青海国投及其子公司	关联自然人担任董事的公司	采购/销售商品及劳务服务	产品销售、房屋租赁、物业管理等业务	市场化原则	市场价	47.2	0.00%	153,302.75	否	现金结算	市场价	2025年12月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
工商银行	与公司实际控制人为一致行动人	金融服务	存款、银行承兑汇票	市场化原则	市场价	515,661.3	12.62%	600,000	否	现金结算	市场价	2025年12月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计				--	--	702,725.63	--	1,397,339.45	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司对日常关联交易进行了合理预计，并已履行了相应审批程序并披露，公司已发生的日常关联交易金额均在已审批的额度范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 √不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

√ 适用 □ 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
五矿集团财务 有限责任公司	同受最终控制 方控制	2,300,000	0.35%-1.5%	1,903,984.23	3,484,143.16	3,336,380.46	2,051,746.92

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 （万元）	贷款利率范围	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
五矿集团财务 有限责任公司	同受最终控制 方控制	10,000	2.4%	8,000	0	300	7,700

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
无	无		0	0

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□ 适用 √ 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

五矿盐湖纳入盐湖股份体系后，公司与五矿财务公司补充签订《金融服务协议》，在原合同规定存款服务额度内增加30亿元，存款余额上限由原“不超过200亿元”调整为“不超过230亿元”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与五矿集团财务有限责任公司补充签署《金融服务协议》暨关联交易的公告	2026年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于2026年度日常关联交易预计的公告	2025年12月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

1. 公司全资子公司青海盐湖投资有限公司与青海盐湖沃锦储热技术有限责任公司签订《资产租赁协议》，租赁资产包括房屋建筑物、构筑物、机器设备、车辆、电子设备、工程物资、土地使用权等，租赁费用2018万元/年，租赁期限15年。

2. 公司与青海云波科技有限公司签订《资产租赁协议》，租赁资产包括生产厂房、仓库、办公场所和部分设备设施，租赁期限为2024年1月1日-2026年12月31日，租赁年租金200万元/年；协议约定2024年上半年为项目建设期，不收取租金，从2024年7月1日起计收租赁金。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026年1月27日 - 2026年1月28日	公司1号办公楼	电话沟通	机构	机构投资者	主要内容详见 https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792	https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792
2026年4月1日	公司1号办公楼	电话沟通	机构	机构投资者	主要内容详见 https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792	https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792
2026年4月20日	东方财富路演平台	网络平台线上交流	机构	机构投资者	主要内容详见 https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792	https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792
2026年6月3日 - 2026年6月4日	公司1号办公楼	实地调研	机构	机构投资者	主要内容详见 https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792	https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792
2026年6月8日	公司1号办公楼	电话沟通	机构	机构投资者	主要内容详见 https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792	https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792
2026年6月16日	公司1号办公楼	网络平台线上交流	机构	机构投资者	主要内容详见 https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792	https://irm.cninfo.com.cn/ircs/search?keyword=000792

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

临时公告名称	公告编号	披露日期	临时公告披露网站名称
关于现金收购五矿盐湖有限公司51%股权暨关联交易完成资产交割过户的公告	2026-002	2026年1月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于持股5%以上股东签订《增资协议》转让公司部分股份过户完成的公告	2026-003	2026年2月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于与五矿集团财务有限责任公司补充签署《金融服务协议》暨关联交易的公告	2026-005	2026年3月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于持股5%以上股东权益变动触及1%整数倍的公告	2026-009	2026年4月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十五、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况



一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	47,170	0.00%	0	0	0	7,275	7,275	54,445	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	47,170	0.00%	0	0	0	7,275	7,275	54,445	0.00%
其中：境内法人持股	10,345	0.00%	0	0	0	0	0	10,345	0.00%
境内自然人持股	36,825	0.00%	0	0	0	7,275	7,275	44,100	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	5,291,525,371	100.00%	0	0	0	-7,275	-7,275	5,291,518,096	100.00%
1、人民币普通股	5,291,525,371	100.00%	0	0	0	-7,275	-7,275	5,291,518,096	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	5,291,572,541	100.00%	0	0	0	0	0	5,291,572,541	100.00%

股份变动的原因

√适用 □不适用

报告期，公司限售股增加 11,025 股，具体详见限售股情况变动表。

股份变动的批准情况

√适用 □不适用

2026年2月11日，中化集团向中化股份协议转让公司部分股份事项已在中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记手续，取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，转让办理情况与前期披露情况、协议约定安排一致。本次协议转让完成过户后，中化股份持有公司无限售流通股 311,220,951 股，占公司总股本的 5.88%（公司于 2025 年 1 月 6 日注销股份 141,304,131 股，注销完成后公司总股本由 5,432,876,672 股减至 5,291,572,541 股，其中中化集团的持股比例从 5.73% 变更为 5.88%）。

股份变动的过户情况

√适用 □不适用

2024 年 7 月 12 日，持有公司股份 5% 以上股东中化集团与中化股份签署了《关于中国中化股份有限公司增资协议》，中化集团以所持有的公司无限售流通股 311,220,951 股股份作价增资至中化股份，变动后中化股份持有公司无限售流通股 311,220,951 股，占截至 2024 年 7 月 12 日公司总股本的 5.73%。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于持股 5% 以上股东签署〈增资协议〉暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2024-043）

2026 年 2 月 11 日，中化集团向中化股份协议转让公司部分股份事项已在中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记手续，取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，转让办理情况与前期披露情况、协议约定安排一致。本次协议转让完成过户后，中化股份持有公司无限售流通股 311,220,951 股，占公司总股本的 5.88%（公司于 2025 年 1 月 6 日注销股份 141,304,131 股，注销完成后公司总股本由 5,432,876,672 股减至 5,291,572,541 股，其中中化集团的持股比例从 5.73% 变更为 5.88%）。

股份回购的实施进展情况

□适用 √不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 √不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
☐适用 ☒不适用
公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王盆存	2,700	0	0	2,700.00	高管锁定股	期满后6个月
马黎春	4,875	0	8,625	13,500.00	高管锁定股	期满后6个月
马金山	10,500	0	0	10,500.00	高管锁定股	期满后6个月
冯鹏	0	0	1,125	1,125.00	高管锁定股	期满后6个月
陈俊国	0	0	1,275	1,275.00	高管锁定股	期满后6个月
包庆山	3,750	0	0	3,750.00	高管锁定股	期满后6个月
何永平	15,000	3,750	0	11,250.00	高管锁定股	期满后6个月
上海迈尔路商务有限公司	10,345	0	0	10,345.00	首发限售	长期
合计	47,170	3,750	11,025	54,445	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	236,570	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）					0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末 持股数量	报告期内增减 变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国盐湖工业集团有限公司	国有法人	12.87%	681,288,695.00	0.00	0	681,288,695.00	不适用	0
中国五矿集团有限公司	国有法人	8.10%	428,531,081.00	0.00	0	428,531,081.00	不适用	0
工银金融资产投资有限公司	国有法人	7.68%	406,276,871.00	0.00	0	406,276,871.00	不适用	0
中国中化股份有限公司	国有法人	5.88%	311,220,951.00	311220951.00	0	311,220,951.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	4.73%	250,180,211.00	91968262.00	0	250,180,211.00	不适用	0
陕西煤业股份有限公司	国有法人	2.77%	146,578,731.00	-119638193.00	0	146,578,731.00	不适用	0
中国农业银行股份有限公司 青海省分行	境内非国有法人	2.27%	120,176,175.00	0.00	0	120,176,175.00	不适用	0
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	1.53%	81,112,561.00	0.00	0	81,112,561.00	不适用	0
青海汇信资产管理有限责任公司	境内非国有法人	1.34%	70,751,800.00	0.00	0	70,751,800.00	不适用	0
曲虹圳	境外自然人	0.65%	34,443,875.00	707500.00	0	34,443,875.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 中国五矿集团有限公司为中国盐湖工业集团有限公司的控股股东。2. 公司控股股东中国盐湖工业集团有限公司与工银金融资产投资有限公司于 2025 年 1 月 9 日签署了《一致行动协议》。双方同意，自中国盐湖成为公司股东之日起，双方建立一致行动关系，作为上市公司一致行动股东，就上市公司相关事项采取一致行动。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有） （参见注 11）		无						

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国盐湖工业集团有限公司	681,288,695.00	人民币普通股	681,288,695.00
中国五矿集团有限公司	428,531,081.00	人民币普通股	428,531,081.00
工银金融资产投资有限公司	406,276,871.00	人民币普通股	406,276,871.00
中国中化股份有限公司	311,220,951.00	人民币普通股	311,220,951.00
香港中央结算有限公司	250,180,211.00	人民币普通股	250,180,211.00
陕西煤业股份有限公司	146,578,731.00	人民币普通股	146,578,731.00
中国农业银行股份有限公司青海省分行	120,176,175.00	人民币普通股	120,176,175.00
中国信达资产管理股份有限公司	81,112,561.00	人民币普通股	81,112,561.00
青海汇信资产管理有限责任公司	70,751,800.00	人民币普通股	70,751,800.00
曲虹圳	34,443,875.00	人民币普通股	34,443,875.00
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1. 中国五矿集团有限公司为中国盐湖工业集团有限公司的控股股东。2. 公司控股股东中国盐湖工业集团有限公司与工银金融资产投资有限公司于 2025 年 1 月 9 日签署了《一致行动协议》。双方同意，自中国盐湖成为公司股东之日起，双方建立一致行动关系，作为上市公司一致行动股东，就上市公司相关事项采取一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东曲虹圳通过投资者信用证券账户持有公司股份 34,443,875 股。		

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用
前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借 / 归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用
公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易
☐是 ☒否
公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
王盆存	副总经理	现任	3,600	0	0	3,600	0	0	0
包庆山	副总经理	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
马黎春	副总经理	离任	5,300	9,700	0	15,000	0	0	0
马金山	总经济师	离任	14,000	0	0	14,000	0	0	0
冯鹏	副董事长	离任	0	1,125	0	1,125	0	0	0
陈俊国	副总经理	离任	0	1,700	0	1,700	0	0	0
何永平	首席科学家、 总工程师	离任	15,000	0	3,750	11,250	0	0	0
合计	--	--	42,900	12,525	3,750	51,675	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。



第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用



第八节 财务报告



一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元



1、合并资产负债表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

2026年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,271,117,704.25	24,413,658,914.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,381,857.47	6,630,812.15
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	4,191,003,743.61	2,401,331,918.09
应收账款	159,361,417.61	184,465,088.64
应收款项融资	14,163,585.83	33,908,343.88
预付款项	165,654,037.45	341,708,192.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,382,982.63	1,281,865,676.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,442,913,459.02	1,390,497,465.51
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,397,742,405.32	9,551,447,160.95
流动资产合计	41,742,721,193.19	39,605,513,573.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	492,984,184.26	385,837,584.63
其他权益工具投资	591,068,847.31	585,895,950.87
其他非流动金融资产	38,681,306.85	65,441,297.50
投资性房地产	501,937,838.79	504,412,777.37
固定资产	13,090,921,756.37	13,535,014,068.31
在建工程	563,122,770.83	580,297,546.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	96,818,166.99	103,096,283.03
无形资产	863,437,628.10	920,384,584.42
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	21,715,945.72	24,304,699.42
递延所得税资产	2,088,204,384.18	2,788,140,565.91
其他非流动资产	1,474,276,113.70	2,065,572,597.46
非流动资产合计	19,823,168,943.10	21,558,397,955.44
资产总计	61,565,890,136.29	61,163,911,528.91

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

1、合并资产负债表（续）

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

2026年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	7,500,000.00	9,654,892.74
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	192,000.00	3,150,140.00
应付票据	3,274,641.43	13,917,459.93
应付账款	2,200,619,222.52	3,023,239,498.01
预收款项	3,016,753.54	7,625,875.44
合同负债	802,398,964.79	669,018,413.43
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	229,102,231.09	315,142,123.50
应交税费	505,803,024.14	240,009,974.50
其他应付款	1,478,102,648.08	2,763,869,695.15
其中：应付利息		
应付股利	1,155,600,796.82	2,258,644,999.34
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,157,924,126.98	623,024,825.00
其他流动负债	75,295,332.36	482,467,524.06
流动负债合计	6,463,228,944.93	8,151,120,421.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	215,900,031.00	552,105,702.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	97,300,569.01	96,119,057.23
长期应付款	1,456,168,262.31	1,456,168,262.31
长期应付职工薪酬		
预计负债	65,045,337.10	65,045,337.10
递延收益	334,338,061.65	348,107,380.52
递延所得税负债	28,918,823.76	28,505,006.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,197,671,084.83	2,546,050,746.36
负债合计	8,660,900,029.76	10,697,171,168.12
所有者权益：		
股本	5,291,572,541.00	5,291,572,541.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,641,507,731.72	40,342,340,987.79
减：库存股		
其他综合收益	124,687,003.69	120,437,607.90
专项储备	191,117,042.42	186,635,463.21
盈余公积	1,939,006,250.16	1,939,006,250.16
一般风险准备		
未分配利润	4,563,511,700.75	-1,605,025,419.70
归属于母公司所有者权益合计	47,751,402,269.74	46,274,967,430.36
少数股东权益	5,153,587,836.79	4,191,772,930.43
所有者权益合计	52,904,990,106.53	50,466,740,360.79
负债和所有者权益总计	61,565,890,136.29	61,163,911,528.91

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

2、母公司资产负债表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	27,718,471,559.44	21,972,407,496.80
交易性金融资产		
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,217,211,602.19	1,384,877,144.69
应收账款	476,976,724.65	299,607,546.63
应收款项融资		
预付款项	85,952,817.47	210,999,886.09
其他应收款	546,677,240.39	624,213,343.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	725,074,096.66	735,978,389.98
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,042,095,268.74	8,621,137,160.23
流动资产合计	34,812,459,309.54	33,849,220,968.02
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,215,581,799.66	2,718,384,676.20
其他权益工具投资	559,695,721.03	554,522,824.59
其他非流动金融资产	34,651,734.93	34,651,734.93
投资性房地产	273,163,788.32	241,331,394.28
固定资产	6,907,658,666.98	7,110,183,375.84
在建工程	158,237,619.66	140,243,538.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	56,083,104.85	57,964,242.11
无形资产	552,511,113.41	580,423,632.40
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,966,991,634.31	2,666,495,366.19
其他非流动资产	999,677,583.61	1,470,578,548.74
非流动资产合计	15,724,252,766.76	15,574,779,333.90
资产总计	50,536,712,076.30	49,424,000,301.92

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

2、母公司资产负债表（续）

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,531,514,441.19	1,804,836,040.50
预收款项	1,216,458.72	1,606,718.51
合同负债	594,452,733.74	515,340,255.27
应付职工薪酬	118,629,940.91	166,966,541.04
应交税费	183,763,136.82	149,483,640.89
其他应付款	6,138,271,441.62	5,905,686,070.17
其中：应付利息		
应付股利	7,534,381.96	7,534,381.96
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,092,932,781.34	572,101,358.15
其他流动负债	53,748,945.17	464,587,346.50
流动负债合计	9,714,529,879.51	9,580,607,971.03
非流动负债：		
长期借款		312,605,678.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	55,518,544.47	54,273,400.21
长期应付款	1,456,063,816.00	1,456,063,816.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	63,960,137.10	63,960,137.10
递延收益	279,761,865.02	284,708,722.53
递延所得税负债	26,589,042.21	26,282,049.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,881,893,404.80	2,197,893,804.51
负债合计	11,596,423,284.31	11,778,501,775.54
所有者权益：		
股本	5,291,572,541.00	5,291,572,541.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,457,628,476.99	38,655,583,095.73
减：库存股		
其他综合收益	150,191,362.88	145,794,400.90
专项储备	143,450,278.13	146,823,799.59
盈余公积	1,913,656,780.57	1,913,656,780.57
未分配利润	-4,016,210,647.58	-8,507,932,091.41
所有者权益合计	38,940,288,791.99	37,645,498,526.38
负债和所有者权益总计	50,536,712,076.30	49,424,000,301.92

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

3、合并利润表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	13,052,166,200.79	7,256,070,390.62
其中：营业收入	13,052,166,200.79	7,256,070,390.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,838,206,353.77	3,844,151,833.53
其中：营业成本	3,734,868,640.64	3,052,361,047.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	830,018,877.62	443,122,476.69
销售费用	32,149,983.95	43,360,801.44
管理费用	334,936,442.63	353,552,507.71
研发费用	55,419,476.28	52,258,429.45
财务费用	-149,187,067.35	-100,503,429.75
其中：利息费用	10,755,513.66	5,330,907.98
利息收入	-160,688,115.44	-72,485,042.95
加：其他收益	22,521,973.79	21,811,103.03
投资收益（损失以“—”号填列）	257,186,201.97	115,610,051.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,480,111.46	-7,996,965.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-11,780,668.80	1,362,675.56
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,097,291.55	613,440.92
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,479,347.97	-10,205,384.24
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-953,969.81	507,347.97
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	8,472,356,744.65	3,541,617,791.93
加：营业外收入	2,084,219.27	1,405,293.91
减：营业外支出	22,902,923.30	88,022,642.65

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

3、合并利润表（续）

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	2026年半年度	2025年半年度
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	8,451,538,040.62	3,455,000,443.19
减：所得税费用	1,201,407,924.89	592,522,301.39
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	7,250,130,115.73	2,862,478,141.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	7,250,130,115.73	2,862,709,841.77
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-231,699.97
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	6,168,537,120.45	2,593,155,200.29
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	1,081,592,995.28	269,322,941.51
六、其他综合收益的税后净额	4,249,395.79	4,255,362.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,249,395.79	4,355,028.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,396,961.98	4,355,028.51
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,396,961.98	4,355,028.51
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-147,566.19	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-147,566.19	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-99,665.74
七、综合收益总额	7,254,379,511.52	2,866,733,504.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,172,786,516.24	2,597,510,228.80
归属于少数股东的综合收益总额	1,081,592,995.28	269,223,275.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.1657	0.4901
（二）稀释每股收益	1.1657	0.4901

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：137,450,702.93元，上期被合并方实现的净利润为：40,967,078.32元。

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

4、母公司利润表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	2026年半年度	2025年半年度
一、营业收入	7,854,725,496.13	4,484,556,809.03
减：营业成本	1,958,116,560.77	1,452,463,329.44
税金及附加	629,428,359.11	358,371,398.45
销售费用	21,171,462.08	17,482,739.08
管理费用	188,258,678.63	193,233,888.73
研发费用	31,314,411.76	20,812,538.46
财务费用	-127,749,043.60	-76,211,463.84
其中：利息费用	7,895,773.52	306,502.94
利息收入	-135,671,018.94	-76,594,968.91
加：其他收益	14,106,090.14	22,609,733.74
投资收益（损失以“—”号填列）	52,141,016.63	115,128,391.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,587,769.66	-1,729,500.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-99,139,190.34	-10,163,592.48
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-847,830.69
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-51,883.03	1,835,165.84
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,121,241,100.78	2,646,966,246.42
加：营业外收入	1,910,802.28	890,951.82
减：营业外支出	19,797,342.12	3,462,025.49
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,103,354,560.94	2,644,395,172.75
减：所得税费用	699,034,789.65	399,116,797.72
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	4,404,319,771.29	2,245,278,375.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	4,404,319,771.29	2,245,278,375.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	4,396,961.98	4,596,037.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,396,961.98	4,596,037.90
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,396,961.98	4,596,037.90
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	4,408,716,733.27	2,249,874,412.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

5、合并现金流量表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,855,559,687.67	10,408,552,046.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,281,126.61	349,116.40
收到其他与经营活动有关的现金	238,633,369.87	280,178,940.62
经营活动现金流入小计	12,098,474,184.15	10,689,080,103.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,561,855,353.82	2,377,850,585.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	827,859,988.27	873,920,201.44
支付的各项税费	2,109,619,587.44	1,018,921,359.34
支付其他与经营活动有关的现金	316,938,340.10	221,851,245.32
经营活动现金流出小计	5,816,273,269.63	4,492,543,391.46
经营活动产生的现金流量净额	6,282,200,914.52	6,196,536,712.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,931,097,489.85	8,151,168,541.01
取得投资收益收到的现金	314,857,888.06	40,105,865.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	488,019.38	1,854,998.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,200,000,000.00	20,094,848.56
投资活动现金流入小计	14,446,443,397.29	8,213,224,253.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	630,315,492.54	675,575,337.40
投资支付的现金	7,440,000,000.00	13,438,258,541.01
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	83,108,481.71	4,354,800.00
投资活动现金流出小计	8,153,423,974.25	14,118,188,678.41
投资活动产生的现金流量净额	6,293,019,423.04	-5,904,964,424.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
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	320,221,295.38	177,272,005.10
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	320,221,295.38	177,272,005.10
偿还债务支付的现金	9,610,783.24	30,782,938.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,113,074,567.98	2,603,464,762.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,718,202,872.90	1,094,554.14
筹资活动现金流出小计	5,840,888,224.12	2,635,342,255.33
筹资活动产生的现金流量净额	-5,520,666,928.74	-2,458,070,250.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-816,899.66	136,724.10
五、现金及现金等价物净增加额	7,053,736,509.16	-2,166,361,238.41
加：期初现金及现金等价物余额	19,584,385,177.18	16,978,516,993.45
六、期末现金及现金等价物余额	26,638,121,686.34	14,812,155,755.04

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

6、母公司现金流量表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

单位：元

项目	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,545,095,570.78	8,866,780,620.68
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	945,531,134.94	503,507,318.33
经营活动现金流入小计	8,490,626,705.72	9,370,287,939.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,798,909,632.19	2,616,712,596.19
支付给职工以及为职工支付的现金	450,896,003.46	435,803,716.21
支付的各项税费	1,244,065,939.50	610,293,345.10
支付其他与经营活动有关的现金	453,988,914.36	255,584,560.80
经营活动现金流出小计	3,947,860,489.51	3,918,394,218.30
经营活动产生的现金流量净额	4,542,766,216.21	5,451,893,720.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,987,000,000.00	7,714,934,074.26
取得投资收益收到的现金	242,661,344.19	26,130,032.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	453,383.28	1,003,945.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	6,009,007.05	55,610,022.93
投资活动现金流入小计	12,236,123,734.52	7,797,678,074.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	520,370,517.48	435,513,662.79
投资支付的现金	11,545,162,300.00	12,888,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	29,000.00	113,627,607.29
投资活动现金流出小计	12,065,561,817.48	13,437,141,270.08
投资活动产生的现金流量净额	170,561,917.04	-5,639,463,195.54
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
取得借款收到的现金	320,210,506.14	176,335,571.93
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	320,210,506.14	176,335,571.93
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,400,885.87	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	108,723,883.71	0.00
筹资活动现金流出小计	119,124,769.58	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	201,085,736.56	176,335,571.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	4,914,413,869.81	-11,233,902.90
加：期初现金及现金等价物余额	17,288,816,006.36	10,397,312,436.84
六、期末现金及现金等价物余额	22,203,229,876.17	10,386,078,533.94

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

7、合并所有者权益变动表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	2026年半年度												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	5,291,572,541.00				40,342,340,987.79		120,437,607.90	186,635,463.21	1,939,006,250.16		-1,605,025,419.70	46,274,967,430.36	4,191,772,930.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	5,291,572,541.00				40,342,340,987.79		120,437,607.90	186,635,463.21	1,939,006,250.16		-1,605,025,419.70	46,274,967,430.36	4,191,772,930.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-4,700,833,256.07		4,249,395.79	4,481,579.21			6,168,537,120.45	1,476,434,839.38	961,814,906.36
(一) 综合收益总额							4,249,395.79				6,168,537,120.45	6,172,786,516.24	1,081,592,995.28
(二) 所有者投入和减少资本					-4,721,394,150.46							-4,721,394,150.46	-126,343,985.53
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-4,721,394,150.46							-4,721,394,150.46	-126,343,985.53
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					20,560,894.39							20,560,894.39	
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他					20,560,894.39							20,560,894.39	
(五) 专项储备								4,481,579.21				4,481,579.21	6,565,896.61
1. 本期提取								86,226,872.20				86,226,872.20	8,691,073.48
2. 本期使用								81,745,292.99				81,745,292.99	2,125,176.87
(六) 其他													
四、本期末余额	5,291,572,541.00				35,641,507,731.72		124,687,003.69	191,117,042.42	1,939,006,250.16		4,563,511,700.75	47,751,402,269.74	5,153,587,836.79

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

7、合并所有者权益变动表（续）

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

上年金额

单位：元

项目	2025年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	5,432,876,672.00				40,776,182,130.63	1,575,967,563.56	199,112,370.49	202,035,051.45	1,939,006,250.16		-10,398,457,173.66		36,574,787,737.51	3,019,246,006.54	39,594,033,744.05	
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、本年期初余额	5,432,876,672.00	0.00	0.00	0.00	40,776,182,130.63	1,575,967,563.56	199,112,370.49	202,035,051.45	1,939,006,250.16	0.00	-10,398,457,173.66	0.00	36,574,787,737.51	3,019,246,006.54	39,594,033,744.05	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-141,304,131.00	0.00	0.00	0.00	-1,434,663,432.56	-1,575,967,563.56	4,355,028.51	-16,967,797.62	0.00	0.00	2,593,155,200.29	0.00	2,580,542,431.18	270,419,601.26	2,850,962,032.44	
(一) 综合收益总额							4,355,028.51				2,593,155,200.29		2,597,510,228.80	269,223,275.77	2,866,733,504.57	
(二) 所有者投入和减少资本	-141,304,131.00	0.00	0.00	0.00	-1,434,663,432.56	-1,575,967,563.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 所有者投入的普通股	-141,304,131.00				-1,434,663,432.56	-1,575,967,563.56							0.00		0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00	
4. 其他													0.00		0.00	
(三) 利润分配	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. 提取盈余公积													0.00		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													0.00		0.00	
4. 其他													0.00		0.00	
(四) 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	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00	
6. 其他													0.00		0.00	
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,967,797.62	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,967,797.62	1,196,325.49	-15,771,472.13	
1. 本期提取								60,922,231.49					60,922,231.49	3,439,936.37	64,362,167.86	
2. 本期使用								77,890,029.11					77,890,029.11	2,243,610.88	80,133,639.99	
(六) 其他													0.00		0.00	
四、本期期末余额	5,291,572,541.00	0.00	0.00	0.00	39,341,518,698.07	0.00	203,467,399.00	185,067,253.83	1,939,006,250.16	0.00	-7,805,301,973.37	0.00	39,155,330,168.69	3,289,665,607.80	42,444,995,776.49	

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

8、 母公司所有者权益变动表

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	2026年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,291,572,541.00	0.00	0.00	0.00	38,655,583,095.73	0.00	145,794,400.90	146,823,799.59	1,913,656,780.57	-8,507,932,091.41		37,645,498,526.38
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
二、本年期初余额	5,291,572,541.00	0.00	0.00	0.00	38,655,583,095.73	0.00	145,794,400.90	146,823,799.59	1,913,656,780.57	-8,507,932,091.41		37,645,498,526.38
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,197,954,618.74	0.00	4,396,961.98	-3,373,521.46	0.00	4,491,721,443.83		1,294,790,265.61
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,396,961.98	0.00	0.00	4,404,319,771.29		4,408,716,733.27
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,218,164,157.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-3,218,164,157.30
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,218,164,157.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-3,218,164,157.30
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	20,209,538.56	0.00	0.00	0.00	0.00	87,401,672.54		107,611,211.10
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	20,209,538.56	0.00	0.00	0.00	0.00	87,401,672.54		107,611,211.10
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,373,521.46	0.00	0.00		-3,373,521.46
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,318,611.21	0.00	0.00		68,318,611.21
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,692,132.67	0.00	0.00		71,692,132.67
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
四、本期期末余额	5,291,572,541.00	0.00	0.00	0.00	35,457,628,476.99	0.00	150,191,362.88	143,450,278.13	1,913,656,780.57	-4,016,210,647.58		38,940,288,791.99

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

8、母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：青海盐湖工业股份有限公司

上年金额

单位：元

项目	2025年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,432,876,672.00	0.00	0.00	0.00	40,090,246,528.29	1,575,967,563.56	223,538,724.04	166,879,124.05	1,913,656,780.57	-16,565,564,376.66		29,685,665,888.73
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
二、本年期初余额	5,432,876,672.00	0.00	0.00	0.00	40,090,246,528.29	1,575,967,563.56	223,538,724.04	166,879,124.05	1,913,656,780.57	-16,565,564,376.66		29,685,665,888.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-141,304,131.00	0.00	0.00	0.00	-1,434,663,432.56	-1,575,967,563.56	4,596,037.90	-21,516,323.12		2,245,278,375.03		2,228,358,089.81
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,596,037.90			2,245,278,375.03		2,249,874,412.93
(二) 所有者投入和减少资本	-141,304,131.00	0.00	0.00	0.00	-1,434,663,432.56	-1,575,967,563.56	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 所有者投入的普通股	-141,304,131.00	0.00	0.00	0.00	-1,434,663,432.56	-1,575,967,563.56	0.00	0.00		0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
(四) 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		
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00		0.00	0.00	0.00							
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,516,323.12		0.00		-21,516,323.12
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,975,426.73		0.00		49,975,426.73
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,491,749.85		0.00		71,491,749.85
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		
四、本期期末余额	5,291,572,541.00	0.00	0.00	0.00	38,655,583,095.73	0.00	228,134,761.94	145,362,800.93	1,913,656,780.57	-14,320,286,001.63		31,914,023,978.54

法定代表人：侯昭飞

主管会计工作负责人：马丕乐

会计机构负责人：许敏

三、公司基本情况

青海盐湖工业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经青海省经济体制改革委员会以青体改函字[1997]第035号文批准，由原青海盐湖工业（集团）有限公司为主发起人联合北京华北电力实业总公司、中国农业生产资料成都公司、中国科学院青海盐湖研究所、中蓝连海设计研究院、化工部长沙设计研究院、湖北东方农化中心共同发起，于1997年8月25日以募集方式设立的股份有限公司（交易代码：000792）。

本公司总股本5,291,572,541股，统一社会信用代码为91630000226593742J，注册地址为青海省格尔木市黄河路28号，法定代表人为侯昭飞。

本公司依托察尔汗盐湖资源，主要从事钾肥、碳酸锂等化学原料及制品的生产与销售，核心品牌“盐桥”牌钾肥是国内重要支农产品，公司为国内规模最大的钾肥工业生产基地，碳酸锂产能居行业前列。

本公司的母公司为中国盐湖工业集团有限公司，持有本公司股权比例为12.87%，本公司的最终控制方为中国五矿集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2026年8月25日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定进行编制。

2、持续经营

本公司对自报告期持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度自公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√ 适用 □ 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备5%以上，且金额超过1000万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回5%以上，且金额超过1000万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	单项金额占应收款项或坏账准备5%以上，且金额超过1000万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额5%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额10%以上（或期末余额占比10%以上），且金额超过1000万元
重要的资本化研发项目	研发项目预算占在研项目预算总额5%以上，当期资本化金额占研发项目资本化总额10%以上（或期末余额占比10%以上），且金额超过1000万元
账龄超过1年以上的重要应付账款	单项金额占应付账款总额5%以上，且金额超过1000万元
账龄超过1年以上的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额5%以上，且金额超过1000万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的10%以上，且金额超过1000万元
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值10%以上，且金额超过1000万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润10%以上
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制,是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的,本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征:(1) 各参与方均受到该安排的约束;(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排,对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

(1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;(2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;(5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指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、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既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的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关

交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备，也即账面价值)和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
银行承兑汇票	按汇票承兑机构的类型，将以银行类金融机构为票据承兑人的应收票据划分具有类似信用风险特征的组合。
商业承兑汇票	按汇票承兑机构的类型，将除银行类金融机构之外的单位为票据承兑人的应收票据划分具有类似信用风险特征的组合。

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

13、应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
账龄分析组合	将具有相同或类似账龄的应收账款划分具有类似信用风险特征的组合
合并范围内关联方组合	单独进行减值测试

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

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务以应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄。

应收账款账龄与存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率 (%)
1年以内	1.00
1-2年	5.00
2-3年	9.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过3或5年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，计提坏账准备。

14、应收款项融资

1. 应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

具体参照应收票据政策。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十一）金融工具进行处理。具体参照应收账款政策。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法确定发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成，已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

(2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但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。按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，

先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	30-50
软件	5-10
专利技术	10-15
非专利技术	5-15
采矿权	16-30
商标	10
水资源开采权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出的归集范围

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧

费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

(2) 研发支出相关会计处理方法

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;对于开发阶段的支出,在同时满足以下条件时予以资本化:本公司评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产预计能够为本公司带来经济利益;本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值,应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值,应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,应当将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖

金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠地计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供服务等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助包括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. 本公司政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

- 1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用。
- (2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。
4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

(1) 判断依据

短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过12个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁,选择不确认使用权资产和租赁负债,将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的,在租赁期开始日,对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产,并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的,在租赁期内各个期间,采用直线法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产,本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,应当根据该资产适用的企业会计准则,采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定,确定经营租赁资产是否发生减值,并进行相应会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

1. 维简费及安全生产费用

本公司按照政府相关机构的规定计提维简费、安全生产费用,用于维持矿区生产、设备改造相关支出、钾肥生产和盐田设施安全支出等相关支出。本公司按规定在当期损益中计提上述费用并在股东权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时,按实际支出冲减专项储备;按规定范围使用专项储备形成固定资产时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,相关资产在以后期间不再计提折旧。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税额。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税额。	5%
资源税	按氯化钾营业收入发生额。	8%
环境保护税	应税大气污染物的应纳税额为污染当量数乘以具体适用税额计缴。	1.20 元 / 污染当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青海晶达科技有限公司	15%
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	15%
安徽盐湖特立镁新材料有限公司	15%
青海盐湖元通钾肥有限公司	15%
海南盐湖国际贸易有限公司	15%
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	15%

2、税收优惠

1. 本公司及子公司青海晶达科技股份有限公司、青海盐湖三元钾肥股份有限公司、青海盐云钾盐有限公司、青海盐湖元通钾肥有限公司、青海盐湖机电装备技术有限公司、青海盐湖蓝科锂业股份有限公司，符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上。根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的规定，2025年度所得税减按15%税率计算缴纳。

2. 本公司子公司安徽盐湖特立镁新材料有限公司2025年12月8日取得高新技术企业认证（证书编号GR202534004949），根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，2025年减按15%的税率征收企业所得税。

3. 本公司子公司海南盐湖国际贸易有限公司满足注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业的条件，根据《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财政部税务总局财税〔2020〕31号）第一条“对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，海南盐湖国际贸易有限公司2025年度减按15%税率缴纳所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36.87	36.87
银行存款	32,127,763,195.17	24,244,457,513.40
其他货币资金	143,354,472.21	169,201,364.39
合计	32,271,117,704.25	24,413,658,914.66
其中：存放在境外的款项总额	16,341,542.57	20,968,346.67

其他说明

注：货币资金期末余额中有银行承兑汇票保证金 3,274,641.43 元，环境治理恢复保证金 56,993,958.35 元，期货保证金 83,085,872.43 元，大额存单和定期存款 9,857,223,331.10 元，对应利息 142,005,006.27 元，合计 10,142,582,809.58 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,381,857.47	6,630,812.15
其中：		
权益类工具投资	6,381,857.47	6,630,812.15
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	6,381,857.47	6,630,812.15

其他说明

无

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,191,003,743.61	2,401,331,918.09
合计	4,191,003,743.61	2,401,331,918.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,191,003,743.61	100.00%			4,191,003,743.61	2,401,331,918.09	100.00%			2,401,331,918.09
其中：										
银行承兑汇票	4,191,003,743.61	100.00%			4,191,003,743.61	2,401,331,918.09	100.00%			2,401,331,918.09
合计	4,191,003,743.61	100.00%			4,191,003,743.61	2,401,331,918.09	100.00%			2,401,331,918.09

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无			

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	679,099,423.89	
合计	679,099,423.89	

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	170,240,683.11	169,463,673.65
1至2年	3,695,172.94	8,530,264.18
2至3年	471,351.87	3,116,217.33
3年以上	47,085,659.14	47,737,538.27
3至4年	1,086,352.00	5,409,094.37
4至5年	4,408,196.61	4,314,886.28
5年以上	41,591,110.53	38,013,557.62
合计	221,492,867.06	228,847,693.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,046,096.56	9.50%	19,375,041.34	92.06%	1,671,055.22	2,371,291.00	1.04%	2,371,291.00	100.00%	
其中：										
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	21,046,096.56	9.50%	19,375,041.34	92.06%	1,671,055.22	2,371,291.00	1.04%	2,371,291.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	200,446,770.50	90.50%	42,756,408.11	21.33%	157,690,362.39	226,476,402.43	98.96%	42,011,313.79	18.55%	184,465,088.64
其中：										
账龄组合	200,446,770.50	90.50%	42,756,408.11	21.33%	157,690,362.39	226,476,402.43	98.96%	42,011,313.79	18.55%	184,465,088.64
合计	221,492,867.06		62,131,449.45		159,361,417.61	228,847,693.43		44,382,604.79		184,465,088.64

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
黑龙江禾泰农资有限公司	2,133,154.50	2,133,154.50	2,133,154.50	2,133,154.50	100.00%	无法收回
重庆航研镁新材料应用研究所有限公司	154,636.50	154,636.50	154,636.50	154,636.50	100.00%	无法收回
青海盐湖能源有限公司	83,500.00	83,500.00	83,500.00	83,500.00	100.00%	无法收回
青海盐湖机电装备技术有限公司			16,710,552.23	15,039,497.01	90.00%	青海盐湖机电装备技术有限公司2026年2月进入破产重整，对其应收账款根据预计重整偿债损失率计提坏账准备
青海百货有限责任公司精品百货			1,964,253.33	1,964,253.33	100.00%	无法收回
合计	2,371,291.00	2,371,291.00	21,046,096.56	19,375,041.34		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	153,530,130.88	1,535,301.35	1.00%
1-2年（含2年）	3,457,036.44	172,851.82	5.00%
2-3年（含3年）	471,351.87	42,421.67	9.00%
3-4年（含4年）	1,086,352.00	325,905.60	30.00%
4-5年（含5年）	2,443,943.28	1,221,971.64	50.00%
5年以上	39,457,956.03	39,457,956.03	100.00%
合计	200,446,770.50	42,756,408.11	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,371,291.00	17,003,750.34				19,375,041.34
按组合计提坏账准备	42,011,313.79	745,094.32				42,756,408.11
合计	44,382,604.79	17,748,844.66	0.00	0.00	0.00	62,131,449.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无				

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	33,619,328.00		33,619,328.00	15.18%	336,193.28
青海汇信新材料科技有限公司	30,045,101.04		30,045,101.04	13.56%	300,451.01
青海盐湖沃锦储热技术有限公司	23,417,560.76		23,417,560.76	10.57%	234,175.60
新疆生产建设兵团生物能源有限公司	19,675,296.45		19,675,296.45	8.88%	19,675,296.45
青海盐湖机电装备技术有限公司	16,710,552.23		16,710,552.23	7.54%	15,039,497.01
合计	123,467,838.48		123,467,838.48	55.73%	35,585,613.35

6、合同资产

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,163,585.83	33,908,343.88
合计	14,163,585.83	33,908,343.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,163,585.83	100.00%			14,163,585.83	33,908,343.88	100.00%			33,908,343.88
其中：										
合计	14,163,585.83	100.00%			14,163,585.83	33,908,343.88	100.00%			33,908,343.88

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无			

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026年1月1日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	64,178,224.07	562,293.88
合计	64,178,224.07	562,293.88

(4) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,382,982.63	1,281,865,676.97
合计	94,382,982.63	1,281,865,676.97

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	2,683,291.98	3,771,107.42
保证金	4,186,529.54	3,946,993.52
备用金	554,133.58	44,601.78
往来款	1,537,860,456.16	2,651,785,700.01
合计	1,545,284,411.26	2,659,548,402.73

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	195,589,644.03	1,314,122,341.52
1至2年	1,341,567,862.36	1,337,294,036.65
2至3年	584,012.63	587,832.32
3年以上	7,542,892.24	7,544,192.24
3至4年	20,000.00	21,000.00
4至5年	5,359.49	5,359.49
5年以上	7,517,532.75	7,517,832.75
合计	1,545,284,411.26	2,659,548,402.73

3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,454,050,133.48	93.59%	1,445,820,257.98	99.43%	8,229,875.50	1,372,694,428.49	51.61%	1,372,694,428.49	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	91,234,277.78	5.90%	5,081,170.65	5.57%	86,153,107.13	1,286,853,974.24	48.39%	4,988,297.27	0.39%	1,281,865,676.97
其中：										
账龄组合	91,234,277.78	5.90%	5,081,170.65	5.57%	86,153,107.13	1,286,853,974.24	48.39%	4,988,297.27	0.39%	1,281,865,676.97
合计	1,545,284,411.26		1,450,901,428.63		94,382,982.63	2,659,548,402.73		1,377,682,725.76		1,281,865,676.97

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海盐湖能源有限公司	1,336,056,030.59	1,336,056,030.59	1,336,056,030.59	1,336,056,030.59	100.00%	青海盐湖能源有限公司2024年11月进入破产清算，对其应收账款根据预计重整偿债损失率计提坏账准备。
海东白铝金属材料有限公司	30,412,902.90	30,412,902.90	29,469,852.90	29,469,852.90	100.00%	涉诉，预计无法收回
海西州国土资源局	3,585,000.00	3,585,000.00	3,585,000.00	3,585,000.00	100.00%	无法收回
广州塑润商贸有限公司	2,640,495.00	2,640,495.00	2,640,495.00	2,640,495.00	100.00%	涉诉，预计无法收回
青海盐湖机电装备技术有限公司			82,298,754.99	74,068,879.49	90.00%	青海盐湖机电装备技术有限公司2026年2月进入破产重整，对其其他应收款根据预计重整偿债损失率计提坏账准备。
合计	1,372,694,428.49	1,372,694,428.49	1,454,050,133.48	1,445,820,257.98		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	81,180,541.14	811,805.43	1.00%
1-2年（含2年）	5,511,831.77	275,591.59	5.00%
2-3年（含3年）	584,012.63	52,561.13	9.00%
3-4年（含4年）	20,000.00	6,000.00	30.00%
4-5年（含5年）	5,359.49	2,679.75	50.00%
5年以上	3,932,532.75	3,932,532.75	100.00%
合计	91,234,277.78	5,081,170.65	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	4,988,297.27		1,372,694,428.49	1,377,682,725.76
2026年1月1日余额在本期				
本期计提	92,873.38		73,125,829.49	73,218,702.87
2026年6月30日余额	5,081,170.65		1,445,820,257.98	1,450,901,428.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,372,694,428.49	74,068,879.49	943,050.00			1,445,820,257.98
按组合计提坏账准备	4,988,297.27	92,873.38				5,081,170.65
合计	1,377,682,725.76	74,161,752.87	943,050.00	0.00	0.00	1,450,901,428.63

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无				

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海盐湖能源有限公司	往来款	1,336,056,030.59	1-2年	86.46%	1,336,056,030.59
青海盐湖机电装备技术有限公司	往来款	82,298,754.99	1年以内	5.33%	74,068,879.49
青海省财政厅	往来款	72,779,467.38	1年以内	4.71%	727,794.67
海东白铝金属材料有限公司	往来款	29,469,852.90	1年以内	1.91%	29,469,852.90
三小区公用维修基金	代垫款项	4,824,916.47	1-3年	0.31%	231,765.53
合计		1,525,429,022.33		98.72%	1,440,554,323.18

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	155,996,304.61	94.17%	332,228,454.24	97.23%
1至2年	9,587,453.08	5.79%	7,670,404.48	2.24%
2至3年	25,279.76	0.02%	1,764,333.90	0.52%
3年以上	45,000.00	0.03%	45,000.00	0.01%
合计	165,654,037.45		341,708,192.62	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
五矿集团国创中心科技（湖南）有限公司	49,333,620.00	30%
国网青海省电力公司	27,510,905.91	17%
成都斌华贸易有限公司	15,643,300.00	9%
中国石油天然气股份有限公司天然气销售青海分公司	15,424,319.59	9%
中国铁路青藏集团有限公司	12,583,126.26	8%
合计	120,495,271.76	73%

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	307,725,786.06	33,994,178.65	273,731,607.41	387,980,500.79	33,994,178.65	353,986,322.14
在产品	420,814,613.84	4,007,170.77	416,807,443.07	265,854,867.75	3,194,422.67	262,660,445.08
库存商品	671,299,663.94	4,118,724.37	667,180,939.57	586,822,457.36	5,039,005.02	581,783,452.34
发出商品	19,694,409.25	5,925,670.71	13,768,738.54	105,782,591.44	5,156,160.55	100,626,430.89
委托加工物资	71,625,062.61	230,524.18	71,394,538.43	91,641,147.24	230,524.18	91,410,623.06
低值易耗品	30,192.00		30,192.00	30,192.00		30,192.00
合计	1,491,189,727.70	48,276,268.68	1,442,913,459.02	1,438,111,756.58	47,614,291.07	1,390,497,465.51

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,994,178.65					33,994,178.65
在产品	3,194,422.67	1,229,902.04		417,153.94		4,007,170.77
库存商品	5,039,005.02	1,361,053.19		2,281,333.84		4,118,724.37
发出商品	5,156,160.55	5,824,885.90		5,055,375.74		5,925,670.71
委托加工物资	230,524.18					230,524.18
低值易耗品						
合计	47,614,291.07	8,415,841.13		7,753,863.52		48,276,268.68

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
无						

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税	92,822,036.06	107,428,930.20
待认证增值税进项税额	49,514,760.89	50,105,320.27
预缴企业所得税	28,973,959.47	66,210,488.42
预缴增值税	2,641,254.64	1,480,589.45
预缴土地使用税	2,119,337.01	
预缴个人所得税	100,515.13	
预缴其他税费	10,227,978.24	1,541,379.83
一年以内的大额存单及应计利息	3,211,342,563.88	9,324,680,452.78
合计	3,397,742,405.32	9,551,447,160.95

补偿性资产相关信息

其他说明：

无

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
青海能源发展（集团）有限责任公司	240,766,791.74	1,286,180.32		12,052,972.06			242,052,972.06	长期权益类投资、但本公司不能对其施加重大影响，且不以短期出售获利为目的。
青海银行股份有限公司	313,756,032.85	3,886,716.12		164,642,748.97			317,642,748.97	长期权益类投资、但本公司不能对其施加重大影响，且不以短期出售获利为目的。
北京润和生物科技有限公司	30,023,126.28				34,091,273.72		30,023,126.28	长期权益类投资、但本公司不能对其施加重大影响，且不以短期出售获利为目的。
南京五矿科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,350,000.00						1,350,000.00	长期权益类投资、但本公司不能对其施加重大影响，且不以短期出售获利为目的。
合计	585,895,950.87	5,172,896.44		176,695,721.03	34,091,273.72		591,068,847.31	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
青海能源发展（集团）有限责任公司		12,052,972.06			长期权益类投资、但本公司不能对其施加重大影响，且不以短期出售活力为目的。	
青海银行股份有限公司		264,242,748.97			长期权益类投资、但本公司不能对其施加重大影响，且不以短期出售活力为目的。	
北京润和生物科技有限公司			34,091,273.72		长期权益类投资、但本公司不能对其施加重大影响，且不以短期出售活力为目的。	
南京五矿科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）					长期权益类投资、但本公司不能对其施加重大影响，且不以短期出售活力为目的。	

其他说明：

无

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
广州盐如玉生物技术有限公司												
四川西南盐湖贸易有限公司	8,654,591.04				-24,936.97						8,629,654.07	
青海盐湖新城商业服务有限公司	13,408,495.06				326,843.44						13,735,338.50	
益通数科技股份有限公司	37,364,797.27				-549,618.55						36,815,178.72	
青海盐湖沃锦储热技术有限公司	53,368,016.14				-5,452,398.43						47,915,617.71	
青海省胜利宾馆有限公司	241,334,756.61				-2,844,234.18						238,490,522.43	
内蒙古通汇钾肥有限公司	31,706,928.51				-98,091.95						31,608,836.56	
青海盐云钾盐有限公司					3,162,325.18		20,193,559.82			92,433,151.27	115,789,036.27	
三、其他投资												
青海盐湖能源有限公司		50,000,000.00										50,000,000.00
青海盐湖机电装备技术有限公司		51,705,000.00										51,705,000.00
小计	385,837,584.63	101,705,000.00			-5,480,111.46		20,193,559.82			92,433,151.27	492,984,184.26	101,705,000.00
合计	385,837,584.63	101,705,000.00			-5,480,111.46		20,193,559.82			92,433,151.27	492,984,184.26	101,705,000.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

无

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托产品投资—青海盐湖镁矿企业管理有限公司		3,605,559.67
信托产品投资—青海盐湖海纳企业管理有限公司		973,797.63
青海诚达企业管理合伙企业（有限合伙）	29,255,095.69	27,371,067.53
青海城启企业管理合伙企业（有限合伙）		24,486,982.62
青海诚合企业管理合伙企业（有限合伙）	535,723.86	501,223.24
青海诚智企业管理合伙企业（有限合伙）	23,640.91	22,118.44
青海聚辉企业管理合伙企业（有限合伙）	5,470,804.90	4,907,312.00
青海聚新企业管理合伙企业（有限合伙）	3,396,041.49	3,573,236.37
合计	38,681,306.85	65,441,297.50

其他说明：

无

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	648,202,163.35	4,899,319.93		653,101,483.28
2. 本期增加金额	89,911,556.62			89,911,556.62
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	89,911,556.62			89,911,556.62
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	37,701,809.96			37,701,809.96
(1) 处置	1,029,879.81			1,029,879.81
(2) 其他转出	4,868,245.28			4,868,245.28
(3) 企业合并减少	31,803,684.87			31,803,684.87
4. 期末余额	700,411,910.01	4,899,319.93		705,311,229.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	103,787,747.85	1,177,335.63		104,965,083.48
2. 本期增加金额	38,173,396.69	119,636.10		38,293,032.79
(1) 计提或摊销	7,696,308.27	119,636.10		7,815,944.37
(2) 固定资产、无形资产折旧转入	30,477,088.42			30,477,088.42
3. 本期减少金额	4,523,610.51			4,523,610.51
(1) 处置	124,154.37			124,154.37
(2) 其他转出	1,444,042.37			1,444,042.37
(3) 企业合并减少	2,955,413.77			2,955,413.77
4. 期末余额	137,437,534.03	1,296,971.73		138,734,505.76
三、减值准备				
1. 期初余额	43,723,622.43			43,723,622.43
2. 本期增加金额	20,915,262.96			20,915,262.96
(1) 计提				
(2) 固定资产、无形资产转入	20,915,262.96			20,915,262.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	64,638,885.39			64,638,885.39
四、账面价值				
1. 期末账面价值	498,335,490.59	3,602,348.20		501,937,838.79
2. 期初账面价值	500,690,793.07	3,721,984.30		504,412,777.37

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,090,893,531.15	13,534,953,767.62
固定资产清理	28,225.22	60,300.69
合计	13,090,921,756.37	13,535,014,068.31

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋	构筑物	机器设备	交通运输设备	电器设备	电子产品及 通信设备	仪器仪表、计 量器具、衡器	文化、文体 及其他	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	6,161,343,126.04	5,039,101,155.19	9,499,690,958.00	251,927,453.41	1,272,484,161.27	283,652,759.04	234,356,140.16	114,736,482.52	22,857,292,235.63
2.本期增加金额	145,567,161.01	50,820,730.70	65,163,880.96	5,564,319.16	9,821,762.80	12,871,587.87	4,596,633.06	701,377.96	295,107,453.52
(1) 购置	254,336.28	201,513.54	65,171,633.97	5,564,319.16	9,821,762.80	12,871,587.87	4,596,633.06	407,827.96	98,889,614.64
(2) 在建工程转入	170,178,273.63	26,169,789.34						293,550.00	196,641,612.97
(3) 企业合并增加	-24,865,448.90	24,449,427.82	-7,753.01						-423,774.09
3.本期减少金额	265,622,547.07	49,333,270.61	77,422,212.35	8,926,261.64	8,099,211.81	4,402,276.02	1,449,558.60	810,413.35	416,065,751.45
(1) 处置或报废			33,526,644.40	1,360,988.99		412,290.24		4,051.72	35,303,975.35
(2) 转入在建工程									
(3) 转入投资性房地产	89,911,556.62								89,911,556.62
(4) 其他减少									
(5) 合并范围减少	175,710,990.45	49,333,270.61	43,895,567.95	7,565,272.65	8,099,211.81	3,989,985.78	1,449,558.60	806,361.63	290,850,219.48
4.期末余额	6,041,287,739.98	5,040,588,615.28	9,487,432,626.61	248,565,510.93	1,274,206,712.26	292,122,070.89	237,503,214.62	114,627,447.13	22,736,333,937.70
二、累计折旧									
1.期初余额	1,334,276,392.06	2,194,222,320.18	4,119,523,898.89	151,239,122.67	713,186,294.32	198,378,466.89	150,198,546.80	60,907,835.40	8,921,932,877.21
2.本期增加金额	80,650,197.53	119,616,562.05	264,940,955.67	8,500,039.66	33,573,411.38	12,061,252.48	12,709,290.44	6,632,317.89	538,684,027.10
(1) 计提	81,505,451.54	118,775,879.32	264,940,955.67	8,500,039.66	33,573,411.38	12,061,252.48	12,709,290.44	6,632,317.89	538,698,598.38
(2) 其他增加									
(3) 其他转入（决算调整）	-855,254.01	840,682.73							-14,571.28
3.本期减少金额	95,996,095.88	23,273,729.84	58,417,015.59	6,807,989.09	4,094,554.93	3,546,391.24	1,360,247.88	683,103.49	194,179,127.94
(1) 处置或报废			28,269,009.49	810,234.65				3,849.13	29,083,093.27
(2) 转入在建工程									
(3) 转入投资性房地产	30,477,088.42								30,477,088.42
(4) 其他减少									
(5) 合并范围减少	65,519,007.46	23,273,729.84	30,148,006.10	5,997,754.44	4,094,554.93	3,546,391.24	1,360,247.88	679,254.36	134,618,946.25
4.期末余额	1,318,930,493.71	2,290,565,152.39	4,326,047,838.97	152,931,173.24	742,665,150.77	206,893,328.13	161,547,589.36	66,857,049.80	9,266,437,776.37
三、减值准备									
1.期初余额	152,450,098.41	111,736,873.20	105,604,768.59	229,318.84	27,292,797.81	485,547.50	1,806,090.30	800,096.15	400,405,590.80
2.本期增加金额									
(1) 计提									
(2) 在建工程转入									
3.本期减少金额	20,915,262.96		400,615.32	7,310.74	59,529.93	9,125.85	8,469.38	2,646.44	21,402,960.62
(1) 处置或报废									
(2) 其他减少--转入投资性房地产	20,915,262.96								20,915,262.96
(3) 合并范围减少			400,615.32	7,310.74	59,529.93	9,125.85	8,469.38	2,646.44	487,697.66
4.期末余额	131,534,835.45	111,736,873.20	105,204,153.27	222,008.10	27,233,267.88	476,421.65	1,797,620.92	797,449.71	379,002,630.18
四、账面价值									
1.期末账面价值	4,590,822,410.82	2,638,286,589.69	5,056,180,634.37	95,412,329.59	504,308,293.61	84,752,321.11	74,158,004.34	46,972,947.62	13,090,893,531.15
2.期初账面价值	4,674,616,635.57	2,733,141,961.81	5,274,562,290.52	100,459,011.90	532,005,069.14	84,788,744.65	82,351,503.06	53,028,550.97	13,534,953,767.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋	10,817,440.57	6,151,655.94	4,665,784.63		
构筑物	62,063,908.46	50,790,437.70	11,273,470.76		
机器设备	108,370,682.78	76,679,831.00	9,773,741.48	21,917,110.30	
交通运输设备					
电器设备	7,184,240.32	3,326,482.71	1,341,677.31	2,516,080.30	
电子产品及通信设备					
仪器仪表、计量器具、衡器					
文化、文体及其他					

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司部分办公楼及厂房	1,708,742,168.61	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司部分办公楼及厂房	442,018,750.88	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	121,011,822.41	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖投资有限公司	53,960,272.99	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖天石矿业有限公司	16,811,210.64	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖智运物流有限公司	18,103,912.51	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖资源综合利用技术创新中心有限公司部分厂房	896,482.35	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海启迪新材料科技开发有限公司	1,633,596.57	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海晶达科技股份有限公司	725,823.24	工程预转固，尚未办理竣工决算
合计	2,363,904,040.20	

其他说明

无

(5) 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
无						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋、构筑物	28,225.22	60,300.69
合计	28,225.22	60,300.69

其他说明：

无

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	542,336,983.78	558,914,490.19
工程物资	20,785,787.05	21,383,056.33
合计	563,122,770.83	580,297,546.52

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4万吨/年基础锂盐一体化项目	72,621,294.72		72,621,294.72	84,729,161.07		84,729,161.07
西矿、海湖商务中心写字楼项目	84,417,318.08		84,417,318.08	242,560,309.92		242,560,309.92
察尔汗盐湖旅游资源开发项目（一期）	63,585,971.54		63,585,971.54	39,388,721.30		39,388,721.30
钾肥生产关键工艺技术开发与重大装备研究应用	9,516,789.19		9,516,789.19	7,335,224.39		7,335,224.39
股份公司天然气改造项目	4,494,237.84		4,494,237.84	4,178,074.15		4,178,074.15
格尔木察尔汗盐湖小镇基础设施建设项目	52,135,240.18		52,135,240.18	45,713,680.97		45,713,680.97
五股道改造项目	19,789,976.24		19,789,976.24	19,789,976.24		19,789,976.24
ADC发泡剂一体化项目	10,817,980.93	10,817,980.93	0.00	10,817,980.93	10,817,980.93	0.00
无水氯化镁制备新工艺工程化关键技术研究	5,508,988.47		5,508,988.47	5,508,988.47		5,508,988.47
盐湖大酒店升级改造	5,472,182.60		5,472,182.60	5,437,520.95		5,437,520.95
职工健康屋	5,249,559.88		5,249,559.88	5,625,074.23		5,625,074.23
旺尔秀矿区办公楼	1,442,057.36		1,442,057.36	1,442,057.36		1,442,057.36
格尔木察尔汗盐湖景区摩天轮及配套基础设施建设项目	8,074,855.07		8,074,855.07	6,400,916.30		6,400,916.30
物流设施扩能升级改造项目	2,561,259.53		2,561,259.53	2,561,259.53		2,561,259.53
盐湖工业互联网平台建设及应用示范项目	1,545,881.54	1,545,881.54	0.00	1,545,881.54	1,545,881.54	0.00
办公综合楼及生产辅助设施新建项目	0.00		0.00	7,037,263.00		7,037,263.00
一万吨碳酸锂装置系统性改造项目	1,439,433.96		1,439,433.96	805,660.38		805,660.38
钾肥分公司生产一车间综合楼	1,344,188.67		1,344,188.67	1,344,188.67		1,344,188.67
锂业智能仓储	1,313,803.95		1,313,803.95	1,082,909.79		1,082,909.79
新建500万吨/年工业盐项目	365,643.74		365,643.74	365,643.74		365,643.74
钾肥分公司采收车间维修改造	389,348.32		389,348.32	389,348.32		389,348.32
沉锂一车间蒸发浓缩系统改造	35,143,263.27		35,143,263.27	26,778,250.31		26,778,250.31
老卤储池池施工程	25,958,737.30		25,958,737.30	25,958,737.30		25,958,737.30
提锂车间3200吸附塔节能优化改造	1,679,483.72		1,679,483.72	1,413,231.24		1,413,231.24
中式基地驾驶项目二期	11,021,474.07		11,021,474.07	449,528.30		449,528.30

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
反浮选法氯化钾冷结晶关键技术优化研究及产业化应用	8,500,374.93		8,500,374.93	7,734,215.65		7,734,215.65
母液回收装置工艺优化改造	2,378,177.97		2,378,177.97	1,009,715.21		1,009,715.21
青海盐湖工业股份有限公司钾肥国储库(包装产品)建设项目	540,981.13		540,981.13	540,981.13		540,981.13
盐湖次钠制备水合肼技术研究与中试示范	3,305,486.73		3,305,486.73	3,305,486.73		3,305,486.73
资源分公司重建老卤提升泵站项目	724,505.05		724,505.05	506,657.89		506,657.89
资源分公司重建采卤三车间导卤泵站项目	511,627.67		511,627.67	461,173.54		461,173.54
新建尾盐池泵站项目	5,498,726.52		5,498,726.52	4,009,174.31		4,009,174.31
原煤改造	1,357,798.17		1,357,798.17	944,954.13		944,954.13
一里坪总调度室维简项目	1,186,922.61		1,186,922.61	1,186,922.61		1,186,922.61
钾事业部干燥窑维简项目	1,891,293.87		1,891,293.87	379,903.04		379,903.04
硼酸摊晒池建设维简项目	144,530.92		144,530.92	144,530.92		144,530.92
一里坪生产厂区污水处理装置升级改造维简项目	2,893,024.29		2,893,024.29	1,830,822.46		1,830,822.46
沉锂母液高效分离(萃取法)工业化试验项目	5,028,872.44		5,028,872.44			0.00
连续移动吸附装备在察尔汗盐湖中的应用与研究	541,967.50		541,967.50			0.00
含镁浓排水(含镁卤水)淡水回收及国产膜应用与研究项目	1,096,203.41		1,096,203.41			0.00
导卤泵站设施工程项目	153,442.96		153,442.96			0.00
车间综合楼项目(安装工程)	2,189,035.18		2,189,035.18			0.00
基于浓度和药剂精准测量设备研究实现浮选和调浆洗涤工序自动控制模型研究与应用	621,862.56		621,862.56			0.00
青海盐湖资源开发中试基地配套专家公寓楼建设项目	725,335.47		725,335.47			0.00
金属镁一体化攻坚克难大会战项目	11,227,327.43		11,227,327.43			0.00
锂事业部万吨沉锂车间计量改造技改项目	1,080,165.23		1,080,165.23	382,574.06		382,574.06
新水源取水项目鸭湖取水工程	14,626,791.05		14,626,791.05			0.00
西宁办公楼装修工程	454,850.43		454,850.43			0.00
一里坪厂区及西宁办公楼维护维修项目	150,314.83		150,314.83			0.00
一里坪盐湖锂矿锂硼钾资源综合利用配套设施工程	10,670,819.06		10,670,819.06	181,652.58		181,652.58
一里坪防汛工程EPC总承包	10,430,132.94		10,430,132.94			0.00
锂事业部技改项目	382,102.29		382,102.29			0.00
厂区停车场、围栏及其他配套设施项目	678,876.85		678,876.85			0.00
一里坪厂区消防控制升级改造项目	46,645.87		46,645.87			0.00
一里坪质检中心维简项目	200,539.35		200,539.35			0.00
矿山事业部输卤渠道优化维简项目	425,266.06		425,266.06			0.00
2025年II矿层卤水开采维简项目	28,486,397.11		28,486,397.11			0.00
锂事业部泵房新建及产水池修复维简项目	29,338.91		29,338.91			0.00
钾事业部水浴除尘技改项目	2,106,604.26		2,106,604.26			0.00
钾事业部自动化技改项目	899,902.47		899,902.47			0.00
供电系统改造	48,867.92		48,867.92			0.00
锂事业部母液回收车间余热回收节能项目	5,332,621.97		5,332,621.97			0.00
1000吨/年氢氧化锂中试项目	2,244,142.67		2,244,142.67			0.00
合计	554,700,846.25	12,363,862.47	542,336,983.78	571,278,352.66	12,363,862.47	558,914,490.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
4万吨/年基础锂盐一体化项目	6,082,504,000.00	84,729,161.07	5,582,551.89	17,690,418.24		72,621,294.72	64.25%	100.00%	3,401,683.98	3,404,683.98	0.74%	其他
合计	6,082,504,000.00	84,729,161.07	5,582,551.89	17,690,418.24	0.00	72,621,294.72			3,401,683.98	3,404,683.98	0.74%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
ADC 发泡剂一体化项目	10,817,980.93			10,817,980.93	
盐湖工业互联网平台建设及应用示范项目	1,545,881.54			1,545,881.54	
合计	12,363,862.47	0.00	0.00	12,363,862.47	--

其他说明

无

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专业材料	0.00		0.00	388,239.84	0.00	388,239.84
专用设备	34,965,437.81	14,761,128.65	20,204,309.16	35,755,945.14	14,761,128.65	20,994,816.49
其他	581,477.89		581,477.89			
合计	35,546,915.70	14,761,128.65	20,785,787.05	36,144,184.98	14,761,128.65	21,383,056.33

其他说明：

无

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地租赁	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	35,324,996.14	92,602,869.38	4,545,085.71		132,472,951.23
2. 本期增加金额	3,152,800.54				3,152,800.54
(1) 新增租赁	3,152,800.54				3,152,800.54
(2) 租赁变更					
(3) 重估调整					
3. 本期减少金额	6,108,569.05	202,051.36	4,545,085.71		10,855,706.12
(1) 处置	2,598,707.41				2,598,707.41
(2) 租赁变更	1,209,139.25				1,209,139.25
(3) 合并范围内减少	2,300,722.39	202,051.36	4,545,085.71		7,047,859.46
4. 期末余额	32,369,227.63	92,400,818.02			124,770,045.65

项目	房屋及建筑物	土地租赁	机器设备	运输设备	合计
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,499,143.71	10,386,634.76	2,490,889.73		29,376,668.20
2. 本期增加金额	2,215,901.50	2,538,014.08			4,753,915.58
(1) 计提	2,215,901.50	2,538,014.08			4,753,915.58
(2) 租赁变更					
3. 本期减少金额	3,660,454.28	27,361.11	2,490,889.73		6,178,705.12
(1) 处置	2,182,897.40				2,182,897.40
(2) 租赁变更	1,209,139.25				1,209,139.25
(3) 合并范围内减少	268,417.63	27,361.11	2,490,889.73		2,786,668.47
4. 期末余额	15,054,590.93	12,897,287.73			27,951,878.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	17,314,636.70	79,503,530.29			96,818,166.99
2. 期初账面价值	18,825,852.43	82,216,234.62	2,054,195.98		103,096,283.03

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明：

无

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	水资源开采权	商标权	采矿权	QHS-3 钨浮选技术	四号工艺	P6 项目管理软件	探矿权	经营特许权	合计
一、账面原值													
1. 期初余额	206,978,823.66	349,072.98	9,663,465.84	165,606,551.31	6,888,328.39	2,085,841.58	1,598,829,254.06	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	4,459,833.60	0.00	1,997,560,197.08
2. 本期增加金额	6,346,860.00	0.00	0.00	2,101,554.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	423,774.09	8,872,189.07
(1) 购置	6,346,860.00			2,101,554.98							0.00	423,774.09	8,872,189.07
(2) 内部研发													0.00
(3) 企业合并增加													
3. 本期减少金额	30,929,357.17	35,050.30	0.00	200,630.64	3,301,886.70	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	35,566,924.81
(1) 处置	0.00				3,301,886.70								3,301,886.70
(2) 失效且终止确认的部分													0.00
(3) 合并范围内减少	30,929,357.17	35,050.30		200,630.64					1,100,000.00				32,265,038.11
4. 期末余额	182,396,326.49	314,022.68	9,663,465.84	167,507,475.65	3,586,441.69	2,085,841.58	1,598,829,254.06	1,000,000.00	0.00	599,025.66	4,459,833.60	423,774.09	1,970,865,461.34
二、累计摊销													
1. 期初余额	40,812,787.62	267,500.47	9,195,912.88	75,968,488.34	6,888,328.39	2,076,600.50	922,092,082.25	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	0.00		1,060,000,726.11
2. 本期增加金额	2,532,409.16	10,221.72	40,820.70	5,810,992.71	0.00	660.05	34,379,157.42	0.00	0.00	0.00	0.00	18,976.72	42,793,238.48
(1) 计提	2,532,409.16	10,221.72	40,820.70	5,810,992.71		660.05	34,379,157.42					18,976.72	42,793,238.48
3. 本期减少金额	7,938,455.79	20,108.06	0.00	180,567.35	3,301,886.70	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	12,541,017.90

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	水资源开采权	商标权	采矿权	QHS-3 纳浮选技术	四号工艺	P6 项目管理软件	探矿权	经营特许权	合计
(1) 处置	0.00												0.00
(2) 失效且终止确认的部分					3,301,886.70								3,301,886.70
(3) 合并范围内减少	7,938,455.79	20,108.06		180,567.35					1,100,000.00				9,239,131.20
4.期末余额	35,406,740.99	257,614.13	9,236,733.58	81,598,913.70	3,586,441.69	2,077,260.55	956,471,239.67	1,000,000.00	0.00	599,025.66	0.00	18,976.72	1,090,252,946.69
三、减值准备													
1.期初余额				17,174,886.55									17,174,886.55
2.本期增加金额	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) 计提				0.00									0.00
3.本期减少金额													
(1) 处置													
(2) 失效且终止确认的部分													
(3) 合并范围内减少													
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	17,174,886.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		17,174,886.55
四、账面价值													
1.期末账面价值	146,989,585.50	56,408.55	426,732.26	68,733,675.40	0.00	8,581.03	642,358,014.39	0.00	0.00	0.00	4,459,833.60	404,797.37	863,437,628.10
2.期初账面价值	166,166,036.04	81,572.51	467,552.96	72,463,176.42	0.00	9,241.08	676,737,171.81	0.00	0.00	0.00	4,459,833.60	0.00	920,384,584.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 无形资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修装潢	388,118.82		116,435.64		271,683.18
五矿国际饭店品牌冠名费	89,622.24		89,622.24		
剥采费	23,826,958.36		2,382,695.82		21,444,262.54
合计	24,304,699.42		2,588,753.70		21,715,945.72

其他说明

无

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	303,541,143.96	59,869,491.98	300,898,740.10	59,179,848.11
内部交易未实现利润	288,419,468.30	43,262,920.25	288,419,468.30	43,262,920.25
可抵扣亏损	13,120,723,915.99	1,968,853,222.79	17,784,082,128.52	2,668,356,954.67
递延收益	48,442,363.53	7,308,563.88	52,885,478.40	7,976,615.92
其他权益工具投资公允价值变动	34,091,273.72	8,522,818.43	34,091,273.72	8,522,818.43
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生工具	192,000.00	28,800.00	3,150,140.00	472,521.00
预计负债	1,085,200.00	162,780.00	1,085,200.00	162,780.00
租赁负债	76,825,953.96	11,647,477.83	79,952,275.91	12,343,709.96
试车收入冲减固定资产	1,080,590.72	162,088.60	1,080,590.72	162,088.61
合计	13,874,401,910.18	2,099,818,163.76	18,545,645,295.67	2,800,440,256.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	176,695,721.03	26,504,358.15	171,522,824.59	25,728,423.68
交易性金融工具公允价值变动	756,439.22	113,465.88	1,005,393.90	150,809.09
使用权资产	79,946,882.35	12,099,034.83	85,548,423.09	13,235,825.18
享受一次性税前扣除的固定资产	7,262,977.91	1,815,744.48	6,758,558.39	1,689,639.60
合计	264,662,020.51	40,532,603.34	264,835,199.97	40,804,697.55

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	11,613,779.58	2,088,204,384.18	12,299,691.04	2,788,140,565.91
递延所得税负债	11,613,779.58	28,918,823.76	12,299,691.04	28,505,006.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,191,598,357.59	7,139,564,954.35
可抵扣资产减值准备	1,870,789,586.09	1,731,287,775.19
预计负债	63,960,137.10	63,960,137.10
递延收益	286,021,798.12	295,221,902.12
计提未发放的辞退福利	48,481,060.93	56,926,547.03
合计	9,460,850,939.83	9,286,961,315.79

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026年	283,681,477.79	283,681,477.79	
2027年	105,992,597.82	105,992,597.82	
2028年	6,500,299,410.52	6,500,299,410.52	
2029年	150,046,234.77	150,046,234.77	
2030年	99,545,233.45	99,545,233.45	
2031年	52,033,403.24		
合计	7,191,598,357.59	7,139,564,954.35	

其他说明

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	15,395,673.55		15,395,673.55	46,892,346.98		46,892,346.98
定期存款及利息	1,458,880,440.15		1,458,880,440.15	2,018,680,250.48		2,018,680,250.48
合计	1,474,276,113.70		1,474,276,113.70	2,065,572,597.46		2,065,572,597.46

补偿性资产相关信息

其他说明：

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,274,641.43	3,274,641.43	其他	银行承兑汇票保证金	13,917,459.93	13,917,459.93	其他	银行承兑汇票保证金
应收票据					2,149,059.41	2,149,059.41	质押	用于银行贴现贷款
固定资产					71,582,635.04	51,106,603.64	查封	法院查封
无形资产					5,447,387.57	4,681,304.68	查封	土地使用权法院查封
货币资金	56,993,958.35	56,993,958.35	其他	环境治理恢复保证金	39,052,909.89	39,052,909.89	其他	环境治理恢复保证金
货币资金					57,600,529.01	57,600,529.01	冻结	法院冻结资金
货币资金	5,329,005,333.33	5,329,005,333.33	其他	定期存款及未到期利息	4,657,107,274.47	4,657,107,274.47	其他	定期存款及未到期利息
货币资金	83,085,872.43	83,085,872.43	其他	期货保证金	35,632,923.39	35,632,923.39	其他	期货保证金
货币资金					806,400.00	806,400.00	其他	信用证保证金
货币资金					877,900.00	877,900.00	其他	履约保证金
合计	5,472,359,805.54	5,472,359,805.54			4,884,174,478.71	4,862,932,364.42		

其他说明：

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		2,149,059.41
信用借款	7,500,000.00	7,505,833.33
合计	7,500,000.00	9,654,892.74

短期借款分类的说明：

本公司全资子公司安徽盐湖特立镁新材料有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司含山县支行借入流动资金750万元，借款期限自2025年8月29日至2026年8月28日，借款利率2.80%。

26、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
碳酸锂期货	192,000.00	3,150,140.00
合计	192,000.00	3,150,140.00

其他说明：

无

27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,274,641.43	13,917,459.93
合计	3,274,641.43	13,917,459.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元，到期未付的原因。

28、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,915,452,897.59	2,316,766,910.17
1年以上	285,166,324.93	706,472,587.84
合计	2,200,619,222.52	3,023,239,498.01

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,155,600,796.82	2,258,644,999.34
其他应付款	322,501,851.26	505,224,695.81
合计	1,478,102,648.08	2,763,869,695.15

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,155,600,796.82	2,258,644,999.34
合计	1,155,600,796.82	2,258,644,999.34

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	52,680,702.28	44,297,319.26
代收代付款项	38,532,624.10	11,603,048.88
投资款	0.00	68,280,000.00
往来款	14,658,284.19	74,248,887.72
赔偿支出	0.00	21,973,346.31
矿业权出让收益	216,630,240.69	284,822,093.64
合计	322,501,851.26	505,224,695.81

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,958,715.92	7,579,232.82
1年以上	58,037.62	46,642.62
合计	3,016,753.54	7,625,875.44

31、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	802,398,964.79	669,018,413.43
合计	802,398,964.79	669,018,413.43

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

32、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	257,480,622.73	743,940,430.49	820,997,318.20	180,423,735.02
二、离职后福利-设定提存计划	736,584.38	183,689,975.97	184,227,550.33	199,010.02
三、辞退福利	56,924,916.39	1,575,809.04	10,021,239.38	48,479,486.05
合计	315,142,123.50	929,206,215.50	1,015,246,107.91	229,102,231.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	219,842,745.80	484,194,554.76	556,925,869.56	147,111,431.00
2、职工福利费	639,196.06	39,282,755.72	38,082,747.22	1,839,204.56
3、社会保险费	84,358.86	57,055,228.58	56,699,829.03	439,758.41
其中：医疗保险费	80,994.21	50,621,577.63	50,273,460.92	429,110.92
工伤保险费	3,364.65	6,005,370.25	5,998,087.41	10,647.49
生育保险费		428,280.70	428,280.70	
4、住房公积金	238,299.00	130,484,087.86	130,213,709.30	508,677.56
5、工会经费和职工教育经费	36,663,530.78	10,893,794.73	17,390,741.43	30,166,584.08
6、短期带薪缺勤	12,492.23	21,561,142.84	21,215,555.66	358,079.41
7、短期利润分享计划		468,866.00	468,866.00	
合计	257,480,622.73	743,940,430.49	820,997,318.20	180,423,735.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	735,863.27	112,844,627.66	113,255,365.18	325,125.75
2、失业保险费	-628.89	4,284,817.91	4,156,545.82	127,643.20
3、企业年金缴费	1,350.00	66,560,530.40	66,815,639.33	-253,758.93
合计	736,584.38	183,689,975.97	184,227,550.33	199,010.02

其他说明

无

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	177,749,343.81	74,089,300.05
企业所得税	210,394,641.02	59,997,981.18
个人所得税	504,896.77	15,518,015.66
城市维护建设税	12,701,338.69	5,403,725.61
资源税	89,594,087.91	75,577,481.11
房产税	1,833,615.28	304,740.91
土地使用税	853,850.46	83,212.50

项目	期末余额	期初余额
教育费附加（含地方教育费附加）	9,072,384.87	3,860,043.52
印花税	3,045,334.75	5,077,565.81
车船使用税		
残疾人就业保障金		
环保税	50,606.91	89,046.82
水利建设基金	2,923.67	8,861.33
合计	505,803,024.14	240,009,974.50

其他说明
无

34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	977,127,269.34	442,295,847.15
一年内到期的长期应付款	179,305,512.00	179,305,512.00
一年内到期的租赁负债	1,491,345.64	1,423,465.85
合计	1,157,924,126.98	623,024,825.00

其他说明：
无

35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	75,295,332.36	64,387,524.06
外储库存货意向金		418,080,000.00
合计	75,295,332.36	482,467,524.06

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
合计												

其他说明：
无

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	202,400,031.00	289,000,025.00
信用借款	990,627,269.34	705,401,524.84
减：一年内到期的长期借款	-977,127,269.34	-442,295,847.15
合计	215,900,031.00	552,105,702.69

长期借款分类的说明：

1. 本公司控股子公司格尔木梦幻盐湖旅游文化发展有限公司向中国农业银行股份有限公司格尔木分行借款2.20亿元，以梦幻盐湖景区收费权质押，总借款期限10年，浮动利率，截至2026年6月30日期末余额20,240.00万元。
2. 本公司控股子公司格尔木梦幻盐湖旅游文化发展有限公司向五矿集团财务有限责任公司流动资金借款8000.00万元，借款期限2025年11月19日至2027年11月19日，利率2.4%，截至2026年6月30日期末余额7700万元。
3. 本公司为“4万吨/年基础锂盐一体化项目”筹措贷款，贷款为无担保的信用银团贷款，贷款额度18亿元，利率2.24%，合同期限2025年6月10日至2027年6月10日，截至2026年6月30日期末余额为91,362.73万元。

其他说明，包括利率区间：

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	202,400,031.00	209,000,025.00	2.5%-2.75%
信用借款	990,627,269.34	785,401,524.84	2.24%-2.4%
减：一年内到期的长期借款	-977,127,269.34	-442,295,847.15	
合计	215,900,031.00	552,105,702.69	

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	134,437,662.16	135,175,602.16
减：未确认融资费用	-35,567,176.84	-37,269,079.10
减：一年内到期的租赁负债	-1,569,916.31	-1,787,465.83
合计	97,300,569.01	96,119,057.23

其他说明：

无

38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,456,063,816.00	1,456,063,816.00
专项应付款	104,446.31	104,446.31
合计	1,456,168,262.31	1,456,168,262.31

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青海省自然资源厅-采矿权出让收益款	1,463,270,400.00	1,463,270,400.00
应付采矿权款-察尔汗盐湖钾镁盐矿	172,098,928.00	172,098,928.00
小计	1,635,369,328.00	1,635,369,328.00
减：一年内到期部分	179,305,512.00	179,305,512.00
合计	1,456,063,816.00	1,456,063,816.00

其他说明：

(1) 应付青海省自然资源厅察尔汗盐湖钾镁盐矿采矿权初始金额645,371,008.00元，价款分10期，自2019年4月至2028年10月分期支付，首期支付129,074,200.00元，以后9期每期支付57,366,312.00元。截至本期末累计支付采矿权价款473,272,080.00元，期末余额中一年内到期的应付青海省自然资源厅察尔汗盐湖钾镁盐矿采矿权5,736.63万元。

(2) 应付青海省自然资源厅采矿权出让收益款总额1,896,832,800.00元，价款在2023年至2037年共分15期缴清，2023年度缴纳189,684,000.00元；2024年至2037年期间，每年9月30日前缴纳121,939,200.00元。截至本期末累计支付采矿权出让收益433,562,400.00元，期末余额中一年内到期的应付青海省自然资源厅采矿权出让收益12,193.92万元。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“三供一业”分离移交维修改造财政补助资金	104,446.31			104,446.31	
合计	104,446.31			104,446.31	

其他说明：

无

39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山环境治理	65,045,337.10	65,045,337.10	
合计	65,045,337.10	65,045,337.10	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

40、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	348,107,380.52	10,400,300.00	24,169,618.87	334,338,061.65	与资产相关
合计	348,107,380.52	10,400,300.00	24,169,618.87	334,338,061.65	

其他说明：

政府项目档案名称	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
能源管理中心建设示范项目	126,100.00			126,100.00		0.00	与资产相关
安全生产预防及应急项目	28,333,366.69			1,666,666.66		26,666,700.03	与资产相关
智能盐湖“互联网+协同制造服务平台”	18,000,000.00			1,500,000.00		16,500,000.00	与资产相关
年产1万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金业化示范工程	666,665.98			333,333.36		333,332.62	与资产相关
吸附法从高镁锂比尾卤中提取1万吨/年碳酸锂示范项目	3,499,999.46			1,000,000.02		2,499,999.44	与资产相关
战略性新兴产业项目专项资金	1,377,778.38			266,666.64		1,111,111.74	与资产相关
10000吨碳酸锂填平补齐项目天然气补助	5,333,332.96			333,333.36		4,999,999.60	与资产相关
年产200万吨原盐精制项目	4,750,000.21			499,999.98		4,250,000.23	与资产相关
青海盐湖元通钾肥有限公司粉钾造粒高技术产业化示范工程	1,377,778.44			266,666.64		1,111,111.80	与资产相关
项目建设扶持资金	3,908,358.82			3,908,358.82		0.00	与资产相关
锅炉整治补助资金	1,546,666.76			96,666.66		1,450,000.10	与资产相关
年产4000吨镁合金压铸件项目	3,996,000.00			333,000.00		3,663,000.00	与资产相关
盐湖资源综合利用信息一体化项目	2,582,524.28			815,533.98		1,766,990.30	与资产相关
政府补贴收到的资金	26,017,279.09			1,364,635.51		24,652,643.58	与资产相关
盐湖工业互联网平台建设及应用示范项目	5,376,168.82			281,560.02		5,094,608.80	与资产相关
中小企业发展专项资金	175,833.14	3,000,000.00		3,005,000.04		170,833.10	与资产相关
2019年固定资产投资和项目工作专项考核奖励资金（2万吨碳酸锂项目）	1,199,999.89			100,000.02		1,099,999.87	与资产相关
格尔木市2019年第二批工业转型升级专项资金	1,170,000.00			45,000.00		1,125,000.00	与资产相关
氯化钾生产新型模块化除尘装置产业化研究与示范	1,316,666.94			99,999.96		1,216,666.98	与资产相关
基于盐湖提锂的预处理膜过程关键技术研究及应用示范		22,000.00		22,000.00			与资产相关
生产工艺技术开发与重大装备研究资金	16,256,000.32			1,015,999.92		15,240,000.40	与资产相关
增产保供项目资金补助	26,376,470.66			977,941.14		25,398,529.52	与资产相关
应急救援能力建设补助资金		6,316,800.00				6,316,800.00	与资产相关
600万吨工业氯化钠项目	1,024,963.53			52,116.78		972,846.75	与资产相关
国家战略腹地和战略备份基地规划建设领域战略性新兴产业矿产资源保障	132,016,666.66			4,450,000.02		127,566,666.64	与资产相关
创新人才支持资金		860,000.00		42,973.44		817,026.56	与资产相关
盐湖低钠光卤石电解镁关键技术基础研究国家自然科学基金	175,290.13					175,290.13	与资产相关
2024年大规模设备更新改造项目专项资金	16,707,607.28			261,485.94		16,446,121.34	与资产相关
海西州2024年工业领域设备更新专项资金项目	30,077,384.82			1,070,704.59		29,006,680.23	与资产相关
高比冲碳氢燃料的自旋光催化合成过程及机理国家自然科学基金	476,500.00	26,500.00				503,000.00	与资产相关
察尔汗盐湖旅游资源开发项目2025年省级文化和旅游发展专项引导资金（贷款贴息）	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
青海省盐湖资源开发中试基地	350,000.00					350,000.00	与资产相关
一里坪盐湖锂矿锂硼钾资源综合利用项目	666,666.85			25,000.02		641,666.83	与资产相关
“双百”工程和产业结构调整及振兴资金项目	2,666,666.85			100,000.02		2,566,666.83	与资产相关
保运行稳增长调结构促发展补助资金	333,333.15			12,499.98		320,833.17	与资产相关
工业经济转型升级资金补助	2,000,000.00			75,000.00		1,925,000.00	与资产相关
多膜耦合工艺优化及工程示范	690,588.19					690,588.19	与资产相关
工业转型升级专项资金	5,784,722.22					5,784,722.22	与资产相关
盐湖提锂用功能化二维材料复合膜的构筑及其离子限域传输机制	500,000.00					500,000.00	与资产相关
硫酸镁亚型盐湖钾矿高效生产的盐田系统优化	250,000.00	125,000.00				375,000.00	与资产相关
盐湖镁资源高值化利用研究团队		50,000.00		21,375.35		28,624.65	与资产相关
合计	348,107,380.52	10,400,300.00	0.00	24,169,618.87	0.00	334,338,061.65	

41、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,291,572,541.00						5,291,572,541.00

其他说明：
无

42、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	40,323,399,935.59		4,721,394,150.46	35,602,005,785.13
其他资本公积	18,941,052.20	20,560,894.39		39,501,946.59
合计	40,342,340,987.79	20,560,894.39	4,721,394,150.46	35,641,507,731.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价减少系公司收购五矿盐湖股权，按照同一控制下企业合并准则调减资本公积47.21亿元，其他资本公积增加原因是原子公司青海盐云钾盐有限公司不再纳入合并报表影响资本公积约2036.30万元，对以前年度部分贸易业务收入更正为净额法核算，影响金额19.78万元。

43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	120,225,945.61	5,172,896.44			775,934.46	4,396,961.98		124,622,907.59
其他权益工具投资公允价值变动	120,225,945.61	5,172,896.44			775,934.46	4,396,961.98		124,622,907.59
二、将重分类进损益的其他综合收益	211,662.29	-147,566.19				-147,566.19		64,096.10
外币财务报表折算差额	211,662.29	-147,566.19				-147,566.19		64,096.10
其他综合收益合计	120,437,607.90	5,025,330.25			775,934.46	4,249,395.79		124,687,003.69

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

44、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	36,667,193.06	86,226,872.20	82,126,206.80	40,767,858.46
盐湖维简费	149,968,270.15		-380,913.81	150,349,183.96
合计	186,635,463.21	86,226,872.20	81,745,292.99	191,117,042.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

45、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,923,431,910.97	-10,398,457,173.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	318,406,491.27	
调整后期初未分配利润	-1,605,025,419.70	-10,398,457,173.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,168,537,120.45	2,593,155,200.29
期末未分配利润	4,563,511,700.75	-7,805,301,973.37

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润318,604,328.19元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润-197,836.91元。

使用资本公积弥补亏损详细说明：
无

47、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,797,548,632.05	3,665,716,588.20	7,127,587,958.03	2,978,168,923.15
其他业务	254,617,568.74	69,152,052.44	128,482,432.59	74,192,124.84
合计	13,052,166,200.79	3,734,868,640.64	7,256,070,390.62	3,052,361,047.99

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部1		分部2		钾产品分部		锂产品分部		贸易分部		其他分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型														
其中：														
钾产品					7,137,325,157.33	2,669,915,188.59							7,137,325,157.33	2,669,915,188.59
锂产品							5,601,493,180.25	926,427,554.59					5,601,493,180.25	926,427,554.59
贸易									3,738,328.76				3,738,328.76	
其他											309,609,534.45	138,525,897.46	309,609,534.45	138,525,897.46
按经营地区分类														
其中：														
国内					7,128,621,329.13	2,661,449,040.58	5,601,493,180.25	926,427,554.59	3,738,328.76		309,609,534.45	138,525,897.46	13,043,462,372.59	3,726,402,492.63
国外					8,703,828.20	8,466,148.01							8,703,828.20	8,466,148.01
市场或客户类型														
其中：														
合同类型														
其中：														
按商品转让的时间分类														
其中：														
某一时点转让					7,137,325,157.33	2,669,915,188.59	5,601,493,180.25	926,427,554.59	3,738,328.76		268,281,204.38	118,620,085.33	13,010,837,870.72	3,714,962,828.50
某一时段转让											41,328,330.07	19,905,812.14	41,328,330.07	19,905,812.14
按合同期限分类														
其中：														
按销售渠道分类														
其中：														
合计					7,137,325,157.33	2,669,915,188.59	5,601,493,180.25	926,427,554.59	3,738,328.76		309,609,534.45	138,525,897.46	13,052,166,200.79	3,734,868,640.64

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

无

48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	75,712,645.97	17,851,354.26
教育费附加	32,448,276.75	7,653,327.09
资源税	666,949,655.62	389,595,796.09
房产税	19,740,696.03	13,435,185.42
土地使用税	3,560,214.13	3,538,406.15
车船使用税	80,421.09	76,528.69
印花税	7,160,070.59	4,976,522.26
地方教育费附加	21,632,184.52	5,101,988.87
环保税	102,444.51	123,543.81
土地增值税		748,440.79
水利建设基金	2,632,268.41	21,383.26
其他		
合计	830,018,877.62	443,122,476.69

其他说明：

无

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
安措费	3,085,763.99	4,169,007.52
办公费	6,226,763.08	6,245,060.30
采矿权使用费	3,706,500.00	
差旅费	6,243,466.62	2,915,764.08
党建工作经费	1,299,613.25	
环境保护费	2,862,157.53	
交通费	6,287,076.27	1,986,206.20
勘探费用	10,042,364.33	
其他	2,005,519.41	5,793,902.69
水电、取暖费	4,649,311.48	4,465,577.73
停工损失	9,624,894.78	7,539,175.07
文化宣传费	385,496.86	20,575.00
无形资产摊销	34,712,835.16	45,742,170.19
物料消耗	1,400,855.11	1,540,443.14
修理费	8,355,964.62	9,589,139.07
业务招待费	450,015.17	951,598.84
折旧	48,114,691.13	46,096,575.42
职工薪酬	166,571,018.20	191,298,434.37
中介机构服务费	17,353,093.01	24,902,469.63
租赁费	1,559,042.63	296,408.46
合计	334,936,442.63	353,552,507.71

其他说明
无

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
安措费	49,300.92	620,014.71
办公费	568,667.40	1,076,124.69
差旅费	712,509.13	754,102.48
交通费	76,515.84	813,282.94
零工决算	1,172,886.45	1,503,704.34
其他	232.52	2,797,264.45
水电、取暖费	31,768.43	106,016.74
无形资产摊销	1,512.06	1,207.44
物料消耗	557,435.49	148,208.31
修理费	78,865.72	266,935.38
宣传费	32,150.73	885,180.19
业务接待费	321,951.24	885,640.07
折旧	543,343.59	1,777,310.40
职工薪酬	24,888,025.22	29,274,943.85
中介机构服务费	2,170,023.99	1,684,104.44
租赁费	944,795.22	766,761.01
合计	32,149,983.95	43,360,801.44

其他说明：
无

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	20,439,855.76	20,317,966.52
物料消耗	8,565,830.93	10,337,950.36
燃料动力	2,813,072.79	2,830,756.62
委托研发费	14,010,277.67	1,655,956.26
折旧及摊销费用	2,659,813.56	2,827,661.66
其他费用	6,930,625.57	14,288,138.03
合计	55,419,476.28	52,258,429.45

其他说明
无

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,467,671.89	-28,150,094.95
减：利息收入	-160,688,115.44	-72,485,042.95
汇兑损益	830,765.71	-128,654.67
手续费支出	202,610.49	260,362.82
合计	-149,187,067.35	-100,503,429.75

其他说明

无

53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
10000吨碳酸锂填平补齐项目天然气补助	333,333.36	333,333.36
2019年固定资产投资和项目工作专项考核奖励资金（2万吨碳酸锂项目）	100,000.02	100,000.02
2024年大规模设备更新改造项目专项资金	282,123.59	105,859.94
600万吨工业氯化钠项目	52,116.78	52,116.78
安全生产预防及应急项目	3,008,566.66	1,666,666.66
创新人才支持资金	-438,000.00	-160,000.00
代扣手续费	58,929.47	35,244.63
高端创新人才千人计划	1,665,628.58	1,992,500.00
格尔木市2019年第二批工业转型升级专项资金	45,000.00	45,000.00
个人所得税手续费返还	620,546.93	464,877.03
锅炉整治补助资金	137,011.52	96,666.66
国家战略腹地和战略备份基地规划建设领域战略性矿产资源保障	4,450,000.02	
海西州2024年工业领域设备更新专项资金项目	67,095.05	480,599.14
基于盐湖提锂的预处理膜过程关键技术研究及应用示范	90,000.00	
居民供暖免税	1,009,824.43	978,627.32
科技项目经费	160,000.00	640,000.00
氯化钾生产新型模块化除尘装置产业化研究与示范	99,999.96	99,999.96
年产1万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金产业化示范工程	333,333.36	333,333.36
年产200万吨原盐精制项目	499,999.98	499,999.98
年产4000吨镁合金压铸件项目	333,000.00	333,000.00
青海盐湖元通钾肥有限公司粉钾造粒高技术产业化示范工程	266,666.64	266,666.64
生产工艺技术开发与重大装备研究资金	1,015,999.92	1,015,999.92
稳岗补贴	9,840.77	236,310.95
吸附法从高镁锂比尾卤中提取1万吨/年碳酸锂示范项目	1,000,000.02	1,000,000.02
项目建设扶持资金	177,652.62	177,652.62
盐湖工业互联网平台建设及应用示范项目	281,560.02	281,560.02
盐湖资源综合利用信息一体化项目	815,533.98	815,533.98
应急救援能力建设补助资金	210,000.00	2,630,000.00
增产保供项目资金补助	977,941.14	977,941.14
战略性新兴产业项目专项资金	266,666.64	266,666.64

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补贴收到的资金	270,920.64	240,257.47
智能盐湖“互联网+协同制造服务平台”	1,500,000.00	1,500,000.00
中小企业发展专项资金	3,030,000.00	
高新技术企业增值税进项税额加计抵减5%		7,757,031.49
能源管理中心建设示范项目		200,000.00
新增百万吨干包系统设备装置节能技术改造项目		99,999.96
新增百万吨综合利用示范基地低品位钾矿项目		49,999.98
电解镁工艺中无水氯化镁微粉再利用研发		1,000,000.00
高技能人才培养补助		300,000.00
研发加计扣除补助金		2,123,538.00
盐湖低钠光卤石电解镁关键技术基础研究国家自然科学基金		5,607.70

54、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-11,780,668.80	1,362,675.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-11,723,714.12	
合计	-11,780,668.80	1,362,675.56

其他说明：

无

55、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,480,111.46	-7,996,965.42
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-3,095,582.93	
丧失对原子公司控制权产生的投资收益	202,643,543.05	
大额存单利息收入	63,118,353.31	123,607,017.02
合计	257,186,201.97	115,610,051.60

其他说明

无

56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,946,968.17	-201,017.50
其他应收款坏账损失	849,676.62	814,458.42
合计	-3,097,291.55	613,440.92

其他说明

无

57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,479,347.97	-10,205,384.24
合计	-5,479,347.97	-10,205,384.24

其他说明：

无

58、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-905,725.44	640,243.94
无形资产处置收益	-51,883.03	
使用权资产处置收益	3,638.66	-132,895.97

59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得		110,782.62	
罚款收入	627,639.84	831,220.64	627,639.84
无需支付款项	1,410,000.00	416,115.20	1,410,000.00
废旧物资收入		46,822.95	
其他	46,579.43	352.50	46,579.43
合计	2,084,219.27	1,405,293.91	2,084,219.27

其他说明：

无

60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失		1,693,801.70	
对外捐赠	16,891,095.13	1,818,944.42	16,891,095.13
罚没支出/赔偿支出	2,836,586.04	84,509,896.53	2,836,586.04
预计负债			
其他	2,225,681.20		2,225,681.20
非流动资产报废损失	949,560.93		949,560.93
合计	22,902,923.30	88,022,642.65	22,902,923.30

其他说明：

无

61、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	502,037,978.85	192,945,666.67
递延所得税费用	699,369,946.04	399,576,634.72
合计	1,201,407,924.89	592,522,301.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,451,538,040.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,267,730,706.09
子公司适用不同税率的影响	41,930,846.45
调整以前期间所得税的影响	11,398,618.03
非应税收入的影响	-3,378,296.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,037,012.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-153,286,992.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,083,443.61
研发费用加计扣除	7,892,586.11
所得税费用	1,201,407,924.89

其他说明

无

62、其他综合收益

详见附注

63、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	139,363,062.65	96,068,264.80
收押金、保证金	23,304,573.10	5,476,253.55
政府补助资金	3,397,779.39	11,714,488.88
收物资回收款、赔款、罚款等收入	633,539.84	2,438,953.61
收单位及个人往来款	71,934,414.89	164,480,979.78
合计	238,633,369.87	280,178,940.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	191,336,053.97	28,217,901.09
捐赠、赞助、罚款等支出	21,201,272.88	86,461,020.88
支付保证金	32,749,887.60	11,533,421.72
支付单位往来款	71,448,163.12	95,419,105.04
支付三小区房款/支付三供一业资金	202,962.53	219,796.59
合计	316,938,340.10	221,851,245.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到内部单位款项	1,200,000,000.00	20,094,848.56
合计	1,200,000,000.00	20,094,848.56

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期回收	12,937,000,000.00	8,151,168,541.01
合计	12,937,000,000.00	8,151,168,541.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付项目投标保证金	22,609.28	4,354,800.00
支付期货保证金	83,085,872.43	
合计	83,108,481.71	4,354,800.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买定期存款	7,039,784,486.21	13,418,258,541.01
合计	7,039,784,486.21	13,418,258,541.01

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款		1,094,554.14
支付使用权资产租赁费	219,199.34	
支付利息	4,097,489.85	
支付贷款	108,723,883.71	
支付股权转让款	4,605,162,300.00	
合计	4,718,202,872.90	1,094,554.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	9,654,892.74	10,789.24	100,338.40	2,159,848.65	106,171.73	7,500,000.00
应付股利	2,258,644,999.34			1,103,044,202.52		1,155,600,796.82
应付利息						
长期借款	552,105,702.69	263,678,917.94		599,884,589.63		215,900,031.00
应付债券						
长期应付款	1,456,063,816.00					1,456,063,816.00
其他应付款						
租赁负债	96,119,057.23		1,400,711.12	219,199.34		97,300,569.01
实收资本						
合计	4,372,588,468.00	263,689,707.18	1,501,049.52	1,705,307,840.14	106,171.73	2,932,365,212.83

64、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,250,130,115.73	2,862,478,141.80
加：资产减值准备	-8,576,639.52	-9,592,274.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	578,382,321.20	406,521,978.76
使用权资产折旧	4,753,915.58	4,925,542.84
无形资产摊销	42,793,238.48	47,372,682.22
长期待摊费用摊销	2,588,753.70	2,708,729.70
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）	953,969.81	-507,347.97
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	949,560.93	1,583,019.08
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	11,780,668.80	-1,362,675.56
财务费用（收益以“—”号填列）	9,783,459.90	5,458,236.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-257,186,201.97	-115,610,051.60
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-674,440,143.28	398,939,974.64
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-124,273,186.44	1,143,645.55
存货的减少（增加以“—”号填列）	-53,077,971.12	-71,764,393.28
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	2,224,556,119.03	3,016,064,024.32
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,707,792,871.91	-337,975,800.67
其他	-19,124,194.40	-13,846,719.82
经营活动产生的现金流量净额	6,282,200,914.52	6,196,536,712.45
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	26,638,121,686.34	14,812,155,755.04
减：现金的期初余额	19,584,385,177.18	16,978,516,993.45
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	7,053,736,509.16	-2,166,361,238.41

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,638,121,686.34	19,584,385,177.18
其中：库存现金	36.87	36.87
可随时用于支付的银行存款	26,638,121,649.47	19,584,385,140.31
三、期末现金及现金等价物余额	26,638,121,686.34	19,584,385,177.18

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	3,274,641.43	133,930,891.87	银行承兑汇票保证金
货币资金	56,993,958.35	36,409,510.46	环境治理恢复保证金
货币资金	0.00	7,161,089.95	法院冻结资金
货币资金	5,329,005,333.33	5,922,026,732.90	定期存款及未到期利息
货币资金	83,085,872.43		期货保证金
合计	5,472,359,805.54	6,099,528,225.18	

其他说明：

无

(4) 其他重大活动说明

无

65、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

66、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			16,059,890.64
其中：美元	2,134,795.00	6.82	14,559,301.90
欧元			
港币	127,168,537.00	0.0118	1,500,588.74
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

67、租赁

(1) 本公司作为承租方

√ 适用 □ 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□ 适用 √ 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√ 适用 □ 不适用

无

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房设备出租	5,727,050.22	
房屋出租	17,218,145.79	
场地出租	37,205.77	
合计	22,982,401.78	

作为出租人的融资租赁

□ 适用 √ 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□ 适用 √ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□ 适用 √ 不适用

68、数据资源

无

69、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	20,439,855.76	20,317,966.52
物料消耗	8,565,830.93	10,337,950.36
燃料动力	2,813,072.79	2,830,756.62
委托研发费	14,010,277.67	1,655,956.26
折旧及摊销费用	2,659,813.56	2,827,661.66
其他费用	6,930,625.57	14,288,138.03
合计	55,419,476.28	52,258,429.45
其中：费用化研发支出	55,419,476.28	52,258,429.45

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
青海盐湖天石矿业有限公司	391,255,073.64	青海省德令哈市	青海省德令哈市	石灰石销售	55.51%	44.49%	投资设立
四川盐湖云智数字科技有限公司	50,000,000.00	四川省成都市	四川省成都市	化工原料及产品销售	80.00%		投资设立
青海晶达科技股份有限公司	110,913,975.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	氯化钾生产、销售	73.20%		同一控制下企业合并
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	117,585,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	氯化钾生产、销售	85.07%		同一控制下企业合并
青海盐湖元通钾肥有限公司	360,000,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	氯化钾生产		100.00%	投资设立
上海盐湖东信新材料科技有限公司	10,000,000.00	上海市杨浦区	上海市杨浦区	贸易业		100.00%	投资设立
青海盐湖资源综合利用技术创新中心有限公司	25,000,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	技术服务、开发、咨询	100.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖精细化工有限公司	20,000,000.00	青海省西宁市	青海省西宁市	化工产品生产、销售		100.00%	投资设立
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	517,970,554.00	格尔木市察尔汗	格尔木市察尔汗	锂系列产品研究、开发、生产及咨询	33.56%	17.86%	投资设立
青海金世纪工程项目管理有限公司	4,000,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	工程监理	100.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖特立镁有限公司	290,000,000.00	青海省西宁市	青海省西宁市	金属镁、镁合金、金属铝、铝合金	100.00%		投资设立
安徽盐湖特立镁有限公司	50,000,000.00	安徽省含山县	安徽省含山县	金属材料制造、有色金属合金制造		100.00%	投资设立
青海盐湖精诚化工有限公司	20,000,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	化工产品生产、销售		100.00%	投资设立
青海盐湖投资有限公司	780,000,000.00	青海省西宁市	青海省西宁市	投资及资产管理	100.00%		同一控制下企业合并
青海百益物业发展有限责任公司	3,000,000.00	青海省西宁市	青海省西宁市	物业管理		100.00%	同一控制下 企业合并
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	500,000,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	工业生产	49.50%		投资设立
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	50,000,000.00	青海省西宁市	青海省西宁市	工业生产	50.00%		投资设立
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	50,000,000.00	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	商品销售	34.00%		非同一控制下企业合并
辽宁北方盐湖实业有限公司	50,000,000.00	辽宁省营口市	辽宁省营口市	工业生产		40.00%	非同一控制下企业合并
青海盐湖国际贸易有限公司	100,000,000.00	青海省西宁市	青海省西宁市	贸易	100.00%		投资设立
海南盐湖国际贸易有限公司	20,000,000.00	海南省三亚市	海南省三亚市	贸易	100.00%		投资设立
青海盐湖智运物流有限公司	70,000,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	物流运输	100.00%		投资设立
青海文通盐桥化肥有限公司	288,270,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	生产销售氯化钾	56.22%	37.25%	非同一控制下企业合并
格尔木梦幻盐湖旅游文化发展有限公司	100,000,000.00	青海格尔木市	青海格尔木市	旅游景区管理等	70.00%		同一控制下企业合并
青海盐湖毛里求斯矿业投资有限公司	7,111,750.00	毛里求斯	毛里求斯	资产管理	100.00%		投资设立
青海盐湖刚果（布）矿业有限公司	641,365.44	刚果（布）	刚果（布）	钾肥探矿、开采		100.00%	投资设立
五矿盐湖有限公司	1,151,850,000.00	青海省茫崖市	青海省茫崖市	钾肥制造	51.00%		同一控制下企业合并
五矿（祁连）发展有限公司	238,740,000.00	青海省祁连县	青海省祁连县	餐饮、住宿服务		51.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	14.93%	63,585,385.94		633,603,071.39
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	48.58%	685,246,186.55		2,562,297,414.55
青海比亚迪资源开发有限公司	50.50%	1,265,274.17		283,278,834.51
五矿盐湖有限公司	49.00%	337,375,235.71		1,605,704,499.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	4,600,482,947.25	914,071,975.80	5,514,554,923.05	276,064,321.69	34,883,542.33	310,947,864.02	4,036,809,490.53	896,360,685.63	4,933,170,176.16	191,120,770.28	35,349,789.11	226,470,559.39
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	3,700,466,094.91	2,510,985,931.39	6,211,452,026.30	912,530,802.58	24,533,791.54	937,064,594.12	1,902,224,873.69	2,605,661,070.68	4,507,885,944.37	619,593,606.23	26,852,850.25	646,446,456.48
青海比亚迪资源开发有限公司	561,491,556.23	45,308.50	561,536,864.73	588,677.59		588,677.59	558,969,672.70	57,399.10	559,027,071.80	584,378.07		584,378.07
五矿盐湖有限公司	2,807,652,233.59	2,233,869,013.08	5,041,521,246.67	1,751,768,810.66	12,804,477.24	1,764,573,287.90	3,112,820,369.13	2,269,503,961.00	5,382,324,330.13	2,789,408,548.13	12,891,977.26	2,802,300,525.39

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	1,336,189,574.05	566,025,585.06	566,025,585.06	88,127,172.09	782,250,893.61	258,238,681.39	258,238,681.39	-49,242,495.25
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	2,542,718,889.66	1,410,552,051.36	1,410,552,051.36	1,143,562,375.40	1,241,806,909.07	385,172,730.03	385,172,730.03	489,485,956.83
青海比亚迪资源开发有限公司		2,505,493.41	2,505,493.41	-1,697,438.05		2,597,304.21	2,597,304.21	-2,798,620.89
五矿盐湖有限公司	1,305,560,929.51	688,520,889.20	688,520,889.20	292,162,430.94	568,023,698.51	193,956,730.61	193,956,730.61	139,830,140.62

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
益通数科科技股份有限公司	海南省三亚市	海南省三亚市	农药批发、零售；农作物种子经营等	21.00%		权益法
青海盐湖沃锦储热技术有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	储能技术服务；化工产品生产、销售		40.00%	权益法
青海省胜利宾馆有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	住宿服务、餐饮服务		20.29%	权益法
青海盐云钾盐有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	加肥生产销售	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额 / 本期发生额				期初余额 / 上期发生额			
	青海盐云钾盐有限公司	益通数科科技股份有限公司	青海盐湖沃锦储热技术有限公司	青海省胜利宾馆有限公司	青海盐云钾盐有限公司	益通数科科技股份有限公司	青海盐湖沃锦储热技术有限公司	青海省胜利宾馆有限公司
流动资产	256,273,066.25	340,745,168.16	340,471,510.58	43,979,137.16	245,068,812.38	441,633,197.77	194,514,423.71	61,584,251.73
非流动资产	102,509,018.71	85,548,950.65	186,866,523.38	499,837,073.60	102,330,362.07	86,815,332.01	131,023,722.77	508,734,433.59
资产合计	358,782,084.96	426,294,118.81	527,338,033.96	543,816,210.76	347,399,174.45	528,448,529.78	325,538,146.48	570,318,685.32
流动负债	21,355,758.32	247,454,174.90	378,675,023.14	14,416,702.70	18,916,146.08	350,520,923.74	201,578,881.04	35,082,450.90
非流动负债	6,600,508.70	5,044,647.63	40,000,000.00		6,738,079.02			
负债合计	27,956,267.02	252,498,822.53	418,675,023.14	14,416,702.70	25,654,225.10	350,520,923.74	201,578,881.04	35,082,450.90
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	330,825,817.94	173,795,296.28	108,663,010.82	529,399,508.06	321,744,949.35	177,927,606.04	123,959,265.44	535,236,234.42
按持股比例计算的净资产份额	115,789,036.28	36,497,012.22	43,465,204.33	107,415,160.19	112,610,732.27	37,364,797.27	49,583,706.18	108,599,431.96
调整事项							3,784,309.96	132,735,324.65
-- 商誉							3,784,309.96	132,735,324.65
-- 内部交易未实现利润								
-- 其他								
对联营企业权益投资的账面价值	115,789,036.28	36,815,178.72	47,915,617.71	238,490,522.43	5,015,500.00	37,364,797.27	53,368,016.14	241,334,756.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	54,468,032.91	1,457,779,587.56	29,136,865.10	12,958,903.24	77,061,640.26	1,646,778,415.29	27,722,184.87	9,201,911.39
净利润	9,035,215.05	-4,130,118.48	-15,684,332.04	-15,836,726.36	16,590,726.54	423,611.06	-7,343,159.09	-18,820,485.09
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	9,035,215.05	-4,130,118.48	-15,684,332.04	-15,836,726.36	16,590,726.54	423,611.06	-7,343,159.09	-18,820,485.09
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	53,973,829.13	53,770,014.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 净利润	-173,885.06	-205,983.16
-- 综合收益总额	-173,885.06	-205,983.16

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
广州盐如玉生物技术有限公司	3,144.92	209.79	3,354.71

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

3、其他

无

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

√适用 □不适用

应收款项的期末余额：72,779,467.38 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其他 收益金额	本期 其他变动	期末余额	与资产/ 收益相关
递延收益	348,107,380.52	10,400,300.00		19,309,203.13		339,198,477.39	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	22,731,292.10	29,042,591.37

其他说明：

无

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五、相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险及流动风险。

1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款利率有关。市场利率变化影响公司金融工具的利息收入或利息支出。

利率风险敏感性分析：利率风险敏感性分析基于下述假设—市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加0.25%	2,510,126.52	2,510,126.52	584,508.74	584,508.74
融资租赁款	增加0.25%	4,088,423.32	4,088,423.32	4,536,687.10	4,536,687.10
银行借款	减少0.25%	-2,510,126.52	-2,510,126.52	-584,508.74	-584,508.74
融资租赁款	减少0.25%	-4,088,423.32	-4,088,423.32	-4,536,687.10	-4,536,687.10

2) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3) 流动风险

本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对本公司发行的公司债券、借款的本息偿付提供了可靠的保障。本公司将以供给侧结构性改革为主线，以市场化债转股为着力点，有效降低企业杠杆率，增强企业资本实力，防范企业债务风险。

本公司将利用现有主要销售结算模式（预收款销售）的优势，在实现销售收入稳定增长的基础上，充分运用预收款销售模式的优越性，在确保销售回款率的同时，充分运用商业信用增强流动性。

积极拓展融资渠道，争取多方面的资金来源。目前本公司的融资渠道除通过银行、融资租赁公司、债券市场外，公司还计划引入保险资金补充资金需求。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

√ 适用 □ 不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
----	------------	----------

其他说明

碳酸锂行业竞争日益激烈，价格波动给公司碳酸锂传统业务模式和生产经营带来了较大的不确定性，为有效规避市场风险，减少公司主营产品碳酸锂价格波动对公司生产经营的影响，更好地维护公司生产经营业绩，公司本年度开展了碳酸锂期货套期保值业务。

公司根据日常经营需要开展碳酸锂产品套期保值业务，目的是借助期货市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具降低市场价格波动风险，保证公司经营的稳定性和可持续性，不做投机性交易，不会影响公司主营业务的正常发展。

公司根据财政部发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号——套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定和指南，对套期保值业务进行相应的会计处理。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	6,381,857.47			6,381,857.47
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,381,857.47			6,381,857.47
(2) 权益工具投资	6,381,857.47			6,381,857.47
(三) 其他权益工具投资			591,068,847.31	591,068,847.31
(六) 应收款项融资		14,163,585.83		14,163,585.83
(七) 其他非流动金融资产			38,681,306.85	38,681,306.85
持续以公允价值计量的资产总额	6,381,857.47	14,163,585.83	629,750,154.16	650,295,597.46
(六) 交易性金融负债	192,000.00			192,000.00
衍生金融负债	192,000.00			192,000.00
持续以公允价值计量的负债总额	192,000.00			192,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将集中交易系统上市的股票等在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价的金融工具作为第一层次公允价值计量项目，其公允价值根据交易所公布的收盘价确定。活跃市场，是指相关资产或者负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资。本公司应收款项融资为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系其他权益工具投资及其他非流动金融资产。本公司其他权益工具投资及其他非流动金融资产公允价值主要参照享有的被投资公司的归属于母公司的净资产享有的持股份额。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

无

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国盐湖工业集团有限公司	青海省 西宁市	许可项目：非煤矿山矿产资源开采；矿产资源勘查；肥料生产；水泥生产；建设工程监理；建设工程设计；公共铁路运输；道路货物运输（不含危险货物）；旅游业务；印刷品装订服务；食品销售；住宿服务；道路旅客运输经营；餐饮服务。一般项目：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；化肥销售；电子专用材料制造；电子专用材料销售；高纯元素及化合物销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；建筑材料销售；水泥制品制造；水泥制品销售；塑料制品销售；塑料制品制造；塑料包装箱及容器制造；电池制造；电池销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用化学产品销售（不含危险化学品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；合成材料销售；合成材料制造（不含危险化学品）；新兴能源技术研发；有色金属合金制造；有色金属合金销售；有色金属压延加工；资源再生利用技术研发；再生资源销售；煤炭及制品销售。	1000000 万元	12.87%	12.87%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国五矿集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益（3）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
青海盐湖新域商业服务有限公司	联营企业
四川西南盐湖贸易有限公司	联营企业
广州盐如玉生物技术有限公司	联营企业
内蒙古通汇钾肥股份有限公司	联营企业
青海盐云钾盐有限公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青海汇信资产管理有限责任公司	同受母公司控制方控制
青海汇信资产管理有限责任公司销售分公司	同受母公司控制方控制
青海汇信新材料科技有限公司	同受母公司控制方控制
青海水泥股份有限公司	同受母公司控制方控制
青海盐湖海纳化工有限公司	同受母公司控制方控制
青海盐湖镁业有限公司	同受母公司控制方控制
青海盐湖元品化工有限责任公司	同受母公司控制方控制
中国恩菲工程技术有限公司	同受最终控制方控制
五矿集团国创中心科技（湖南）有限公司	同受最终控制方控制
和天（湖南）国际工程管理有限公司	同受最终控制方控制
上海宝冶集团有限公司	同受最终控制方控制
五冶集团上海有限公司	同受最终控制方控制
北京远达国际工程管理咨询有限公司	同受最终控制方控制
龙腾联运科技（天津）有限责任公司	同受最终控制方控制
五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司	同受最终控制方控制
五矿二十三冶建设集团有限公司	同受最终控制方控制
五矿物业服务（湖南）有限公司	同受最终控制方控制
中国二十二冶集团有限公司	同受最终控制方控制
中国京冶工程技术有限公司	同受最终控制方控制
中国三冶集团有限公司	同受最终控制方控制
中冶赛迪信息技术（重庆）有限公司	同受最终控制方控制
中冶武勘工程技术有限公司	同受最终控制方控制
重庆赛迪益农数据科技有限公司	同受最终控制方控制
五矿资产经营管理有限公司	同受最终控制方控制
五矿地产（西宁）开发有限公司	同受最终控制方控制
龙腾云创产业互联网（北京）有限责任公司	同受最终控制方控制
五矿长化科技（湖南）有限公司	同受最终控制方控制
长沙矿冶院检测技术有限责任公司	同受最终控制方控制
五矿国际招标有限责任公司	同受最终控制方控制
中国五冶集团有限公司	同受最终控制方控制
五矿保险经纪（北京）有限责任公司	同受最终控制方控制
长沙矿冶研究院有限责任公司	同受最终控制方控制
中冶南方（武汉）自动化有限公司	同受最终控制方控制
湖南长远锂科新能源有限公司	同受最终控制方控制
中化化肥有限公司	本公司股东中国中化集团有限公司关联公司
中蓝连海设计研究院有限公司	本公司股东中国中化集团有限公司关联公司
中蓝长化工程科技有限公司	本公司股东中国中化集团有限公司关联公司
青海国投置业物业管理有限公司	其他关联方
青海能投民意实业有限责任公司	其他关联方
青海国投置业有限公司	其他关联方
格尔木蓝科皓宇太阳能有限公司	其他关联方
青海国投旅游资源开发有限公司	其他关联方
青海省国有资产投资管理有限公司	其他关联方

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国五矿及其子公司	采购/销售商品及劳务服务	156,932,943.99	1,981,651,376.15	否	7,825,339.20
中国盐湖及其子公司	采购/销售商品及劳务服务	949,858,523.71	3,284,403,669.72	否	813,968,254.60
中化化肥	采购/销售商品及劳务服务	69,157,744.85	1,174,311,926.61	否	
青海国投及其子公司	采购/销售商品及劳务服务	472,035.50	1,533,027,522.94	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国盐湖工业集团有限公司	销售商品	303,953.80	
青海汇信新材料科技有限公司	销售商品	145,589,654.18	4,010,910.23
青海汇信资产管理有限责任公司	销售商品	29,916.07	20,283.02
青海盐湖海纳化工有限公司	销售商品	9,961,444.33	10,451,854.55
青海盐湖镁业有限公司	销售商品	28,616,567.17	12,415,353.05
青海盐湖元品化工有限责任公司	销售商品	923,431.23	2,739,416.15
湖南长远锂科新能源有限公司	销售商品	56,364,816.36	
中国恩菲工程技术有限公司	销售商品	364,590.84	
中化化肥有限公司	销售商品	452,067,636.39	400,128,125.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国五矿集团财务有限责任公司	77,000,000.00	2025年11月19日	2027年11月19日	利率2.4%
拆出				

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,580,978.00	3,582,310.00

(4) 其他关联交易

截至2026年6月30日，本公司及下属子公司在中国五矿集团财务有限责任公司的存款余额为20,517,469,245.56元，2026年1-6月取得利息收入113,119,275.06元，支付利息963,222.09元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	青海国投置业物业管理有限公司	0.00		69,164.33	
预付款项	五矿集团国创中心科技（湖南）有限公司	49,333,620.00		62,020,500.00	
预付款项	青海汇信资产管理有限责任公司	3,728,022.90			
预付款项	五矿物业服务（湖南）有限公司	523,931.25			
预付款项	五矿保险经纪（北京）有限责任公司	119.67			
预付款项	中蓝连海设计研究院有限公司	286,900.00			
预付款项	中国盐湖工业集团有限公司	7,790.06			
应收账款	青海汇信新材料科技有限公司	30,045,101.04	300,451.01	15,360,947.33	153,609.47
应收账款	青海盐湖海纳化工有限公司	10,771,067.94	689,942.06	20,805,393.14	776,356.24
应收账款	青海盐湖镁业有限公司	6,097,622.49	60,976.24	45,030,390.51	795,251.75
应收账款	青海盐湖元品化工有限责任公司	422,691.50	4,226.91	3,549,527.88	35,495.27
应收账款	中国恩菲工程技术有限公司	464,142.80	4,641.43	61,750.00	617.50
应收账款	中国盐湖工业集团有限公司	138,806.51	414.17	41,416.51	414.15
应收账款	青海汇信资产管理有限责任公司	11,264.00	112.64		
应收账款	中蓝长化工程科技有限公司	1,509,750.00	73,177.50		
其他应收款	五矿国际招标有限责任公司	0.00	0.00	315,000.00	2,950.00
其他应收款	中国恩菲工程技术有限公司	5,000.00	50.00		
其他非流动资产	中蓝长化工程科技有限公司	453,254.23			
其他非流动资产	中国五冶集团有限公司	1,302,857.03		1,302,857.03	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京远达国际工程管理咨询有限公司	0.00	279,627.96
应付账款	和天（湖南）国际工程管理有限公司		2,105,895.90
应付账款	龙腾联运科技（天津）有限责任公司	14,816,278.74	9,042,407.07
应付账款	青海汇信资产管理有限责任公司	68,349,543.46	
应付账款	青海盐湖海纳化工有限公司	587,219.63	7,180,051.54
应付账款	青海盐湖镁业有限公司	17,560,521.51	38,482,501.15
应付账款	青海盐湖元品化工有限责任公司	82,390,345.79	35,228,477.66
应付账款	上海宝冶集团有限公司		1,249,943.19
应付账款	五矿二十三冶建设集团有限公司	63,269,792.39	18,574,470.59
应付账款	五矿物业服务（湖南）有限公司	257,559.98	305,283.16
应付账款	五冶集团上海有限公司		30,843,372.65
应付账款	中国恩菲工程技术有限公司	87,038,009.57	10,908,876.70
应付账款	中国二十二冶集团有限公司	133,248.94	435,035.55
应付账款	中国京冶工程技术有限公司		879,907.42
应付账款	中国三冶集团有限公司		168,000.00
应付账款	中国五冶集团有限公司	33,547,043.82	2,439,979.69

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中冶赛迪信息技术（重庆）有限公司	295,000.00	295,000.00
应付账款	中冶武勘工程技术有限公司	6,678,168.24	1,391,200.00
应付账款	青海国投置业有限公司		3,242,038.33
应付账款	长沙矿冶研究院有限责任公司	1,205,197.50	
应付账款	北京远达国际工程管理咨询有限公司	127,940.60	
应付账款	中冶南方（武汉）自动化有限公司	1,398,616.00	
应付账款	中蓝长化工程科技有限公司	414,986,756.52	
应付账款	中蓝连海设计研究院有限公司	955,860.38	
其他应付款	和天（湖南）国际工程管理有限公司		57,008.00
其他应付款	上海宝冶集团有限公司		128,452.00
其他应付款	五冶集团上海有限公司		9,154,599.89
其他应付款	西宁国家低碳产业基金投资管理有限公司		47,598,493.29
其他应付款	五矿物业服务（湖南）有限公司	80,000.00	
其他应付款	中蓝长化工程科技有限公司	131,705.10	
合同负债（其他流动负债）	四川西南盐湖贸易有限公司		5,476,321.55
合同负债（其他流动负债）	中化化肥有限公司	52,708,414.09	252,603,459.56
合同负债（其他流动负债）	湖南长远锂科新能源有限公司	25,687.50	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	475,133,981.03	272,589,149.64
1至2年	5,472,091.05	4,562,041.34
2至3年	552,166.15	12,414,835.78
3年以上	11,642,780.01	11,956,840.55
3至4年	638,774.23	1,473,505.99
4至5年	2,953,285.45	10,473,734.56
5年以上	8,050,720.33	9,600.00
合计	492,801,018.24	301,522,867.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,708,398.77	3.39%	15,045,908.90	90.05%	1,662,489.87	83,500.00	0.03%	83,500.00	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	16,708,398.77	3.39%	15,045,908.90	90.05%	1,662,489.87	83,500.00	0.03%	83,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	476,092,619.47	96.61%	778,384.69	0.16%	475,314,234.78	301,439,367.31	99.97%	1,831,820.68	0.61%	299,607,546.63
其中：										
账龄组合	58,501,424.30	11.87%	778,384.69	1.33%	57,723,039.61	73,264,783.41	24.30%	1,831,820.68	2.50%	71,432,962.73
关联方组合	417,591,195.17	84.74%			417,591,195.17	228,174,583.90	75.67%			228,174,583.90
合计	492,801,018.24		15,824,293.59	3.21%	476,976,724.65	301,522,867.31		1,915,320.68	0.64%	299,607,546.63

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海盐湖能源有限公司	83,500.00	83,500.00	83,500.00	83,500.00	100.00%	破产清算
青海盐湖机电装备技术有限公司			16,624,898.77	14,962,408.90	90.00%	破产重整
合计	83,500.00	83,500.00	16,708,398.77	15,045,908.90		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	53,667,163.17	536,671.63	1.00%
1至2年（含2年）	4,834,261.13	241,713.06	5.00%
2至3年（含3年）			
3至4年（含4年）			
4至5年（含5年）			
5年以上			
合计	58,501,424.30	778,384.69	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	417,591,195.17		
合计	417,591,195.17		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	83,500.00	14,962,408.90				15,045,908.90
按组合计提坏账准备	1,831,820.68	-1,053,435.99				778,384.69
合计	1,915,320.68	13,908,972.91				15,824,293.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合同资产 期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同 资产减值准备期末余额
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	281,841,469.99		281,841,469.99	57.19%	
青海盐湖元通钾肥有限公司	78,040,390.87		78,040,390.87	15.84%	
青海汇信新材料科技有限公司	29,668,496.04		29,668,496.04	6.02%	296,684.96
上海盐湖东信新材料科技有限公司	27,062,009.63		27,062,009.63	5.49%	
青海盐湖机电装备技术有限公司	16,624,898.77		16,624,898.77	3.37%	14,962,408.90
合计	433,237,265.30		433,237,265.30	87.91%	15,259,093.86

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	546,677,240.39	624,213,343.60
合计	546,677,240.39	624,213,343.60

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	311,008.39	14,713.08
代垫款项	8,396,449.63	3,588,501.27
保证金	863,910.54	308,597.92
往来款	2,162,775,636.39	2,160,741,078.46
合计	2,172,347,004.95	2,164,652,890.73

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	313,513,040.46	274,530,397.37
1至2年	1,381,717,749.71	1,393,505,809.89
2至3年	33,475,598.42	272,094,901.15
3年以上	443,640,616.36	224,521,782.32
3至4年	234,837,781.88	16,350,227.75
4至5年	13,870,772.43	33,400,000.00
5年以上	194,932,062.05	174,771,554.57
合计	2,172,347,004.95	2,164,652,890.73

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,421,939,785.58	65.46%	1,413,709,910.08	99.42%	8,229,875.50	1,339,641,030.59	61.89%	1,339,641,030.59	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	1,421,939,785.58	65.46%	1,413,709,910.08	99.42%	8,229,875.50	1,339,641,030.59	61.89%	1,339,641,030.59	100.00%	
按组合计提坏账准备	750,407,219.37	34.54%	211,959,854.50	28.25%	538,447,364.87	825,011,860.14	38.11%	200,798,516.54	24.34%	624,213,343.60
其中：										
账龄组合	418,147,175.73	19.25%	211,959,854.50	50.69%	206,187,321.23	496,082,352.84	22.92%	200,798,516.54	40.48%	295,283,836.30
关联方组合	332,260,043.64	15.29%		0.00%	332,260,043.64	328,929,507.30	15.20%			328,929,507.30
合计	2,172,347,004.95		1,625,669,764.58		546,677,240.37	2,164,652,890.73		1,540,439,547.13		624,213,343.60

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海盐湖能源有限公司	1,336,056,030.59	1,336,056,030.59	1,336,056,030.59	1,336,056,030.59	100.00%	青海盐湖能源有限公司2024年11余额进入破产清算，对其应收款项根据预计重整偿债损失率计提坏账准备。
海西州国土资源局	3,585,000.00	3,585,000.00	3,585,000.00	3,585,000.00	100.00%	无法收回
青海盐湖机电装备技术有限公司			82,298,754.99	74,068,879.49	90.00%	青海盐湖机电装备技术有限公司2026年2月进入破产重整，对其其他应收款根据预计重整偿债损失率计提坏账准备。
合计	1,339,641,030.59	1,339,641,030.59	1,421,939,785.58	1,413,709,910.08		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	133,184,908.21	1,331,849.07	1.00%
1-2年（含2年）	44,328,281.31	2,216,414.07	5.00%
2-3年（含3年）	2,277,110.79	204,939.96	9.00%
3-4年（含4年）	33,222,111.12	9,966,633.34	30.00%
4-5年（含5年）	13,789,492.52	6,894,746.26	50.00%
5年以上	191,345,271.78	191,345,271.78	100.00%
合计	418,147,175.73	211,959,854.48	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	332,260,043.64		
合计	332,260,043.64		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	200,798,516.54		1,339,641,030.59	1,540,439,547.13
2026年1月1日余额在本期				
本期计提	11,161,337.94		74,068,879.49	85,230,217.43
2026年6月30日余额	211,959,854.48		1,413,709,910.08	1,625,669,764.56

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,339,641,030.59	74,068,879.49				1,413,709,910.08
按组合计提坏账准备	200,798,516.54	11,161,337.94				211,959,854.48
合计	1,540,439,547.13	85,230,217.43				1,625,669,764.56

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海盐湖能源有限公司	往来款	1,336,056,030.59	1-2年	61.50%	1,336,056,030.59
青海盐湖智运物流有限公司	往来款	233,532,678.62	1年以内	10.75%	
青海盐湖天石矿业有限公司	往来款	131,007,750.06	—	6.03%	102,326,992.50
青海盐湖特立镁有限公司	往来款	122,804,169.64	—	5.65%	99,202,749.10
青海盐湖机电装备技术有限公司	往来款	82,298,754.99	1年以内	3.79%	74,068,879.49
合计		1,905,699,383.90		87.72%	1,611,654,651.68

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,166,092,751.32	111,744,820.73	4,054,347,930.59	2,784,110,108.62	111,744,820.73	2,672,365,287.89
对联营、合营企业投资	262,938,869.07	101,705,000.00	161,233,869.07	147,724,388.31	101,705,000.00	46,019,388.31
合计	4,429,031,620.39	213,449,820.73	4,215,581,799.66	2,931,834,496.93	213,449,820.73	2,718,384,676.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
青海盐湖特立镁有限公司	250,000,000.00	40,000,000.00					250,000,000.00	40,000,000.00
九江盐湖新材料有限公司								
青海盐湖资源综合利用技术创新中心有限公司		25,000,000.00						25,000,000.00
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	608,818,371.45						608,818,371.45	
青海金世纪工程项目管理有限公司	4,059,834.66						4,059,834.66	
青海盐湖天石矿业有限公司	250,000,000.00	30,000,000.00					250,000,000.00	30,000,000.00
青海盐湖投资有限公司	782,936,069.33						782,936,069.33	
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	27,292,175.31						27,292,175.31	
青海盐云钾盐有限公司	5,015,500.00					-5,015,500.00		
青海晶达科技股份有限公司	29,045,221.75						29,045,221.75	
四川盐湖云智数字科技有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	20,210,507.90						20,210,507.90	
青海盐湖国际贸易有限公司		5,000,000.00						5,000,000.00
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	3,255,179.27	11,744,820.73					3,255,179.27	11,744,820.73
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	247,500,000.00						247,500,000.00	
青海文通盐桥化肥有限公司	250,028,400.00						250,028,400.00	
青海盐湖工贸有限公司								
海南盐湖国际贸易有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
青海盐湖智运物流有限公司	70,000,000.00						70,000,000.00	
格尔木梦幻盐湖旅游文化发展有限公司	57,092,278.22						57,092,278.22	
QHSL 矿业投资（毛里求斯）有限公司	7,111,750.00						7,111,750.00	
五矿盐湖有限公司						1,386,998,142.70	1,386,998,142.70	
合计	2,672,365,287.89	111,744,820.73				1,381,982,642.70	4,054,347,930.59	111,744,820.73

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
四川西南盐湖贸易有限公司	8,654,591.04				-24,936.97						8,629,654.07	
益通数科技股份有限公司	37,364,797.27				-549,618.55						36,815,178.72	
青海盐云钾盐有限公司					3,162,325.18		20,193,559.82			92,433,151.28	115,789,036.28	
三、其他投资												
青海盐湖能源有限公司		50,000,000.00										50,000,000.00
青海盐湖机电装备技术有限公司		51,705,000.00										51,705,000.00
小计	46,019,388.31	101,705,000.00			2,587,769.66		20,193,559.82			92,433,151.28	161,233,869.07	101,705,000.00
合计	46,019,388.31	101,705,000.00			2,587,769.66		20,193,559.82			92,433,151.28	161,233,869.07	101,705,000.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,039,668,344.22	1,916,397,553.98	3,967,290,596.84	1,405,779,566.55
其他业务	815,057,151.91	41,719,006.79	517,266,212.19	46,683,762.89
合计	7,854,725,496.13	1,958,116,560.77	4,484,556,809.03	1,452,463,329.44

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部1		分部2		钾产品分部		锂产品分部		贸易分部		其他分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型														
其中：														
钾产品					4,974,483,237.40	1,669,310,519.17							4,974,483,237.40	1,669,310,519.17
锂产品							2,061,883,222.28	247,081,694.26					2,061,883,222.28	247,081,694.26
贸易														
其他											818,359,036.45	41,724,347.34	818,359,036.45	41,724,347.34
按经营地区分类														
其中：														
国内					4,974,483,237.40	1,669,310,519.17	2,061,883,222.28	247,081,694.26			818,359,036.45	41,724,347.34	7,854,725,496.13	1,958,116,560.77
国外														
市场或客户类型														
其中：														
合同类型														
其中：														
按商品转让的时间分类														
其中：														
某一时点转让					4,974,483,237.40	1,669,310,519.17	2,061,883,222.28	247,081,694.26			798,268,865.48	40,146,898.28	7,834,635,325.16	1,956,539,111.71
某一时段转让											20,090,170.97	1,577,449.06	20,090,170.97	1,577,449.06
按合同期限分类														
其中：														
按销售渠道分类														
其中：														
合计					4,974,483,237.40	1,669,310,519.17	2,061,883,222.28	247,081,694.26			818,359,036.45	41,724,347.34	7,854,725,496.13	1,958,116,560.77

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,587,769.66	-1,629,195.86
大额存单利息收入	49,553,246.97	102,733,512.90
丧失对原子公司控制权产生的投资收益		14,024,074.26
合计	52,141,016.63	115,128,391.30

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,920,255.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,089,465.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-14,876,251.73	
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	40,967,078.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	182,791,124.75	
减：所得税影响额	31,276,887.36	
少数股东权益影响额（税后）	9,786,418.43	
合计	167,987,855.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	13.34%	1.1657	1.1657
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.98%	1.1340	1.1340

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无



青海盐湖工业股份有限公司
QINGHAI YANHU INDUSTRY CO.,LTD.

地址:青海省格尔木市黄河路28号

邮编:816000

电话:0979-8448121

传真:0979-8448122