



盐湖股份

Salt Lake CO., Ltd.

股票代码：000792

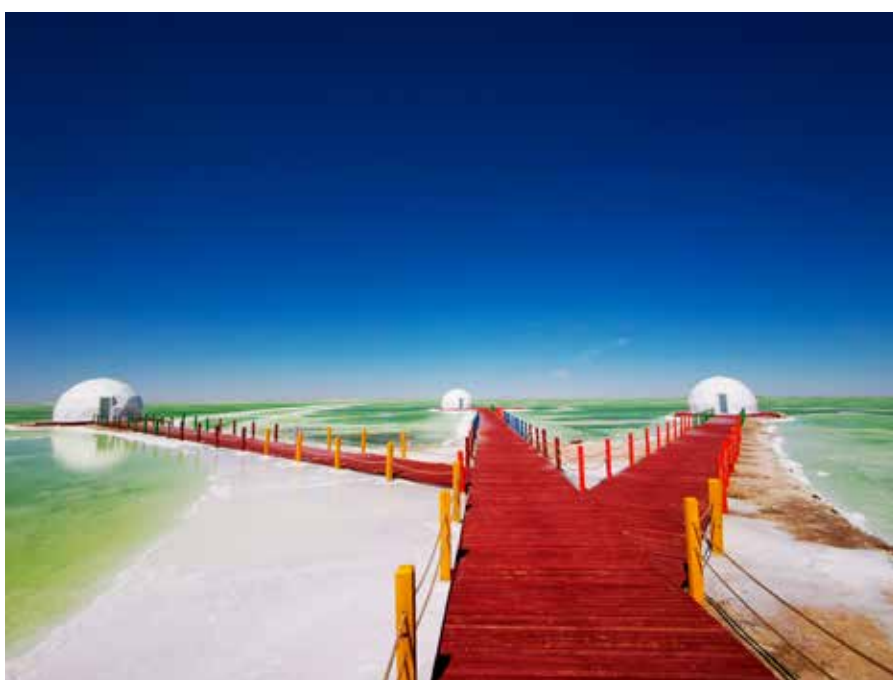
2023年度报告
ANNUAL REPORT

青海盐湖工业股份有限公司
QingHai Salt Lake 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	10
第四节 公司治理	36
第五节 环境和社会责任	52
第六节 重要事项	56
第七节 股份变动及股东情况	66
第八节 优先股相关情况	71
第九节 债券相关情况	72
第十节 财务报告	73



第一节 重要提示和释义



重要提示

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

公司负责人红卫、主管会计工作负责人王祥文及会计机构负责人（会计主管人员）许敏声明：保证本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报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以5,291,528,184为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.00元（含税），送红股0股（含税），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》《上海证券报》《证券日报》《中国证券报》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公司董事会办公室。



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公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
青海国投	指	公司控股股东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
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司青海省分行
中国银行	指	中国银行股份有限公司青海省分行
邮储银行	指	中国邮政储蓄银行股份有限公司青海省分行
建设银行	指	中国建设银行股份有限公司青海省分行
青海银行	指	青海银行股份有限公司
国开行	指	国家开发银行
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
《重整计划》	指	《青海盐湖工业股份有限公司重整计划》
报告期	指	2023年1月1日-2023年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

A nighttime photograph of a modern building with colorful neon lights. The building is illuminated with horizontal lines of red, green, and blue light. A vertical sign on the right side of the building reads "益湖股份" (Yihu Company). The building is set against a dark night sky. In the foreground, there is a street with a wet surface reflecting the lights. There are trees and streetlights visible. A semi-transparent red banner is overlaid across the middle of the image, containing the text "第二节 公司简介和主要财务指标".

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	盐湖股份		
公司的外文名称（如有）	Qinghai Salt Lake Industry Co.,Ltd		
公司的法定代表人	贫红卫		
注册地址	青海省格尔木市黄河路 28 号		
注册地址的邮政编码	816000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	青海省格尔木市黄河路 28 号		
办公地址的邮政编码	816000		
公司网址	https://www.qhyhgf.com/		
电子信箱	yhjf0792@sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李舜	李岩、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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	青海盐湖工业股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91630000226593742J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2019年9月30日，西宁中院依法裁定公司进行破产重整，公司通过司法重整将盐湖镁业、海纳化工等亏损板块进行剥离，报告期公司主营业务主要为氯化钾、碳酸锂等产品。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层2206
签字会计师姓名	仲成贵、唐良辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2023年	2022年		本年比上年增减	2021年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	21,578,504,361.18	30,747,858,666.16	30,739,479,869.57	-29.80%	14,778,332,500.25	14,791,334,801.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,913,614,646.24	15,564,592,331.89	15,568,396,475.75	-49.17%	4,478,386,639.86	4,479,353,884.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,723,801,243.59	15,320,046,874.02	15,344,416,161.38	-43.15%	4,481,520,292.25	4,483,151,580.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,104,618,721.68	17,484,020,574.42	17,487,333,843.35	-30.78%	4,769,379,699.05	4,770,996,866.37
基本每股收益（元/股）	1.4881	2.9311	2.9318	-49.24%	0.8505	0.8507
稀释每股收益（元/股）	1.4881	2.9311	2.9318	-49.24%	0.8505	0.8507
加权平均净资产收益率	27.91%	89.46%	89.47%	-61.56%	66.84%	66.85%
	2023年末	2022年末		本年末比上年末增减	2021年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	46,407,287,224.03	41,982,836,045.12	42,130,646,646.15	10.15%	25,267,358,712.01	25,384,669,615.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	31,906,238,592.42	25,188,813,473.67	25,173,465,008.36	26.75%	9,335,134,681.61	9,312,687,592.34

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,706,515,768.84	5,249,047,823.80	5,834,421,994.11	5,788,518,774.43
归属于上市公司股东的净利润	2,225,422,362.03	2,872,250,572.97	502,244,794.68	2,313,696,916.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,210,304,435.48	2,834,277,855.19	460,105,144.85	3,219,113,808.07
经营活动产生的现金流量净额	1,309,146,461.02	5,799,068,683.30	714,410,858.07	4,281,992,719.29

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023年金额	2022年金额	2021年金额	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）	6,191,063.32	2,282,926.44	1,402,728,569.64	
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）	21,629,671.27	22,704,292.41	36,648,502.63	
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	123,158,342.21	4,511,005.63	94,735,223.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			3,069,465.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	81,779,382.42	221,152,425.81		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		56,433,294.54		
债务重组损益	40,962,922.90		27,613,861.09	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			-26,813,274.49	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-1,811,879,546.93			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	23,908,333.32	-25,488,589.03	-91,861,657.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	331,737,293.07	-18,104,617.68	-581,760,029.36	
减：所得税影响额	-228,101,388.69	41,839,256.72	204,899,745.02	
少数股东权益影响额（税后）	-144,224,552.38	-2,328,832.97	663,258,611.69	
合计	-810,186,597.35	223,980,314.37	-3,797,696.12	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

（一）钾肥行业

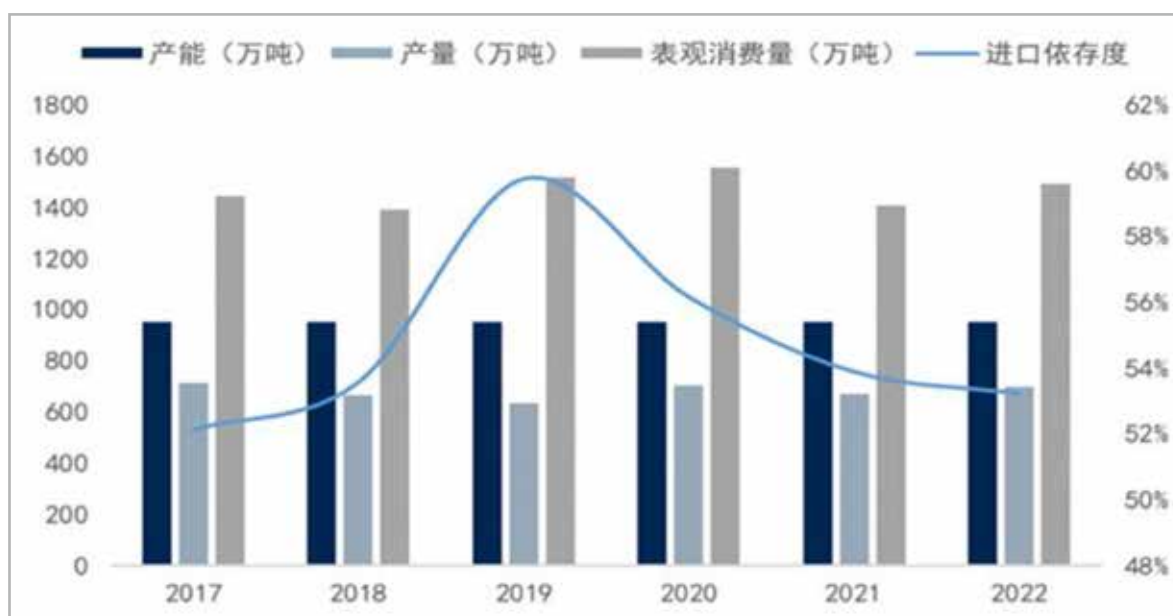
1. 钾肥行业发展趋势

（1）国内钾盐资源匮乏，保证粮食生产安全作用愈发明显

目前，我国钾肥消费量居于全球第一位，占全球消费量的25%左右。由于我国人口基数巨大，粮食需求是国家的命脉，在国家保证粮食安全大政策的前提下，从科学施肥的角度，钾肥的刚性需求仍将呈现稳中有增的态势。据农业农村部测算，钾肥年需求量在1200—1490万吨。从2019-2023年的实际消费对比看，钾肥的年消费增速在4.6%左右，近十年消费增速为2.8%。

随着农业科技创新化发展和对钾肥认知度的不断提高，中国对钾肥需求量还在不断增加，现已成为世界钾肥消费量最大的国家之一。近年来中国钾肥对外依存度保持在50%左右，每年需要进口约600万—700万吨钾肥，表观消费量达到1490.8万吨，较上年度同比增长6.2%。

图1：钾肥产能、产量及表观消费量



资料来源：Wind，卓创资讯，海关总署

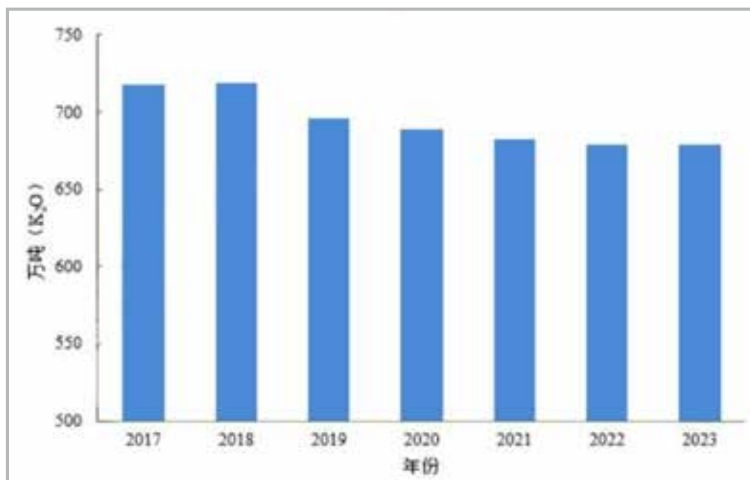
近年来，全球钾肥供给持续恢复，我国钾肥生产基本平稳，国内钾肥进口量再创历史新高。国内钾资源相对较少，钾盐已成为短缺的重要战略资源，远不适应我国农业发展和粮食安全的需要。国内钾盐资源严重不足，钾盐资源以含钾卤水为主，95%集中在青海柴达木盆地与新疆罗布泊，国内钾资源目前开发集中于青海柴达木盆地和新疆维吾尔自治区罗布泊盐湖，其他省区查明资源量极少且欠缺开发。从生产企业角度来，钾肥资源供给不足，进口依存度超过半，国内通过增加钾肥战略储备，提高库存量等方式来保证粮食生产安全。国内最主要钾肥生产集中在青海省境内，合计占国内87.3%的钾肥产能。正是由于中国能够通过自产钾肥产量的提升，满足约50%的钾肥需求，中国成为全球钾肥价格洼地。

（2）国内钾肥生产企业集中度高，优势明显

我国钾肥生产集中在青海和新疆。近5年，我国资源型钾肥生产能力基本保持稳定，尤其是近三年产能基本维持不变。目前，我国共有资源型钾肥企业24家，加工型钾肥企业约100多家；生产规模大于100万吨（实物量）的大型企业有3家，其中公司氯化钾产能达到500万吨（实物量），格尔木藏格钾肥有限公司氯化钾产能200万吨（实物量），国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司硫酸钾和硫酸钾镁总产能170万吨（实物量），三家企业占资源型总产能的74%。

据中国无机盐工业协会钾盐钾肥行业分会统计，2023年我国资源型钾肥总产能为679万吨（K₂O），与2022年持平。

图2：2023年我国资源型钾肥总产能



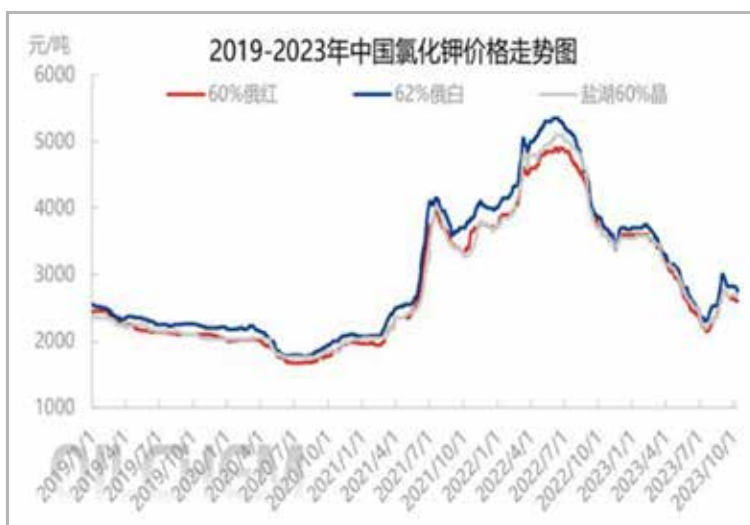
数据来源：中国无机盐工业协会钾盐钾肥行业分会

(3) 全球钾肥供需紧平衡，价格中枢有望上移

据Nutrien数据，2001年至2021年间，全球钾肥表观消费量年均增速约2.8%，2023年全球钾肥需求在6500-6700万吨，预短期全球钾肥需求在6700-7100万吨，中短期需求在7000-7500万吨，回归正常需求增速趋势。供给端来看，俄乌冲突制裁不确定持续加大，俄罗斯、白俄罗斯产量短期无法完全恢复，预计2024年俄罗斯、白俄罗斯合计产量1800-2000万吨（20、21年分别为2350、2530万吨），全球钾肥产量在6900-7100万吨，供需紧平衡。国内钾肥由于盐湖、藏格保供，老挝钾肥进口反哺，俄罗斯、白俄罗斯进口增加，供给相对宽松。

白俄罗斯出口受限成本提升，全球钾肥价格中枢有望上移。由于立陶宛制裁白俄罗斯禁用克莱佩达港，白俄罗斯钾肥运输成本大幅提高，据Nutrien数据，运往中国的钾肥成本提高85美元/吨，预计全球钾肥价格有望上移。

图3：2019-2023年我国氯化钾价格走势



数据来源：隆众资讯

历史趋势来看，2019年-2020年国内氯化钾价格维持平稳，在偏低的价格水平波动。2021年下半年受到国际俄乌冲突和地缘政治影响，境内外钾肥市场均出现了大幅的变动，国内钾肥市场明显上升，达到了历史高位。

2. 钾肥行业相关政策

《国家化肥商业储备管理办法》自2022年9月1日起施行，有效期截至2027年8月31日。其中，钾肥储备品种为氯化钾、硫酸钾。钾肥储备每轮承储责任期原则上为4年，年度储备时间为每年5月1日至次年4月30日。钾肥储备承储企业，需为化肥进口国营贸易企业或非国营贸易企业或拥有自主钾肥生产能力的企业。拥有自主钾肥生产能力的企业近3年年均国内供应量不低于100万吨实物钾肥，盐湖股份已纳入国储企业，未来钾肥销售季节性波动或将进一步减小。

3. 当期公司采取的措施

报告期，面对天然气供应不足、主营产品价格大幅下降等不利条件，公司积极协调，全力以赴稳生产、拓市场、保供应。严控成本深对标，价值创造能力不断增强。深入挖掘生产经营各环节降本潜力，钾肥分公司试点成本指标与NC系统联动，并把节能降耗作为降本增效途径，跟踪天然气交易市场。在技术创新、工艺优化、智能化等方面持续发力，“跑冒滴漏”得到有效治理，加工系统回收率提高至59.7%、同比提升1.5%，设备完好率保持在95%以上。吃透用好电价补贴、高企奖励、产品优惠运价等政策，节约成本。强化集采管控，厂家直采比例达到62.24%。加快异地仓储建设，氯化钾直供厂家销量占比超75%。

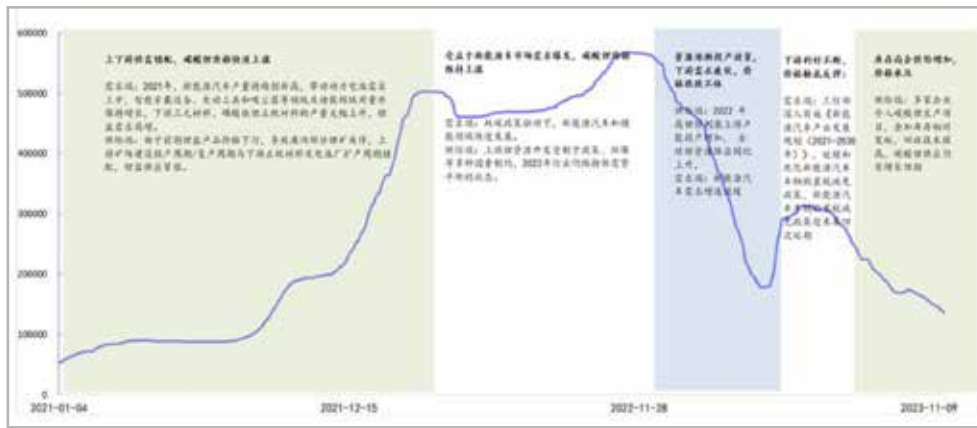


(二) 锂盐行业

1. 锂盐行业发展趋势

2023年，锂产业链上游扩产放量，下游需求预期偏弱叠加库存偏高，碳酸锂价格波动剧烈。2020年以来碳酸锂价格持续快速上涨，2022年11月，电池级碳酸锂价格逼近60万元/吨。2023年上半年，由于2022年高锂价刺激上游产能投产增加，全球锂资源供应同比上升，叠加一季度新能源汽车需求放缓，碳酸锂价格有所回落。二季度，新能源车产销增速回升，需求较一季度明显回暖，下游补库意愿强烈，受供需双重影响，锂价持续上涨，6月底电池级碳酸锂价格上涨至31万元/吨附近。三季度，新能源汽车市场产销增速不及预期，渠道环节信心缺失，动力电池和汽车库存高企，下游厂商主动去库，同时各环节投机备货量极度收缩，需求的弱预期不断强化，锂价开启快速下跌，外购矿企业利润倒挂，冶炼开工率不断下行。而后随各企业投产项目的持续放量，上游锂精矿供货量持续高涨，碳酸锂供应增多，12月底价格跌至9.7万元/吨附近，

图4：碳酸锂价格历史沿革梳理



资料来源：wind，国投证券研究中心

图5：中国新能源汽车销量渗透率



资料来源：SMM，国投证券研究中心

图6：中国新能源汽车产量（万辆）

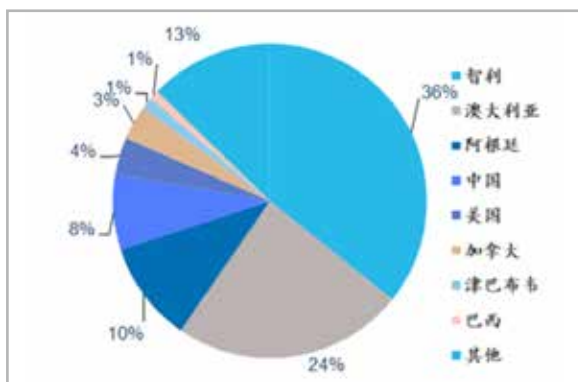


资料来源：中汽协，Wind，国投证券研究中心

近年来，随着锂在动力电池和储能电池领域的大力发展，世界多国对锂资源勘探开发的速度逐步加快。根据美国地质勘探局最新数据显示，目前全球锂资源量已达到9,800万吨金属锂当量，折合碳酸锂当量约5.2亿吨，锂储量已达到2,600万吨金属锂当量，折合碳酸锂当量约1.4亿吨，主要分别以锂盐湖形式存在于玻利维亚、阿根廷、智利等南美国家，和以锂矿形式存在于澳大利亚、中国以及北美、非洲等地区国家。

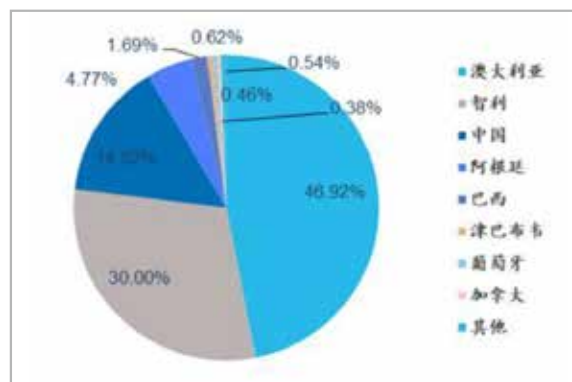
目前全球锂资源供应的主要来源包括锂辉石、锂盐湖、锂云母和透锂长石等。据统计，2023年全球锂资源供给总量（包括锂矿供给部分和锂盐湖供给部分）为104.78万吨LCE，较2022年供给总量增加34.8%，锂辉石、锂盐湖和锂云母供应分别占总量的52%、41%和7%。其中格林布什和SQM阿塔卡马盐湖为全球最大的在产锂矿和锂盐湖项目。

图7：2022年全球锂资源储量分布



资料来源：USGS，国投证券研究中心

图8：2022年全球锂资源产量分布



资料来源：USGS，国投证券研究中心

海外在资源储量及产量占比上优势明显。储量方面，据USGS，截至2022年，全球锂矿储量13839万吨LCE，主要分布在智利（4950万吨LCE、占比35.8%）、澳大利亚（3300万吨LCE、占比23.9%）、阿根廷（1437万吨LCE、占比10.4%）、中国（1065万吨LCE、占比7.7%）。另外从资源量口径来看，据中国地质调查局2021年数据，玻利维亚锂资源量超亿吨LCE，位居全球首位。原生锂资源产量方面，据USGS，2022年全球锂矿产量主要分布在澳大利亚（占比46.9%）、智利（占比30%）、中国（占比14.6%）、阿根廷（占比4.8%）。产量方面，2022年全球锂辉石供给占全球锂资源供给总量48%，主要来自于澳大利亚、中国、巴西和葡萄牙等国。



能源金属近年来战略资源属性凸显。锂资源的供给和储量主要集中在海外，从过去的智利锂资源国有化、加拿大要求中国企业股权撤资、美国IRA法案以及欧盟反倾销法案供应链本土化要求，再次彰显锂的重要战略地位以及资源自主可控的必要性。地缘政治风险因素长期存在，国内自主可控的盐湖资源将有巨大战略意义，国内盐湖由于天然禀赋的劣势，诸如高镁锂比卤水镁锂分离问题困扰了很多年，大规模化的量产进展缓慢。由于国内各个盐湖之间组分差异也很大，经过多年的工艺摸索，逐步形成了吸附法、沉淀法、萃取法、电渗析、纳滤、电化学等多工艺并举、一湖一策的格局，通过技术革新来弥补盐湖自然禀赋的缺陷。蓝科锂业做为采用的吸附工艺是率先达到万吨级以上规模化量产的企业之一，为国内新能源产业的供应链安全和健康发展保驾护航。

主要主体	时间	主要内容	具体相关信息
加拿大——强迫中国矿产企业股权撤资	2022年11月2日	加拿大政府要求三家中国企业撤资，包括中矿资源、藏格矿业、盛新锂能三家上市公司	加拿大政府以“国家安全”为由，命令部分外国投资者撤出对加拿大关键矿物公司的投资。据加拿大工业部称，中国这三家公司在加拿大关键矿产公司中拥有投资。加拿大创新、科技和经济发展部分别向中矿资源、藏格矿业、盛新锂能发布告知函，具体要求包括：香港中矿稀有应在告知函签发之日90日内出售其持有的PWM股票，终止与PWM签署的《包销协议》，并使提名任命的董事辞职；盛泽国际应在通知签发之日起90日内放弃投资，包括其在投资项下的权利，并必须直接或间接停止为促进投资而进行的所有商业活动等。
欧盟——“反倾销方案”	2023年3月16日	欧盟委员会公布《净零工业法案》(Net-Zero Industry Act)称，到2030年，战略净零技术的本土制造能力接近或达到欧盟年度部署需求的40%	欧委会强调，欧盟目前是多种净零技术和零部件的净进口国，“超过90%的太阳能光伏晶圆和某些其他光伏技术组件，以及超过四分之一的电动汽车和电池是从中国进口的”。因此，欧盟通过《净零工业法案》以及同日发布的《关键原材料法案》和日前发布的新电改方案，为减少欧盟对高度集中资源或技术等进口的依赖设定了一个明确框架，表现出了建立自己产业链的信心。
智利——锂资源国有化	2023年4月20日	智利总统博里奇宣布将成立国家控制的锂矿公司，同时强调未来锂矿开发合约将只向国家控制下的公私合营企业开放。	博里奇表示，锂电池作为公共汽车和电动汽车的储能电池，是应对气候危机和气候变化的关键。对于智利来说，锂是向可持续和发达经济体转变的重要机遇，不应浪费。为此，未来智利将仅为国家主导的公私合营企业开放锂矿合约，所有想参与智利锂矿开发的企业都需要与尚未成立的国有锂矿公司达成合作，同时国家将拥有企业控制权。智利不会中止已有的开矿合约，但希望各大矿商在合约到期后让国有企业参与其中。智利政府希望国有矿商、铜矿开发商Codelco能够找到合资开发锂矿的路径，并将在今年下半年征求国会同意，制定国有锂矿公司的成立计划。
美国——发布《通胀削减法案》简称“IRA法案”	2023年5月12日	美国财政部发布了关于2022年《通货膨胀削减法案》(Inflation Reduction Act, 简称IRA)中，本土制造率(国内含量)需超过40%的初步指导细则	本土制造指引标明的细则表现为：所有用于重要结构部件的钢铁制造都必须在美国进行。制造品中，美国本土制造原材料占比需超过40% (适用于2025年前项目)，对于2026年以后开始建设的项目，这一比例将提高至55%。

2. 锂盐行业政策

截至2023年底，我国汽车保有量达到3.36亿辆，新能源汽车保有量达到2041万辆。2023年9月25日，乘联会秘书长崔东树发布《新能源车锂电池市场分析》，称近两年新能源汽车和储能行业高度景气，对电池的需求急速增长，新能源车用电池的装车占比下降。加之，国务院常务会推动新一轮大规模设备更新和消费品以旧换新，积极开展汽车、家电等消费品以旧换新，形成更新换代规模效应。随着保有车龄年增加及政策推动的助力，有望盘活汽车市场存量，拉动增量增长。

3. 当期公司采取的措施

报告期，公司通过“提质稳产”技术改造工程完成并投入运行，LNG项目建设、2万吨/年电池级碳酸锂项目扫尾等项目的顺利实施，沉锂母液高效分离项目顺利投运，沉锂母液中锂离子回收率达到95%；提质稳产按期投产，产出合格液约7500m³/d，圆满完成生产任务，日产、年产创历史新高，碳酸锂产品合格率100%。同时委托专业智库编制《“双碳”目标背景下我国盐湖锂工业升级路径与策略》《源网荷储一体化建设思路研究》《锂电池回收分析报告》专题研究报告，为公司下阶段产业发展提供支持。

二、报告期内公司从事的主要业务

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
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
光卤石	自产		否		

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

无

能源采购价格占生产总成本30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

未发生变化

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
氯化钾	成熟期	拥有3个研究创新团队，中级以上职称约60人。	发明专利:1.一种粗钾制取氯化钾的方法及应用该方法制得的氯化钾;2.一种内循环兑卤结晶生产氯化钾的方法和系统;3.一种氯化钾生产系统及生产方法。	盐湖地区拥有丰富的钾资源，这使得盐湖氯化钾生产具有得天独厚的原料优势，通过开采盐湖中的钾资源，可以确保氯化钾生产的稳定性和持续性。
碳酸锂	成熟期	拥有1个研究创新团队，中级以上职称约40人。	发明专利:1.吸附法利用老卤制备高锂母液的方法和装置;2.一种沉锂母液处理的方法和装置;3.一种碳酸锂的制备方法;4.一种沉锂尾液除碳装置及系统。	近年来，盐湖提锂技术不断取得突破，无论是前端还是后端技术都在快速发展，这使得盐湖提锂产量和品质得到了提升，进一步增强了盐湖锂资源的优势。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
氯化钾	500万吨/年	100.00%	无	
碳酸锂	3万吨/年	100.00%	4万吨/年	新建4万吨基础锂盐一体化项目预计2024年底建成。

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
察尔汗工业园区	氯化钾、碳酸锂

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

公司4万吨/年基础锂盐一体化项目，2023年3月24日取得海西蒙古族藏族自治州生态环境局《关于青海盐湖工业股份有限公司4万吨/年基础锂盐一体化项目环境影响报告书的批复》（西生审〔2023〕18号），该批复同意建设青海盐湖工业股份有限公司4万吨/年基础锂盐一体化项目，公司将按照批复中提出的各项环保措施和要求，严格落实防治环境污染和生态破坏的措施，确保项目实施和环境保护的协同和可持续发展。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

持有人	资质证书名称	证书编号	发证机关	有效日期
青海盐湖工业股份有限公司钾肥分公司	安全生产许可证	(青) FM 安许证字 (2010) 014 号	青海省应急管理厅	2022年10月11日至2025年10月10日
青海盐湖工业股份有限公司钾肥分公司	安全生产标准化证书	青AQBWH II 2021000005	青海省应急管理厅	2021年12月14日至2024年12月13日
青海盐湖工业股份有限公司钾肥分公司	排污许可证	91632801564936322R001U	海西蒙古族藏族自治州生态环境局	2023年1月03日至2028年01月02日
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	排污许可证	91630000781439859F001V	海西蒙古族藏族自治州生态环境局	2023年01月03日至2028年01月02日
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	质量管理体系认证证书	03823Q21336R0M	北京世标认证中心有限公司	2023年02月26日至2026年02月25日
青海盐湖工业股份有限公司	取水许可证	B632801S2021-0046	青海省水利厅	2021年12月08日至2026年12月07日
青海盐湖工业股份有限公司	取水许可证	B632801S2023-0008	青海省水利厅	2023年12月18日至2028年12月17日
青海盐湖工业股份有限公司	4万吨/年基础锂盐一体化项目环境影响报告书的批复	西生审〔2023〕18号	海西蒙古族藏族自治州生态环境局	2023年03月24日至2028年03月24日
青海盐湖工业股份有限公司	不动产权证书(4万吨/年基础锂盐一体化项目)	青(2023)格尔木市不动产权第0003908号	格尔木市自然资源局	2023年08月06日至2073年08月06日
青海盐湖工业股份有限公司	建设用地规划许可证(4万吨/年基础锂盐一体化项目)	地字第6328012024KF001	格尔木昆仑经济技术开发区开发建设局	2024年01月11日至长期
青海盐湖工业股份有限公司	建设工程规划许可证(4万吨/年基础锂盐一体化项目)	建字第6328012024KF001	格尔木昆仑经济技术开发区开发建设局	2024年01月30日至长期

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、核心竞争力分析

（一）资源潜能巨大

盐湖股份具有得天独厚的战略资源优势。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。



（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，并被认定为国际领先科技成果。

（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。“卡脖子”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）服务支撑国家重大战略需求

钾盐和锂矿等盐湖资源产品，作为我国重大战略实施的关键物质基础，承载着国家发展的重要使命。钾肥，作为粮食稳产增收不可或缺的肥料原料，对于保障国家粮食安全具有举足轻重的作用。盐湖股份作为国内钾肥保供的骨干力量，始终坚守稳定国内市场的责任，积极发挥钾肥市场的“压舱石”和“稳定器”作用，为农业的稳定发展提供了坚实的支撑。在碳中和、碳达峰的时代背景下，可再生能源如太阳能、风能等正快速发展。然而，这些能源的间断性和波动性特点，使得大规模储能配套成为必不可少的支撑。锂，被誉为“白色石油”，正是支撑新能源汽车等绿色产业发展的关键原料。随着新能源汽车产业的蓬勃发展，锂的需求也在不断攀升，其稳定供应不仅关系到国家的资源安全，更是确保“双碳”目标实现的关键因素。公司在统筹盐湖资源高质量开发利用、提升锂矿资源保障能力和加强可持续发展方面持续发力，推动盐湖产业与新能源、新材料等产业深度融合发展。

（五）融合国家区域经济发展战略的机遇

随着“一带一路”建设、新一轮西部大开发、黄河流域生态保护和高质量发展等重大国家战略的深入实施，青海对外开放的后发优势正在日益凸显，青海省是连接西藏、新疆、甘肃的战略支撑点和我国西部腹地的交通枢纽，也是“一带一路”中通往东亚、南亚、中亚的重要窗口省，融入“一带一路”，打造丝绸之路经济带核心节点城市，使青海由我国西部内陆腹地城市一跃成为国家向西开放的前沿阵地，对外开放的服务功能更加完善、通达范围更加广泛、集疏运体系更加健全、市场潜力更加强劲。盐湖股份作为青海省的龙头企业和特色企业，将抓住机遇谋划资源、市场“向西看”，通过产能、产品、

产业“走出去”，进一步拓展发展空间，形成境内外协同的资源开发格局，增强钾盐等盐湖资源掌控能力和钾肥价格国际话语权。

四、主营业务分析

1、概述

2023年，盐湖股份坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，深入贯彻党的二十大及中央经济工作会议精神，全面响应省委部署，以打造世界级盐湖产业基地为核心目标，全面推进高质量发展。经过一年的团结奋斗，公司主业展现出更强韧性，科技创新成果显著，改革步伐更加坚定，管理基础更加坚实，社会责任担当凸显，经营效益稳居全省前列，高质量发展的底色和成色均得到显著提升。全年实现营业收入215.79亿元，利润总额106.47亿元，上缴税费39.4亿元，交出了一份令人满意的答卷。

在稳增长方面，公司多措并举，经营业绩持续稳健。以保障国家粮食安全为己任，公司积极稳定生产、拓展市场、保障供应。钾肥生产前系统（“1号工程”）二期五大工程顺利推进，低品位资源得到有效利用，各类卤水供给量均达到预期目标。全年氯化钾和碳酸锂产量分别达到492.6万吨和3.6万吨，碳酸锂日产量达到140吨。同时，公司加强产销运协调，氯化钾和碳酸锂销售量均超额完成年度目标，市场“压舱石”作用进一步凸显。此外，异地仓储建设加速，直供销售比例大幅提升，品牌影响力持续增强。

在创新与发展领域，盐湖股份公司成绩斐然。梦幻旅游公司凭借出色的运营策略，实现了可观的利润增长，为公司的多元化发展注入了新的活力。同时，公司针对亏损企业实施的脱困工作也取得了积极进展，有效提升了整体经营效益。此外，盐湖股份公司还荣获了多项荣誉，包括备受瞩目的“保供稳价突出贡献奖”，充分展现了公司在保障国家粮食安全方面的责任和担当。同时，公司成功入围“2023中国制造业500强”和“中国大企业创新100强”，凸显了公司在制造业领域的强大实力和创新能力。更令人振奋的是，在“2023中国化肥100强”中，公司荣列第三位，彰显了公司在化肥行业的领先地位和卓越贡献。这些荣誉和成绩不仅是对盐湖股份公司过去一年辛勤付出的肯定，更是对公司未来发展潜力的有力证明。它们充分展示了盐湖股份公司在高质量发展道路上的坚实步伐和卓越成就，为公司未来的可持续发展奠定了坚实基础。



2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023年		2022年		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	21,578,504,361.18	100%	30,739,479,869.57	100%	-29.80%
分行业					
制造业	21,164,364,802.66	98.08%	29,065,252,016.99	94.55%	-27.18%
贸易	254,874,244.98	1.18%	1,585,107,581.35	5.16%	-83.92%
其他	159,265,313.54	0.74%	89,120,271.23	0.29%	78.71%
分产品					
钾产品	14,617,709,095.50	67.74%	17,300,649,887.18	56.28%	-15.51%
锂产品	6,360,630,417.65	29.48%	11,457,562,511.20	37.27%	-44.49%
贸易	254,874,244.98	1.18%	1,585,107,581.35	5.16%	-83.92%
其他	345,290,603.05	1.60%	396,159,889.84	1.29%	-12.84%
分地区					
国内	21,578,504,361.18	100.00%	30,739,479,869.57	100.00%	-29.80%
国外					
分销售模式					
自提	9,597,519,381.18	44.48%	15,371,373,702.84	50.01%	-37.56%
发运	11,980,984,980.00	55.52%	15,368,106,166.73	49.99%	-22.04%

(2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√适用 □不适用

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

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	21,164,364,802.66	9,082,781,299.04	57.08%	-27.18%	88.55%	-26.34%
分产品						
钾产品	14,617,709,095.50	7,115,423,820.01	51.32%	-15.51%	100.01%	-28.11%
锂产品	6,360,630,417.65	1,752,353,345.21	72.45%	-44.49%	90.18%	-19.51%
分地区						
国内	21,578,504,361.18	9,484,417,497.98	56.05%	-29.80%	47.67%	-23.06%
分销售模式						
自提	9,597,519,381.18	4,218,405,466.50	56.05%	-37.56%	31.40%	-23.07%
发运	11,980,984,980.00	5,266,012,031.48	56.05%	-22.04%	63.93%	-23.05%

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年按报告期末口径调整后的主营业务数据
适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的 售价走势	变动原因
氯化钾	4,926,000.00	5,599,994.77	14,019,760,978.77	下降	主要是本年进口钾肥开始冲击国内市场导致市场竞争加剧，为迎合市场，公司适时调整价格，确保销售稳定。
碳酸锂	36,062.23	37,599.23	6,360,630,417.65	下降	主要是2023年新能源汽车优惠变化，碳酸锂需求的增长速度也开始放缓。市场需求不足导致本年碳酸锂售价较上年同期有所下降。

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023年	2022年	同比增减
氯化钾制造业	销售量	万吨	560.00	494.11	13.33%
	生产量	万吨	492.60	580.00	-15.07%
	库存量	万吨	67.24	156.80	-57.62%
碳酸锂制造业	销售量	吨	37,599.23	30,171.00	24.62%
	生产量	吨	36,062.23	31,012.00	16.28%
	库存量	吨	2,619.00	4,156.00	-36.98%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

在报告期内，公司针对氯化钾和碳酸锂产品加大了销售力度，通过积极的市场拓展和销售策略的优化，有效推动了产品的销售量的增长、库存量减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023年		2022年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业		9,082,781,299.04	95.77%	4,817,275,529.35	75.01%	20.76%
贸易		287,958,649.97	3.04%	1,550,172,794.69	24.14%	-21.10%
其他		113,677,548.97	1.20%	55,123,197.18	0.86%	0.34%

单位：元

产品分类	项目	2023年		2022年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钾产品		7,115,423,820.01	75.02%	3,557,501,397.42	55.39%	19.63%
锂产品		1,752,353,345.21	18.48%	921,408,779.17	14.35%	4.13%
贸易		287,958,649.97	3.04%	1,550,172,794.69	24.14%	-21.10%
其他		328,681,682.79	3.47%	393,488,549.94	6.13%	-2.66%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√是 □否

本公司2023年度纳入合并范围的子公司共39家，详见本报告第十节-财务报告-附注十“在其他主体中的权益”。

本公司2023年度合并范围比上年度增加1户，详见本报告第十节-财务报告-附注九“合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,996,437,815.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.52%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.57%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A	985,513,084.22	4.57%
2	B	908,468,864.55	4.21%
3	C	858,377,418.59	3.98%
4	D	649,271,712.91	3.01%
5	E	594,806,735.57	2.76%
合计	--	3,996,437,815.84	18.53%

主要客户其他情况说明

□适用 √不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,482,835,611.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.59%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A	1,448,743,017.23	12.47%
2	B	1,132,446,698.47	9.75%
3	C	878,982,691.94	7.57%
4	D	656,210,867.96	5.65%
5	E	366,452,336.30	3.15%
合计	--	4,482,835,611.89	38.59%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	143,809,088.80	255,721,310.17	-43.76%	主要原因为成立物流子公司，核算口径发生变动所致。
管理费用	751,939,258.24	907,527,012.05	-17.14%	
财务费用	-181,785,870.71	123,009,071.21	-247.78%	主要原因为报告期利息收入比上期增加所致。
研发费用	131,106,432.74	256,480,090.27	-48.88%	主要原因为报告期研发项目计入费用较少所致。
营业成本	9,484,417,497.98	6,422,571,521.22	47.67%	主要原因为报告期承担矿业权出让收益金，致使营业成本上升较大。
其他收益	72,293,322.45	51,051,374.16	41.61%	主要原因为报告期享受税收优惠，增值税加计扣除收益增加。



4、研发投入

√适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
双结晶器技术研究开发与应用	解决结晶器工序中KCl回收效率低、底流粒度不均的问题	项目正在实施中	设计、制作出一种双结晶器	提高钾肥生产中钾回收率。
氯化钾尾气智能模块化除尘装备研究与应用	针对脉冲袋式除尘器缺点研究出一套智能除尘设备	项目正在实施中	研究出一套智能除尘设备，并运用到钾肥生产除尘系统中	降低粉尘颗粒的排放，达到国家粉尘排放标准。
5G智慧园区及示范化应用	为中试基地开展的科研项目，打造智慧园区，提高科研效率和园区运行效率。	项目正在实施中	打造网络化、数字化、智能化及智慧化园区。	提升园区资源管理效率和科研成果转化效率，保障科研信息和数据网络安全，实现重大科研项目加快落地和复制转化，为后续科研成果的规模应用奠定基础。
水采船矿浆管线位置标识与保护装置研究及示范化应用	研发一种基于红外摄像为基础的矿建管线监测系统，避免因矿浆管弯折撕裂造成的非计划停机	项目已完成	提高水采船的综合有效作业时长，大大降低了正常的浮浆管维护费用和管线备品备件的订购费用	使公司拥有自行开发的具有世界先进水平的光卤石采收系统。
钾肥蒸汽管回转干燥系统研究与示范化应用	解决钾肥干燥能源单一的问题	项目正在实施中	利用车间热溶工艺使用的蒸汽为热源，完成适用于钾肥干燥的蒸汽管回转干燥系统的开发。	保障钾肥生产，提高钾肥收率，减少尾气排放。
利用盐湖资源采用“金属热还原法”及“气态共冷凝法”制备50吨金属锂或镁锂/锂镁合金新技术开发	采用“真空热还原法”及“气态共冷凝法”技术，制备镁锂\锂镁合金。	项目正在实施中	建设一条金属锂或镁锂/锂镁合金工程化示范线。	实现公司镁锂\锂镁合金的技术突破。
水系钒基镁离子电池关键材料与技术研究	开发适用于水系镁电池的新型电芯结构	项目正在实施中	开发出钒基正极材料批量制备的工艺技术	实现青海盐湖镁资源高值化利用。
氢氧化镁反应结晶控制中试研究	开发大粒径氢氧化镁结晶产品。	项目正在实施中	建立千吨级中试示范线一条	提高氢氧化镁纯度，同时降低过程能耗。
盐湖无水氯化镁电解关键技术研究与应用	开发适合盐湖无水氯化镁电解的工艺及工程成套装备	项目正在实施中	建成新型电解槽4台，金属镁产能≥4000T/a	提高金属镁产量
察尔汗盐湖资源精细化、高效开发利用应用基础研究	摸清“盐湖资源家底”	项目正在实施中	实现对卤水资源的优化开采和动态管理	提供盐湖资源开采保障。
青海察尔汗盐湖资源环境承载力与资源开采预警研究	预测允许采卤量、生态变化趋势	项目正在实施中	针对不同产能规模提出建议和对策，优化开采方式	实现稳定、持续、科学采卤。

公司研发人员情况

	2023年	2022年	变动比例
研发人员数量（人）	1,159	1,073	8.01%
研发人员数量占比	18.88%	16.99%	1.89%
研发人员学历结构			
本科	676	559	20.93%
硕士	28	32	-12.50%
研发人员年龄构成			
30岁以下	45	47	-4.26%
30~40岁	760	694	9.51%

公司研发投入情况

	2023年	2022年	变动比例
研发投入金额（元）	132,757,376.14	284,169,374.01	-53.28%
研发投入占营业收入比例	0.62%	0.92%	-0.30%
研发投入资本化的金额（元）	1,650,943.40	27,689,283.74	-94.04%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.24%	9.74%	-8.50%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

主要原因为达到资本化条件的研发项目减少所致。

5、现金流

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	24,562,405,023.60	29,693,067,167.84	-17.28%
经营活动现金流出小计	12,457,786,301.92	12,205,733,324.49	2.07%
经营活动产生的现金流量净额	12,104,618,721.68	17,487,333,843.35	-30.78%
投资活动现金流入小计	4,195,867,230.15	1,770,700,953.81	136.96%
投资活动现金流出小计	10,835,886,765.21	3,526,757,749.21	207.25%
投资活动产生的现金流量净额	-6,640,019,535.06	-1,756,056,795.40	278.12%
筹资活动现金流入小计	142,165,106.61	689,965,444.45	-79.40%
筹资活动现金流出小计	5,740,766,824.28	5,434,582,064.26	5.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,598,601,717.67	-4,744,616,619.81	18.00%
现金及现金等价物净增加额	-134,002,531.05	10,986,660,428.14	-101.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	2023 年度	2022 年度	增减率	变动原因
收到的税费返还	15,915,804.61	73,746,225.89	-78.42%	主要原因为上年同期增值税进项留抵返还政策，本期不再执行所致。
收到其他与经营活动有关的现金	1,299,178,059.69	513,476,166.90	153.02%	主要原因为收到法院退回涉诉款所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	6,245,730,228.00	4,312,848,088.30	44.82%	主要原因为报告期产品销量增加，运费增加及缴纳矿业权出让收益金等所致。
收回投资收到的现金	4,021,505,620.00	1,732,844,096.00	132.08%	主要原因为按协议赎回投资理财产品的本金所致。
取得投资收益收到的现金	149,001,332.43	34,447,401.37	332.55%	主要原因为按协议取得投资理财产品的收益所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,180,277.72	3,274,672.56	333.03%	主要原因为报告期处置废旧物资比上年增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金	11,180,000.00	134,783.88	8194.76%	主要原因为报告期建设项目各项保证金增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	942,971,036.86	701,786,281.26	34.37%	主要原因为报告期建设项目支付款增加所致。
投资支付的现金	9,790,315,789.15	2,642,892,275.15	270.44%	主要原因为按协议支付投资理财产品的本金所致。
吸收投资收到的现金		671,557,644.45	-100.00%	主要原因为报告期公司无增资，未收到投资款。
取得借款收到的现金	142,165,106.61	18,407,800.00	672.31%	主要原因为报告期子公司取得借款增加所致。
偿还债务支付的现金	2,743,769,540.40	1,822,647,964.73	50.54%	主要原因为报告期按期支付银行借款及债券留债所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,703,120,364.44	3,247,191,393.65	-47.55%	主要原因为报告期子公司分红比上年下降所致。
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,449,890,800.28	2,985,604,579.26	-51.44%	主要原因为报告期子公司分红减少。
支付其他与筹资活动有关的现金	1,293,876,919.44	364,742,705.88	254.74%	主要原因为回购公司股票增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用



五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023年末		2023年初		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	17,759,036,249.54	38.27%	16,523,966,571.06	39.22%	-0.95%	
应收账款	177,776,587.68	0.38%	630,800,072.58	1.50%	-1.12%	
存货	1,233,154,680.64	2.66%	1,765,083,777.84	4.19%	-1.53%	
投资性房地产	87,891,411.70	0.19%	87,932,102.20	0.21%	-0.02%	
长期股权投资	121,235,249.92	0.26%	136,186,994.26	0.32%	-0.06%	
固定资产	8,468,468,422.20	18.25%	7,718,658,037.56	18.32%	-0.07%	
在建工程	645,370,562.82	1.39%	667,230,517.59	1.58%	-0.19%	
使用权资产	112,440,378.95	0.24%	40,130,444.52	0.10%	0.14%	
短期借款	12,000,000.00	0.03%	76,907,800.00	0.18%	-0.15%	
合同负债	698,021,196.99	1.50%	1,743,545,339.14	4.14%	-2.64%	
长期借款	128,165,106.61	0.28%	1,433,741,537.69	3.40%	-3.12%	
租赁负债	96,069,068.86	0.21%	30,752,922.38	0.07%	0.14%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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)	2,103,931,925.05	82,754,924.11			5,550,000,000.00	4,116,008,415.57		3,620,678,433.59
4.其他权益工具投资	643,055,875.74		28,545,548.56					671,601,424.30
应收款项融资	1,803,471,896.14						-1,613,445,090.63	190,026,805.51
上述合计	4,550,459,696.93	82,754,924.11	28,545,548.56		5,550,000,000.00	4,116,008,415.57	-1,613,445,090.63	4,482,306,663.40
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

3、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	488,818,096.62	488,818,096.62	其他	银行承兑汇票保证金
固定资产	1,084,128,708.44	428,933,472.32	抵押	新增百万吨机器设备用于国开行借款4.51亿元抵押
无形资产	5,447,387.57	4,899,243.88	查封	子公司盐湖机电涉诉土地使用权被法院查封
货币资金	66,030,475.90	66,030,475.90	其他	环境治理恢复保证金
货币资金	2,673,059.85	2,673,059.85	冻结	主要因为子公司盐湖能源涉诉法院冻结资金
货币资金	1,226,018,977.63	1,226,018,977.63	其他	定期存款及未到期利息
固定资产	71,582,635.04	54,513,563.96	查封	子公司盐湖机电涉诉法院查封
合计	2,944,699,341.05	2,271,886,890.16		

七、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
133,009,343.80	194,629,344.17	-31.66%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 √不适用

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	碳酸锂和氯化锂制造	133,009,343.80	137,423,549.59	自筹	0.00%	0.00	0.00	无	2022年05月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	133,009,343.80	137,423,549.59	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	88,488,525.05	-5,849,155.55	0.00	0.00	72,824,810.00	-5,714,816.67	9,814,559.50	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			23,246,693.44	--	88,488,525.05	-5,849,155.55	0.00	0.00	72,824,810.00	-5,714,816.67	9,814,559.50	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	子公司	碳酸锂	517,970,554.00	5,464,091,337.61	3,688,621,635.24	6,334,769,513.18	3,496,257,279.71	2,968,643,640.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

公司将立足“建设世界级盐湖产业基地”战略定位，牢牢把握高质量发展首要任务和构建新发展格局战略任务，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，正确把握“稳”和“进”“立”和“破”两对辩证关系，统筹高质量发展和高水平安全，扎实推进盐湖资源保障、绿色低碳引领、产业提质增效、科技创新赋能、改革开放释能、安全合规筑基等重点工作，积极融入盐湖绿色产业园区建设，践行“干部要干、思路要清、律己要严”要求，当好盐湖产业“链主”，提高经营质量和效益，在服务国家战略中推动盐湖高质量发展取得新突破，为奋力谱写中国式现代化青海新篇章作出积极贡献。

(一) 坚持“绿”字筑基，厚植盐湖绿色低碳发展新底色。

践行“两山”理念。实施管理节能、结构节能、技术节能三轮驱动，加大产业绿色循环化改造力度。推进伴生低品位矿资源化、高效化、高值化利用，促进工艺现代化、产品高端化，提升产品质量和品牌效益。压实各级责任，推动股份公司、分（子）公司、车间、班组四级联动，构建全员环保责任体系，切实提升生态环境保护管理的水平 and 质量。

推动绿色盐湖建设。积极融入世界级盐湖产业基地锂电储能一体化“零碳产业园”、盐湖绿色产业园区建设，主动参与

绿色电力交易，推动绿色低碳生产。推动上游纯绿电锂盐、中游储能电池、下游储能系统集成及智能运维锂产业延伸等项目，打造“盐湖+”绿色低碳循环盐湖产业生态。做精做优梦幻盐湖旅游景区，推动盐湖小镇建设，加快把生态优势转化为经济优势。

常态化开展环境优化。高标准推进“2号工程”提档升级工作，按照轻重缓急ABCD分类实施，促进由外向内、由表及里全面改变。坚持6S统领厂区车间、施工现场、机关日常管理，全力提高员工整体素质。持续规范内部办公、生产生活秩序，美化工作生活环境，共同营造环境整洁美、文化生活美、文明风尚美、安全和谐美的生产工作环境。

(二) 突出“稳”字当头，推动发展质量和经营效益新提升。强化资源保障。提升盐湖矿山地质工作水平，加大盐湖矿山生产探矿力度，持续推动采区前系统盐湖资源优化配置，强化盐湖矿山资源储量管理。促进盐湖资源绿色开采，以别勒滩采区为重点，促进局部实现轮补轮采，加快推进低品位原卤精准溶矿、西采区北部漫滩井采等工程论证与实施。持续优化盐田工艺，加快推进盐田石盐矿系统化采、运、堆、存和综合利用，为钾肥、碳酸锂稳定生产提供保障。加强矿产资源勘探开发和增产上产，加大别勒滩和察尔汗矿区周边，及深部盐湖矿产资源勘查，在政府主导下，积极推进公司路东采矿权范围内资源开发利用，统筹规划，统一开发，为盐湖资源产业高质量发展提供资源保障。

加强生产管控。推动以加工系统工艺流程、设备性能、过程控制优化研究为重点的“3号工程”。高效利用水资源，强化节水技术研究、用水管理，全面降低单位产品耗水量。加强计量管理，完善计量设施。提高伴生低品位矿、边矿利用率，实现盐湖资源的绿色开发。精细化管理设备，开展工艺参数与设备参数关联性研究、设备保养、设备自动化和信息化研究等，深挖设备潜能，提升装置安稳长满优运行水平。

抓好挖潜增效。牢固树立“过紧日子”意识，从“精细管理、消耗管控、节能降耗、费用控制、项目建设、修旧利废”等方面系统性、全方位深挖潜力。深化营销体制改革，推进大区、电商建设，丰富线上、线下产品营销方式，推动“盐桥”牌产品与市场“双向奔赴”。延伸产品供应链、产业链，拓展复合肥、食品级氯化钾、硝酸钾、碳酸钾、氢氧化钾等高端产品，实现多元化发展，增加新的利润增长点，积聚更多高质量发展的力量源泉。

(三) 扭住“新”字为先，加快孕育盐湖新质生产力。

持续释放科技创新第一动力。以提高效益及核心竞争力为重点，集中力量推进提高资源采收率、钾锂兼采等关键技术，解决盐湖提镁等“卡脖子”问题。深化股权合作、实验室共建，在盐湖资源开发、先进储能等重点领域，打造高质量技术创新中心、新型研发机构等创新平台。加强技术人才培养，强化校企合作，实行“订单式培养、菜单式教学”的人才培养模式。通过科技、资源、资本、市场的深度结合方式，推动盐湖资源精细化、高效开发利用，进一步巩固盐湖技术优势。

持续完善科技研发体系。建好发挥好北京、成都等异地研发机构及中试基地协同纽带作用，力争在资源可持续保障、钾盐资源多元化高值化发展、锂矿资源精深加工、镁和稀散元素的开发利用、新材料产业化形成等重点产业链上，取得一批关键核心技术突破。探索对基础研究、前沿颠覆性技术、重大“卡脖子”攻关等，分类开展中长期考核激励，激发科研人员创新创造活力。畅通成果转化渠道，推动提升全员创新动能，鼓励“五小”等创新创效活动，促进成果加速转化、服务生产。

持续提升科技创新影响力。探索建立原创技术策源地，推动构建盐湖产业产品标准化、规范化、品牌化发展的标准体系，为行业提供“盐湖经验”和“盐湖方案”。创新科技人才激励机制，构建以创新能力、价值、贡献为核心的科技人才评价模型，牵引科技人才提升科研成果的产业价值。实施技能人才能力提升计划，持续提升一线技能人才岗位技能。推进产业数字化、管理信息化，加快ERP选型的研究论证，提升关键工序数控化、生产设备设施数字化水平，推动数字技术为管理赋能。

(四) 集聚“链”上发力，增强盐湖高质量发展后劲韧性。推动产业延链补链。多措并举提升公司效益。锚定“稳定钾”，加快推进钾盐资源开发、钾肥生产、下游复合肥、高附加值钾盐等企业的整合，丰富盐湖产品结构，实现全产业链布局，提升市场竞争力。聚焦“扩大锂”，加快推动4万吨/年锂盐项目，巩固盐湖提锂技术优势，以做大做强锂电产业为重点，向系列化、高质化、多样化发展，提升全产业链发展竞争力。紧盯“突破镁”，加快无水氯化镁、电解镁等工艺技术攻关突破，研究多路径镁系列产品开发新工艺、新技术，推动镁产业成为下一支柱产业。围绕“发展钠”，推动硝酸盐、硝酸钠、熔融盐等产品尽快实现生产。加快500万吨/年工业盐项目建设，提升资源利用效率。聚力“开发稀散元素”，推进硼矿、溴矿、铷矿、碘矿等共生伴生矿产的高效提取，提高盐湖资源综合利用水平。立足“用好市场和资源”，建好盐湖云商平台，用好盐湖资讯网，拓展水泥销售市场，打造盐湖城文化创意产业园区，构建“多极支撑”的产业体系。

推动产业链融通发展。建立盐湖体系供需协同机制，以盐湖机电承担非标加工和修旧利废业务，资源分公司承担清盐出矿业务为探索，推动供给侧和需求侧紧密结合，提升盐湖产业链供应链的韧性和竞争力。围绕盐湖绿色产业园建设，结合未来产业发展需求，前瞻布局做强盐湖资源综合开发利用产业链，构建新型盐湖资源开发产业体系，做好钾盐、锂盐等

供应储备。

加快实施“走出去”。瞄准产业链龙头骨干企业及盐湖资源开发利用上中下游、关联配套产业，精准开展补充式、填空式对接合作，助力国家和青海省重要战略部署落地，力争入选重点产业领域地方国有企业现代产业链龙头企业。充分发挥“走出钾”专班及工作组效用，以钾肥“走出去”为战略关键点，稳步推进对非洲、东南亚等境外矿资源项目合作开发，推动建立稳定的境外资源接续地，向国外输出标准、技术、装备、服务，稳步提升钾肥及镁、锂产品全球市场占比和影响力。

(五) 紧扣“改”字攻坚，充分发挥盐湖战略功能价值。

推动深化国资国企改革。高质量推动落实改革深化提升行动举措。推进市场化经营机制改革，健全完善中长期激励等政策，落实推广超额利润分享机制，充分调动企业干部员工积极性。加大各层面企业混改力度，依靠市场力量引入战略投资者，引入积极股东，优化股权结构，促进经营机制转换。对标先进企业，在管人、管事、管资产上谋划新措施，助推跨越发展。

激发企业发展动力活力。厘清权责边界，明确各治理主体“有什么权”“定什么事”等重大问题和运行流程，构建权责对等、权责透明、协调运转、有效制衡的治理机制。推动资本、资源向主业、优势产业集中，增强资本配置和运营效率。积极扩大有效投资，突出发展主业，大力培育新兴产业，提升盐湖在粮食安全、资源保障、双碳目标等领域的地位和作用。

加强规划引领和落实。抓好“十四五”规划纲要中期评估落实，充实完善重大项目、重点工程、重要改革任务，更好推动全方位转型发展。着眼长远，前瞻研究谋划“十五五”规划，加快编制《盐湖资源高质量开发利用三年行动方案（2024—2026年）》，紧紧抓住清洁低碳、绿色环保以及智能化发展的大趋势，积极培育新兴产业，下好先手棋、打好主动仗。

(六) 强化“管”字精准，全面激发盐湖内生发展活力。

持续提升公司管理水平。树立“效益优先、价值至上”意识，“一企一策”开展亏损企业治理，推动全员由传统管理向创新履职、盘活资源、挖潜增效转变。实施管理提升行动，实行“人、机、料、法、环”全方位的精益管理，向管理要质量、向管理要效益、向管理要价值。推动班组工作规范化，使班组成为助推企业实现科学发展的坚强动力。注重设备新产品试用和国产化改造，探索TnPM设备检修体系，提升设备精细化管理水平。

持续提升公司治理水准。健全完善岗位评估机制和差异化分类考核体系，让“多劳多得”的价值理念深入人心。严把预算关口，坚持以收定支，“有多少钱办多少事”。强化绩效运行监控，加强评价结果应用，做到“花钱要问效、无效必问责”。推行“双责任制”，在安全、环保等责任方面，建立部门、分（子）公司四级责任落实体系，营造履责、尽责、负责的企业政治生态。

持续提升上市公司质量。构建市值管理闭环，打造以业绩增长，推动市值提升的盐湖特色市值管理体系。其核心在于以业绩的稳健增长为基石，推动市值的持续提升。同时公司将致力于提升信息披露的透明度与准确性，通过加强路演、媒体宣传等多种方式，让盐湖的品牌形象和市场知名度更上一层楼。此外，公司将积极拥抱ESG发展的新潮流，将盐湖的做强做优做大与ESG实践紧密结合，共同推进。在ESG实践中，将重点关注环境保护、社会责任和公司治理等方面，以实际行动诠释盐湖对可持续发展的承诺。在宣传方面，将讲好“多让中国粮用上中国钾肥”的故事，展现盐湖在保障国家粮食安全、促进农业现代化方面的重要贡献。通过生动的故事和有力的数据，让更多的人了解盐湖、信任盐湖、支持盐湖，共同推动盐湖市值的稳步提升。

(七) 聚焦“防”字起效，着力提升各类风险防控能力。严守安全底线红线。树牢“红线意识”和“底线思维”，不断夯实全员、全过程、全方位安全责任制，确保责任落实到位。常态化开展隐患排查治理，聚焦清盐出矿作业、环境整治提升、工程建设项目、防汛、道路交通等重点部位，全力破解制约企业生存与发展的安全问题和矛盾。加强应急救援快速反应、综合指挥和协调联动，为守护盐湖安全筑起“铜墙铁壁”。

严防各类风险隐患。抓实“大排查、大整治、大提升”行动，加快中央环保督察、省委巡视和审计反馈问题整改，积极化解历史遗留等风险。用好“黑名单”管理制度，常态化做好“两商”风险隐患排查治理工作。强化投资管控能力、资产运营能力、价值创造能力和风险防控能力，规范投资决策流程，开展投资项目后评价，把好投资质量关，提升投资科学性和管控有效性。

严格依法合规治企。以完善法人治理结构和依法治企制度体系为核心，以法治能力建设为重点，形成“管理建在制度上、制度建在流程上、流程建在权限上、权限建在平台上、平台建在数据上”的完整体系，发挥示范打样作用。健全法律合规队伍，建立全覆盖全过程的经营、管理、财务、法务、信息等风险预警防范体系。做好法律风险防控提示，提高依法决策、依法管理、依法经营水平。

(八) 书写“实”字文章，在盐湖高质量发展上展现大作为。面对日新月异的新形势、精准细致的新部署、严格缜密的新要求，必须持续不断地强化自我建设，积极提升综合素质。要从全局的战略高度出发，深思熟虑每一个问题，细致入微地处理每一件事情，确保每一项决策都经得起时间和实践的检验。同时，要精心策划并推出攻坚克难的新举措，用创新思维和务实行动破解发展难题，推动工作不断向前发展。

坚决把党的领导贯穿工作始终。持续巩固主题教育成果，推动学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想走深走实。严明政治纪律、严守政治规矩，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。深入贯彻落实党中央、省委省政府和省国资委决策部署，确保件件抓落实、事事见成效。

坚决把廉洁自律贯穿工作始终。扛牢全面从严治党主体责任，认真履行党风廉政建设责任制和“一岗双责”。严格执行中央八项规定及其实施细则精神，践行“干部要干、思路要清、律己要严”要求，驰而不息纠治“四风”，坚决整治形式主义、官僚主义。统筹干事与干净，强化资源、工程项目、委外业务等领域监管，开拓创新、真抓实干，推动各项事业取得新进展新成效。

坚决把强企为民贯穿工作始终。响应“懂青海、爱青海、兴青海”的时代号召，弘扬“干就干一流、争就争第一”的干劲和精神，修好“忠诚心、事业心、进取心、感恩心、敬畏心”，不断提升自身的道德品质和精神境界。同时严格落实重大事项请示报告制度，夯实既严又细的工作作风，持续强化“要事督办，督必见效”，确保各项决策部署按期见效，不断提升工作的效率和质量。走好新时代群众路线，增进群众感情、把准群众脉搏、精准服务群众，始终同干部职工同呼吸、共命运、心连心。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2023年03月31日	董事会办公室	电话沟通	机构	机构投资者	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年04月26日	董事会办公室	网络平台线上交流	其他	机构投资者、个人	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年05月16日	董事会办公室、钾肥分公司、蓝科锂业公司	实地调研	机构	机构投资者	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年05月24日	董事会办公室、蓝科锂业公司	实地调研	机构	机构投资者	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年06月02日	董事会办公室	网络平台线上交流	其他	机构投资者、个人	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年06月06日	蓝科锂业公司、4万吨/年锂盐一体化项目	实地调研	机构	机构投资者	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年06月09日	董事会办公室	电话沟通	机构	机构投资者	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年06月14日	董事会办公室、蓝科锂业公司	实地调研	机构	机构投资者	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年08月30日	董事会办公室	电话沟通	机构	机构投资者	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年09月20日	董事会办公室	实地调研	机构	机构投资者	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。
2023年11月01日	董事会办公室	电话沟通	机构	机构投资者	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告。

十三、“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。

√是 □否

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，制定了“质量回报双提升”行动方案，具体举措如下：

（一）筑牢主业根基，坚决落实盐湖发展战略部署

公司按照习近平总书记“盐湖是青海最重要的资源也是国家的战略资源，要制定正确的资源战略，加强顶层设计，搞好开发利用”的重要指示，传承“立盐铸魂、担当报国、创新开放、团结奋进”的盐湖精神，坚守“保粮食安全、促资源开发”的企业使命，研究制定《深入贯彻习近平总书记考察青海重要讲话精神推动盐湖高质量发展的行动方案》，方案坚持目标导向和系统思维，制定“一核两翼、多点支撑、生态优先”战略规划，明确学思悟行、发展目标、产业建设、资本运营、科技创新、生态保护、风险防控、党的建设等举措，压实保障“粮食安全、资源安全、生态安全”重大责任，确立“科技+资源+资本+市场”发展模式。盐湖股份在高质量发展道路上步履铿锵，钾锂主业经营业绩持续增长，2023年实现归属于上市公司股东的净利润约79.14亿元。公司成功跻身2023中国制造业500强、2023中国上市企业500强、中国大企业创新100强、2023中国化肥100强。公司钾锂核心主业产业发展基础不断夯实，交出了一份无愧于时代的答卷。

公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，深入贯彻落实中央经济工作会议部署，不折不扣落实习近平总书记对盐湖工作的重大要求，认真落实省第十四次党代会和省委历次全会精神，立足“建设世界级盐湖产业基地”战略定位，牢牢把握高质量发展首要任务和构建新发展格局战略任务，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，统筹高质量发展和高水平安全，扎实推进盐湖资源保障、绿色低碳引领、产业提质增效、科技创新赋能、改革开放释能、安全合规筑基等重点工作，积极融入盐湖绿色产业园区建设，当好盐湖产业“链主”，提高经营质量和效益，在服务国家战略中推动盐湖高质量发展取得新突破，为奋力谱写中国式现代化青海新篇章作出积极贡献。

（二）坚持创新驱动，持续释放科技创新生产力

构建盐湖产学研融通创新体系。公司设立北京、成都异地研发机构，成立青海省盐湖资源综合利用技术创新中心，构建协同创新体系。与相关骨干企业、高校和科研机构合作，成立郑绵平院士工作站、5G+盐湖产业创新应用联合实验室等平台，开展了以盐湖卤水、固体盐矿等无机盐资源综合利用工程化技术开发与集成研究。全年获得专利168项、增长202%。“氯化钾生产新型模块化除尘装置产业化研究示范”项目入选2022年度“中国好技术”项目库（C类），“无水氯化镁制备新工艺及新型氯化器”等4项科技成果国内领先。公司入围中国制造业500强和中国大企业创新100强“双榜单”。

持续释放科技创新第一动力。以提高效益及核心竞争力为重点，集中力量推进提高资源采收率、钾锂兼采等关键技术，解决盐湖提镁等“卡脖子”问题。深化股权合作、实验室共建，在盐湖资源开发、先进储能等重点领域，打造高质量技术创新中心、新型研发机构等创新平台。加强技术人才培养，强化校企合作，实行“订单式培养、菜单式教学”的人才培养模式。通过科技、资源、资本、市场的深度结合方式，推动盐湖资源精细化、高效开发利用，进一步巩固盐湖技术优势。

持续完善科技研发体系。建好发挥好北京、成都等异地研发机构及中试基地协同纽带作用，力争在资源可持续保障、钾盐资源多元化高值化发展、锂矿资源精深加工、镁和稀散元素的开发利用、新材料产业化形成等重点产业链上，取得一批关键核心技术突破。探索对基础研究、前沿颠覆性技术、重大“卡脖子”攻关等，分类开展中长期考核激励，激发科研人员创新创造活力。畅通成果转化渠道，推动提升全员创新动能，促进成果加速转化、服务生产。

持续提升科技创新影响力。探索建立原创技术策源地，推动构建盐湖产业产品标准化、规范化、品牌化发展的标准体系，为行业提供“盐湖经验”和“盐湖方案”。创新科技人才激励机制，构建以创新能力、价值、贡献为核心的科技人才评价模型，牵引科技人才提升科研成果的产业价值。实施技能人才能力提升计划，持续提升一线技能人才岗位技能。推进产业数字化、管理信息化，加快ERP选型的研究论证，提升关键工序数控化、生产设备设施数字化水平，推动数字技术为管理赋能。

（三）发挥政策优势，稳步推进“一带一路”产业合作

随着“一带一路”建设、新一轮西部大开发、黄河流域生态保护和高质量发展等重大国家战略的深入实施，青海对外开放的后发优势正在日益凸显，青海省是连接西藏、新疆、甘肃的战略支撑点和我国西部腹地的交通枢纽，也是“一带一路”中通往东亚、南亚、中亚的重要窗口省，融入“一带一路”，打造丝绸之路经济带核心节点城市，使青海由我国西部内陆腹地城市一跃成为国家向西开放的前沿阵地，对外开放的服务功能更加完善、通达范围更加广泛、集疏运体系更加健全、市

场潜力更加强劲。青海省先后出台《青海省参与建设丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路实施方案》《青海省深入推进“一带一路”建设高质量发展实施意见》等政策，与周边地区加强区域联动，推动西部陆海新通道向纵深发展。盐湖股份作为青海省的龙头企业和特色企业，将抓住机遇谋划资源、市场“向西看”，通过产能、产品、产业“走出去”，进一步拓展发展空间，形成境内外协同的资源开发格局，增强钾资源掌控能力和钾肥价格国际话语权。

公司将瞄准产业链龙头骨干企业及盐湖资源开发利用上中下游、关联配套产业，精准开展补充式、填空式对接合作，助力国家和青海省重要战略部署落地，力争入选重点产业领域地方国有企业现代产业链龙头企业。充分发挥“走出钾”专班及工作组效用，以钾肥“走出去”为战略关键点，稳步推进对非洲、东南亚等境外矿资源项目合作开发，推动建立稳定的境外资源接续地，向国外输出标准、技术、装备、服务，稳步提升钾肥及镁、锂产品全球市场占比和影响力。

（四）提高信披水平，不断强化投资者服务能力

公司坚持深入贯彻落实国务院、中国证监会关于进一步提高上市公司质量、上市公司规范运作等指导意见，始终坚持公开、公平、公正原则，以提高上市公司质量为目标，以服务投资者需求为导向，不断完善治理机制，提高公司治理水平；优化披露内容，提升披露质量；丰富投资者关系维护手段，积极构建和谐融合、共同成长的投资者关系。公司在2022年度信息披露考评中，获评“A”级评价，成为2022-2023年度青海证监局辖区深市唯一一家考核“A”级的上市公司。

公司将严格遵守各项法律法规和监管机构规定，坚持高质量、高标准的信息披露，加强规范运作管理，强化服务投资者的能力，坚持以投资者需求为导向的信息披露理念，注重信息披露的重要性、针对性，严格遵守相关法律法规和监管机构的规定，向投资者披露对投资决策有价值的信息，同时致力于不断提高在生产经营、产品创新等关键信息的透明度，减少冗余信息披露，努力构建满足投资者需求的信息披露机制，更好地传达公司的投资价值，增强投资者对公司的认同感，树立市场信心。引导中小投资者积极参加股东大会，为各类投资者主体参与重大事项决策创造便利，增强投资者的话语权和获得感。积极建立多维度、多样化的投资者沟通渠道，常态化开展业绩说明会，积极参加各类线上线下投资者关系活动，并结合互动易、投资者热线电话、邮箱等各种方式与投资者保持积极沟通，讲好“多让中国粮用上中国钾肥”故事。

（五）夯实治理基础，助力实现公司可持续发展

公司将不断夯实公司治理基础，持续规范“三会一层”治理机制，充分发挥股东大会最高权力机构、董事会重大决策、管理层执行、监事会监督，以及专门委员会为董事会重大决策专业把关的作用。

同时，公司将ESG所倡导的理念高度融合在长远发展战略和日常运营实践中，以“实现公司可持续发展”为目标，持续提升核心竞争力。明确ESG的核心价值和目标，从董事会层面上对ESG相关工作进行规划与管控。同时，公司将持续深入践行ESG理念，不断总结ESG实践经验，积极提升ESG治理水平和评级，进一步增强公众和利益相关方对公司可持续发展的信心，不断推动经济绩效、治理绩效、环境绩效、社会绩效的整体提升，助力公司高质量可持续发展。

（六）实施股票回购，主动维护公司市场整体价值

为有效维护广大股东利益，增强投资者信心，推进公司的长远发展，2022年9月29日经公司第八届董事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股票的议案》，同意公司使用不超过人民币15亿元，不低于人民币7.5亿元自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份。2023年9月26日，本次回购股份已全部完成。公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份64,679,497.00股，占公司总股本的1.19%，有效稳定市场运行，提振投资者信心。

第四节 公司治理



一、公司治理的基本状况

1、公司的治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》的要求，构建了健全的法人治理结构。股东大会作为公司最高权力机构，有效指导并监督董事会的工作。董事会作为公司的决策核心，负责审议并决定公司运营中的重大事项，或将其提交至股东大会进行审议。监事会作为监督机构，严密监督公司董事、高管的行为及财务状况，确保公司运营的合规性与透明性。公司总裁由董事会聘任，在董事会的战略指导下，全面主持公司的日常运营，确保董事会决议得到有力执行。通过这一优化的法人治理结构，公司运营效率得以提升，为长远发展奠定了坚实基础。

2、公司的组织结构、职责划分

公司设立了董事会办公室、财务部、生产技术部、综合办公室、战略规划部、HSE部、组织人事部、审计与风险控制部以及物资供应、销售等分公司，形成了一套完善的职能体系。在报告期内，公司进一步细化了各部门的职责，并修订了相应的岗位职责，确保各职能部门间的职责清晰、协作紧密、监督有效。同时，公司子公司也在一级法人治理结构下，构建了决策、执行和监督反馈三大系统，并按照相互制衡的原则设置了内部机构和生产部门，以确保子公司运营的规范性和高效性。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

（一）业务独立性情况

公司已构建了完善的采购、生产和销售体系，并配备了独立的决策与执行机构，确保了业务运作的高效与流畅。公司具备从事其业务所必需的全部资质，能够独立对外签署合同，自主开展业务，公司独立核算，确保了财务信息的真实与透明。此外，公司的经营业务完全独立于股东及其关联方。公司控股股东青海国投已就同业竞争问题作出明确承诺，进一步保障了公司的独立性和公平竞争环境。

（二）资产独立情况

公司拥有与生产经营有关的土地、房产、机器设备等固定资产以及商标、专利、非专利技术等无形资产的所有权或使用权，并拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司的资产完整，资产产权清晰，独立于公司的股东。

公司严格遵守相关法规，不存在为控股股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东违规占用公司资金、资产及其他资源的情形。

（三）人员独立情况

公司拥有健全的人事、工资和福利制度，确保员工权益得到充分保障。在人员配置上，公司配备了生产经营所需的专业人员，为公司的稳健发展提供了有力的人才支持。在薪酬与福利方面，公司严格区分与控股股东及其关联方的支出，确保员工的工资和福利与公司实际运营情况相符。

此外，公司董事、监事和高级管理人员的产生均遵循《公司法》《公司章程》的规定，确保公司治理结构的合规性和有效性。公司的高级管理人员，如总裁、副总裁、董事会秘书和财务负责人等，均在公司领取薪酬，专职为公司服务，未在控股股东及其下属单位担任除董事以外的任何职务。

（四）机构独立情况

公司按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件的规定建立了股东大会、董事会及其下属各专业委员会、监事会、经营管理层等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构，拥有独立的职能部门，公司各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司的规范运作。公司的机构与公司控股股东各职能机构分开且独立运作，拥有机构设置自主权，不存在与公司控股股东混合经营、合署办公的情形。

(五) 财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设立了专门的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了符合财务制度要求、独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，依法独立纳税；公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其它企业兼职的情形；公司能够独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何形式占用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023年年度股东大会	年度股东大会	44.67%	2023年05月29日	2023年05月30日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。
2023年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.77%	2023年11月17日	2023年11月18日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
贫红卫	男	56	董事长	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
王祥文	男	51	董事、总裁、财务负责人	现任	2021年03月05日	2024年02月04日						
姜弘	男	51	副董事长	离任	2021年02月05日	2023年10月31日						
冯明伟	男	62	副董事长	离任	2021年02月05日	2023年04月25日						
冯鹏	男	52	副董事长	现任	2023年10月31日	2024年02月04日						
陈胜男	女	46	副董事长	现任	2023年05月29日	2024年02月04日						
高健	男	54	董事	离任	2021年02月05日	2023年04月25日	10,000				10,000	
张铁华	男	54	董事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
卜一	男	43	董事	现任	2022年10月18日	2024年02月04日						
何萍	女	54	独立董事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
吴立新	男	56	独立董事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
洪乐	男	44	独立董事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
王孝峰	男	60	独立董事	离任	2021年02月05日	2023年04月07日						
王建玲	女	50	独立董事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
卫俊	男	53	独立董事	现任	2023年05月29日	2024年02月04日						
王凌	女	49	副董事	现任	2023年05月29日	2024年02月04日						
陈胜男	女	46	监事会主席	离任	2021年12月06日	2023年04月25日						

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张博	男	56	监事	离任	2021年02月05日	2023年07月05日						
朱睿	男	43	监事会主席	现任	2023年04月26日	2024年03月04日						
树枫	男	56	监事会副主席	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
杨勇	男	49	监事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
陈闻玉	女	48	监事	现任	2023年11月17日	2024年02月04日						
乔海元	男	50	监事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日	5,600				5,600	
辛晓晔	男	54	监事	现任	2022年10月18日	2024年02月04日						
徐战辉	男	51	职工监事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
孙永林	男	53	职工监事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
张大全	男	44	职工监事	现任	2021年02月05日	2024年02月04日						
王向前	男	53	副总裁	离任	2021年02月10日	2023年12月18日						
俞秋平	男	53	副总裁	现任	2021年02月10日	2024年02月04日						
王益存	男	52	副总裁	现任	2023年07月11日	2024年02月04日	3,600				3,600	
陈俊国	男	48	副总裁	现任	2021年08月03日	2024年02月04日						
包庆山	男	54	副总裁	现任	2023年07月11日	2024年02月04日	5,000				5,000	
何永平	男	58	总工程师、首席科学家	现任	2021年04月28日	2024年02月04日						
马金山	男	56	总经济师	现任	2023年08月30日	2024年02月04日	14,000				14,000	
罗永成	男	56	营销总监	现任	2023年12月29日	2024年02月04日						
唐德新	男	60	总会计师、职工董事	离任	2021年04月28日	2023年08月15日						
王德胜	男	56	总法律顾问	离任	2021年04月28日	2023年02月16日						
李舜	男	43	董事会秘书	现任	2021年03月10日	2024年02月04日						
合计	--	--	--	--	--	--	38,200	0	0	0	38,200	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、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
冯明伟	副董事长	离任	2023年04月25日	因个人原因，辞去副董事长、董事职务。
姜弘	副董事长	离任	2023年10月31日	因个人原因，辞去副董事长、董事职务。
高健	董事	离任	2023年04月25日	因工作调整，辞去董事职务。
王孝峰	独立董事	离任	2023年04月07日	因个人原因，辞去独立董事职务。
唐德新	总会计师、职工董事	离任	2023年08月15日	退休。
王德胜	总法律顾问	离任	2023年02月16日	退休。
王益存	总经济师	离任	2023年08月15日	因工作变动，辞去总经济师职务。
王向前	副总裁	离任	2023年12月18日	因工作变动，辞去副总裁职务。
陈胜男	监事会主席	离任	2023年04月25日	因工作变动，辞去监事会主席、监事职务。
张博	监事	离任	2023年07月05日	退休。
陈胜男	副董事长	聘任	2023年05月29日	聘任。
冯鹏	副董事长	聘任	2023年10月31日	聘任。
王凌	董事	聘任	2023年05月29日	聘任。
卫俊	独立董事	聘任	2023年05月29日	聘任。
王益存	副总裁	聘任	2023年07月11日	聘任。

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
包庆山	副总裁	聘任	2023年07月11日	聘任。
马金山	总经济师	聘任	2023年08月30日	聘任。
罗永成	营销总监	聘任	2023年12月29日	聘任。
陈闽玉	监事	聘任	2023年11月17日	聘任。
朱睿	监事会主席	聘任	2023年05月29日	聘任。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员情况

瓮红卫，男，1968年出生，中共党员，大学学历。曾任青海省海西州政府副秘书长；青海省经济和信息化委员会综合处（政策法规研究室）处长；2016年3月至2018年3月任青海省政府国有资产监督管理委员会企业改革处处长；2018年3月至2018年9月任青海省经济和信息化委员会党组成员，青海省人民政府国有资产监督管理委员会副主任、党委委员，企业改革处处长；2018年9月至2018年11月任青海省政府国有资产监督管理委员会副主任、党委委员，青海省经济和信息化委员会党组成员；2018年11月至2020年3月任青海省政府国有资产监督管理委员会副主任、党委委员，青海省工业和信息化厅党组成员；2020年3月至2020年6月任青海省人民政府副秘书长；2020年8月任青海盐湖工业股份有限公司董事；2020年9月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事长、党委书记。

王祥文，男，1973年出生，中共党员，大学本科、在职研究生学历。曾任青海省审计厅信息中心副主任（主持工作）兼任青海省审计学会秘书长、青海省内部审计师协会副会长。2011年10月至2014年1月任青海省审计厅信息中心主任兼任青海省审计学会秘书长、青海省内部审计师协会副会长；2014年1月至2016年5月任青海省审计厅办公室主任；2016年6月至2019年9月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁；2019年10月至2021年1月任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、财务负责人；2021年2月至2021年12月任青海盐湖工业股份有限公司董事、副总裁、财务负责人；2022年1月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事、总裁、财务负责人。

陈胜男，女，1978年出生，中共党员，研究生学历，经济师。2016年3月至今任中国中化集团公司化肥进口部总经理，2017年1月至2020年4月任中化化肥总经理助理，2020年4月至今担任中化化肥副总经理、党委委员。2021年12月至2023年4月任青海盐湖工业股份有限公司监事、监事会主席；2023年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司副董事长。

冯鹏，男，1972年5月出生，中共党员，中国国籍，在职本科，高级会计师。曾任青海省汽车运输集团有限公司党委委员、副总经理，青海公路桥梁工程集团有限公司党委委员、副总经理，青海省国有资产管理集团有限公司副总经理；现任青海省国有资产管理集团有限公司党委委员、副总经理；2023年10月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事、副董事长。

张铁华，男，1970年出生，中共党员，大学本科学历。2017年9月至2018年5月任工银投资资产经营部主要负责人；2018年5月至今任工银投资资产经营部总监。2021年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事。

卜一，男，1981年出生，中共党员，大学学历。曾任国家开发银行青海省分行团委书记、国家开发银行青海省分行埃塞俄比亚工作组组长；2019年5月至2022年4月任国家开发银行青海省分行客户四处党支部书记、处长；2022年4月至今任国家开发银行青海省分行客户二处党支部书记、处长；2022年10月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事。

王凌，女，1974年出生，中共党员，研究生学历，高级经济师。曾任中化集团会计管理部税务会计部部门经理、会计管理部总经理助理、财务部税务与产权部总经理、财务部税务管理部总经理等职务，2023年1月至今任中化化肥财务总监（其间：2023年3月至今任中化化肥执行董事），2023年6月至今任中化化肥党委委员；2023年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事。

何萍，女，1970年出生，中共党员，博士研究生学历，研究员，博士生导师。曾任加拿大磷钾肥研究所（PPI/PPIC）、国际植物营养研究所（IPNI）中国项目部主任。自1998年在中国农业科学院农业资源与农业区划研究所（原土壤肥料研究所）工作至今。现任中国农业科学院农业资源与农业区划研究所二级研究员，国际肥料科学中心亚洲分中心副主席，中国植物营养与肥料学会理事、化学肥料专业委员会主任。2021年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

吴立新，男，1968年出生，硕士学历，律师。曾任北京市天达律师事务所律师、合伙人；北京市君泽君律师事务所合伙人；2017年至2018年任枋浚国际集团控股有限公司行政总裁；2018年至今任北京天达共和律师事务所合伙人；2019年至今任中国船舶工业股份有限公司独立董事、中国并购工会常务理事。2021年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

洪乐，男，1980年出生，大学本科，国际注册内部审计师、国际注册风险确认师、国际注册项目管理师、特许管理会计师。2010年至2013年期间，曾任迪博风险管理技术有限公司副总裁、总经理；2012年至今担任深圳证券交易所培训中心专家授课老师；2013年11月至2018年12月担任致同会计师事务所合伙人；2019年7月至今担任上海致晓企业管理合伙企业董事长、杭州萧山致米股权投资有限公司董事长；2015年至今担任上海交通大学安泰经济与管理学院企业导师；2016年至今担任上海交通大学安泰经济与管理学院高管教育中心课程教授；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事；2022年8月至今担任瓴寓国际首席财务官。

卫俊，男，1970年8月出生，中共党员，在职研究生学历。曾任青海海山轴承厂主管会计，从事青海中恒信会计师事务所有限公司审计、资产评估、税务咨询工作。2008年1月至今任青海中恒信资产评估有限公司董事长、青海省注册会计师（资产评估）协会副会长、中共青海省注册会计师和资产评估行业委员会委员、青海注册会计师和资产评估行业第一党支部书记、青海省注册会计师（资产评估）行业自律公约监督管理委员会委员、中国资产评估协会第三次全国代表大会代表、中国资产评估协会第五次全国代表大会代表、青海师范大学客座教授、青海民族大学校外实践导师、青海创安集团外部董事、青海洁神环境科技股份有限公司独立董事；2023年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

王建玲，女，1974年出生，中共党员，管理学博士，中国注册会计师（非执业会员）。曾任西安交通大学会计学院助教、讲师；西安交通大学管理学院讲师、副教授。2021年1月至今任西安交通大学管理学院教授、博士生导师；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司独立董事。

（2）监事会成员情况

朱睿，男，1980年12月出生，中共党员。2003年7月毕业于中央财经大学会计学专业，获管理学学士学位，并于2014年2月，获中央财经大学管理学硕士学位。2003年7月加入中化化肥有限公司，历任财务部职员、审计纪检部职员、审计稽查部总经理助理、纪检监察室副主任、纪检监察室主任等职务。2017年6月至2022年4月担任中化集团农业事业部纪检审计部副主任、主任，先正达集团中国纪检审计合规高级总监等职务。2022年4月起任中化化肥有限公司党委委员、纪委书记，并自2023年3月起任中化化肥控股有限公司总法律顾问、首席合规官；2023年4月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事、监事会主席。

树枫，男，1968年出生，大学本科学历，经济师。曾任中国建设银行青海省冷湖支行信贷科科长；中国建设银行青海省石油专业支行信贷科科长；中国建设银行海西州分行公司业务部副经理；中国建设银行大柴旦支行行长室副行长；中国建设银行大柴旦支行行长、党支部书记；中国建设银行海西州分行副行长；2014年5月至2019年9月任中国建设银行西宁城中支行副行长、党总支委员；2019年9月至今任中国建设银行青海省分行资产保全经营中心总经理；2021年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事会副主席。

杨勇，男，1975年出生，大学本科学历，注册会计师。曾任青海省发展投资有限公司资产管理部副部长、西部矿业集团有限公司财务部高级经理、五联联合会计师事务所青海分所高级项目经理；青海省国有资产投资管理有限公司财务部副部长助理；2022年1月至今担任青海省国有资产投资管理有限公司审计风控部副部长、青海省国有资产投资管理有限公司纪委委员；2017年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

陈闽玉，女，1975年1月出生。2009年1月至2010年12月任北京五联方圆会计师事务所有限公司青海分所审计三部审计员，2011年1月至2011年12月 国富浩华会计师事务所有限公司青海分所审计三部审计员，2011年12月至2012年3月任青海省电力公司预算管理部预算员，2012年4月至2013年12月任青海省国有资产投资管理有限公司财务审计部高级业务经理，2013年12月至2015年10月任青海省国有资产投资管理有限公司财务部副部长、债券管理部副部长，2015年10月至2016年6月任青海省国有资产投资管理有限公司融资管理部副部长、兼财务部副部长，2016年6月至2018年10月任青海省国有资产投资管理有限公司融资管理部部长、兼财务部副部长，2018年10月至2019年10月任青海省国有资产投资管理有限公司融资管理部部长、兼财务部副部长，青海润本投资有限责任公司执行董事、总经理，2019年10月至2020年4月任青海省国有资产投资管理有限公司融资管理部部长、兼财务部部长，青海润本投资有限责任公司执行董事、总经理，2020年4月至今任青海省国有资产投资管理有限公司总经理助理，融资管理部部长、兼财务部部长，青海润本投资有限责任公司执行董事、总经理。2023年11月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

乔海元，男，1974年出生，中共党员，大学本科学历，高级经济师职称；2013年10月至2014年5月中国农业银行格尔木市分行个人金融部经理；2014年5月至2017年10月中国农业银行格尔木市分行综合管理部经理；2017年10月至今中国农业银行格尔木市分行党委委员、副行长；2021年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司监事。

徐战辉，男，1973年出生，中共党员，研究生学历，中级会计师、中级审计师、国际注册管理会计师（CMA）。2011年11月至2015年4月任青海盐湖工业股份有限公司财务部预算成本中心主任；2015年4月至2016年3月任盐湖股份财务部副部长助理；2016年4月至2022年7月任盐湖股份会计核算中心部门经理；2022年7月至今任青海盐湖天石矿业有限公司党委书记、总经理；2021年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司职工监事。

孙永林，男，1971年出生，中共党员，大专学历，高级经济师。2014年5月至2016年4月任青海盐湖镁业有限公司监审部部长；2016年7月至2019年7月任盐湖股份审计部副部长；2019年7月至2022年7月任盐湖股份审计与风险控制部部长；2022年7月至今任青海金世纪工程项目管理有限公司总经理；2021年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司职工监事。

张大全，男，1980年出生，中共党员，大学本科学历，公司律师，经济师。2016年12月至2018年12月任盐湖股份法律事务部法律审查监督科副科长；2018年12月至2019年7月任盐湖股份法律事务部法律审查监督科科长；2019年7月至2021年4月任盐湖股份法律事务部部长助理，2021年5月至今任盐湖股份法律合规部副部长；2021年2月至今任青海盐湖工业股份有限公司职工监事。

(3) 高级管理人员情况

俞秋平，男，1971年出生，大学本科。2015年9月至2016年5月任青海盐湖工业股份有限公司总机械师、研发中心副主任、技术中心主任工程师、镁业公司常务副总经理、新建百万吨钾肥项目副总经理；2016年5月至2017年9月任青海省投资集团有限公司副总经理。2017年9月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

陈俊国，男，汉族，1976年出生，中共党员，硕士研究生学历。2001年10月加入中化化肥有限公司，曾任钾肥部业务经理、河北分公司总经理、复合肥事业部副总经理、农业服务中心副主任；2016年9月至2017年2月任业务拓展事业部副总经理；2017年2月至2021年7月任基础肥事业部磷肥部副总经理；2021年8月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

王益存，男，汉族，1972年1月出生，在职研究生学历。曾任青海盐湖钾肥股份有限公司综合管理部副部长、企业管理部部长；青海盐湖镁业有限公司机关党支部书记、合约管理部部长、企划部部长；2015年9月至2021年8月任青海盐湖工业股份有限公司企管、法务、外事党支部书记、企业管理部部长、战略规划部经理（期间：2020年2月至2021年8月兼任青海盐湖新域资产管理有限公司党委书记、总经理）；2021年8月至2023年7月任青海盐湖新域资产管理有限公司党委书记、董事长、总经理；2022年4月2023年8月任青海盐湖工业股份有限公司总经济师；2023年7月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

包庆山，男，1970年出生，中共党员，大专学历。曾任青海盐湖工业（集团）有限公司化工分公司PVC一车间主任，青海盐湖工业股份有限公司化工分公司PVC厂厂长、党委书记，青海盐湖新域资产管理有限公司党委副书记、盐湖海纳化工有限公司总经理；2018年12月至2021年3月为青海盐湖工业股份有限公司中层正职管理人员；2021年3月至2021年11月任青海盐湖工业股份有限公司安全环保部经理；2021年11月至2023年9月青海盐湖工业股份有限公司生产技术部经理；2023年9月至今任青海盐湖工业股份有限公司副总裁。

何永平，男，1966年出生，中共党员，省委党校研究生学历。曾先后任青海盐湖蓝科锂业股份有限公司党委副书记、董事长、总经理，盐湖比亚迪资源开发有限公司党支部书记、盐湖启迪新材料科技开发有限公司党支部书记；2022年6月至2023年3月任青海盐湖工业股份有限公司总工程师、北京盐湖科创分公司总经理；2023年3月至2023年7月任青海盐湖工业股份有限公司总工程师、中央研究院院长；2023年7月至今任青海盐湖工业股份有限公司总工程师、中央研究院院长、盐湖资源综合利用技术创新中心有限公司副总经理（中层正职，享受高级管理人员待遇）；2023年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司首席科学家。

马金山，男，1968年出生，中共党员，在职大专学历。曾先后任青海盐湖三元钾肥股份有限公司生产部副部长、部长，青海盐湖三元钾肥股份有限公司副总经理；2018年3月至2021年9月任青海盐湖科技开发有限公司副总经理（中层副职）；2021年9月至2022年4月任青海盐湖科技开发有限公司副总经理，一级资深经理；2022年4月2023年8月任青海盐湖工业股份有限公司钾肥分公司负责人（中层正职职级），兼任青海盐湖科技开发有限公司副总经理；2023年9月至今任青海盐湖工业股份有限公司总经济师。

罗永成，男，1968年出生，中共党员，省委党校研究生学历。曾先后任青海盐湖工业股份有限公司销售分公司化工事业部经理，四川盐湖汇力贸易有限公司董事长、四川盐湖化工销售有限公司董事长；2022年4月至2022年10月任青海盐湖工业股份有限公司销售分公司党委书记，总经理；2022年10月至2022年12月任青海盐湖工业股份有限公司销售分公司党总支书记，总经理；2022年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司销售分公司党总支书记，总经理、海南盐湖国际贸易有限公司董事长；2023年12月至今任青海盐湖工业股份有限公司营销总监。

李舜，男，1981年出生，中共党员，本科学历，高级会计师。曾任青海盐湖工业股份有限公司投资部股权管理科副科长、证券事务科科长、证券事务代表、董事会办公室负责人；2017年10月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
冯 鹏	青海省国有资产投资管理有限公司	党委委员、副总经理	2023年10月31日	2024年02月04日	是
陈闰玉	青海省国有资产投资管理有限公司	总经理助理、融资管理部部长、兼财务部部长，青海润本投资有限责任公司执行董事、总经理	2023年11月17日	2024年02月04日	是
杨 勇	青海省国有资产投资管理有限公司	审计风控部副部长	2021年02月05日	2024年02月04日	是
陈胜男	中国中化集团有限公司	中化化肥控股有限公司党委委员、副总经理	2023年05月29日	2024年02月04日	是
王 凌	中国中化集团有限公司	中化化肥有限公司财务总监	2023年05月29日	2024年02月04日	是
朱 睿	中国中化集团有限公司	中化化肥控股有限公司总法律顾问、首席合规官，中化化肥有限公司党委委员、纪委书记，	2023年07月11日	2024年02月04日	是
张铁华	工银金融资产投资有限公司	资产经营部总监	2021年02月05日	2024年02月04日	是
卜 一	国家开发银行	客户二处党支部书记、处长	2022年10月18日	2024年02月04日	是
树 枫	中国建设银行股份有限公司青海省分行	资产管理部部长	2021年02月05日	2024年02月04日	是
辛晓晔	中国银行股份有限公司青海省分行	授信管理部（绿色金融事业部）总经理	2022年10月18日	2024年02月04日	是
乔海元	中国农业银行股份有限公司青海省分行	格尔木市分行党委委员、副行长	2021年02月05日	2024年02月04日	是
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 高级管理人员报酬的决策程序由公司年度董事会确定。公司经营层在公司领取薪酬，确定依据是：年初董事会确定的生产经营目标公司经营层的基薪，公司每月按一定比例发放月度工资，并在年度结束后，根据其完成的岗位目标及年度业绩考核情况分配年度薪酬。

2. 董事兼任高级管理人员，只享受高级管理人员的薪酬。外部董事、监事均在各自股东单位领取薪酬，不在本公司领取薪酬。分别是：冯鹏、陈胜男、王凌、张铁华、卜一董事，朱睿、树枫、杨勇、陈闰玉、辛晓晔、乔海元监事。

3. 独立董事的津贴：每人15万元/年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司 关联方获取报酬
贫红卫	男	56	董事长	现任	66.75	否
王祥文	男	51	董事、总裁	现任	66.75	否
张铁华	男	54	董事	现任	0	是
卜一	男	43	董事	现任	0	是
冯鹏	男	52	副董事长	现任	0	是
陈胜男	女	46	副董事长	现任	0	是
王凌	女	49	董事	现任	0	是
姜弘	男	51	副董事长	离任	0	是
冯明伟	男	62	副董事长	离任	0	是
高健	男	54	董事	离任	0	是
唐德新	男	60	职工董事、总会计师	离任	54.25	否
王建玲	女	50	独立董事	现任	15	否
何萍	女	54	独立董事	现任	15	否
吴立新	男	56	独立董事	现任	15	否
洪乐	男	44	独立董事	现任	15	否
卫俊	男	53	独立董事	现任	8.75	否
王孝峰	男	60	独立董事	离任	0	否
朱睿	男	43	监事会主席	现任	0	是
陈胜男	女	46	监事会主席	离任	0	是
树枫	男	56	监事会副主席	现任	0	是
杨勇	男	49	监事	现任	0	是
陈润玉	女	48	监事	现任	0	是
乔海元	男	50	监事	现任	0	是
辛晓晔	男	54	监事	现任	0	是
孙永林	男	53	职工监事	现任	43.62	否
徐战辉	男	51	职工监事	现任	38.61	否
张大全	男	44	职工监事	现任	36.43	否
王向前	男	53	副总裁	离任	56.64	否
俞秋平	男	53	副总裁	现任	56.32	否
王盆存	男	52	副总裁	现任	57.05	否
陈俊国	男	48	副总裁	现任	0	是
包庆山	男	54	副总裁	现任	46.13	否
王德胜	男	56	总法律顾问	离任	28.38	否
何永平	男	58	总工程师、首席科学家	现任	68.88	否
马金山	男	56	总经济师	现任	53.64	否
罗永成	男	56	营销总监	现任	54.25	否
李舜	男	43	董事会秘书	现任	58.47	否
合计	--	--	--	--	854.92	--

其他情况说明

√适用 □不适用

盐湖股份公司董监高的薪酬发放，根据《青海省国资委出资企业负责人薪酬管理办法》对企业负责人的薪酬管理相关规定，实行年薪考核制，并参照2022年度经营考核结果兑现本年度总薪酬。企业年度财务审计报告、平均工资统计及年金经营考核一般均在次年进行核算并完成相应2022年度的考核，故本年度发放的薪酬是基于2022年度的考核结果，即当年的实际薪酬延迟于次年兑现。

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
八届董事会第二十次（临时）会议	2023年01月11日	2023年01月12日	详见巨潮资讯网公告（www.cninfo.com.cn）。
八届董事会第二十一次会议	2023年03月29日	2023年03月31日	详见巨潮资讯网公告（www.cninfo.com.cn）。
八届董事会第二十二次会议	2023年04月26日	2023年04月28日	详见巨潮资讯网公告（www.cninfo.com.cn）。
八届董事会第二十三次（临时）会议	2023年07月11日	2023年07月12日	详见巨潮资讯网公告（www.cninfo.com.cn）。
八届董事会第二十四次（临时）会议	2023年08月28日	2023年08月30日	详见巨潮资讯网公告（www.cninfo.com.cn）。
八届董事会第二十五次会议	2023年10月28日	2024年10月31日	详见巨潮资讯网公告（www.cninfo.com.cn）。
八届董事会第二十六次（临时）会议	2023年12月29日	2023年12月30日	详见巨潮资讯网公告（www.cninfo.com.cn）。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
贫红卫	7	3	4	0	0	否	2
王祥文	7	0	7	0	0	否	2
姜弘	6	1	5	0	0	否	1
冯明伟	2	0	2	0	0	否	0
高健	2	0	2	0	0	否	0
唐德新	4	2	2	0	0	否	1
张铁华	7	0	7	0	0	否	2
卜一	7	1	6	0	0	否	2
陈胜男	4	0	4	0	0	否	1
王凌	4	0	4	0	0	否	1
冯鹏	1	0	1	0	0	否	1
王孝峰	3	1	2	0	0	否	0
王建玲	7	2	5	0	0	否	2
吴立新	7	2	5	0	0	否	2
何萍	7	3	4	0	0	否	2
洪乐	7	3	4	0	0	否	2
卫俊	4	0	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明
无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	贫红卫、王祥文、吴立新、洪乐、王建玲、卫俊、王凌	5	2023年02月15日	审议：1.《关于核销部分债权》。2.《2022年度计提资产减值准备》。	无	无	无
			2023年03月17日	审议：1.《2022年度内部控制评价报告》。2.《2022年度内部控制审计报告》。3.《2022年度财务审计报告》。	无	无	无
			2023年07月17日	审议：续聘大信会计师事务所为2023年度财务报表和内部控制审计机构的请示报告》	无	无	无
			2023年09月18日	审议：1.《2023年度财报审计工作总体安排的沟通函》和《2023年审计业务分工及时间安排表》。2.《2023年度内部控制评价工作方案》。	无	无	无
			2023年12月20日	审议：1.《选聘会计师事务所管理办法》2.《会计师事务所选聘及考核实施细则》	无	无	无
战略与投资委员会	贫红卫、王祥文、吴立新、陈胜男、洪乐、卫俊、冯鹏	4	2023年02月15日	审议：1.青海盐湖投资有限公司相关股权投资事项。2.青海盐湖投资有限公司设立青海盐湖融资租赁有限公司。	提出参股后无法实现绝对控制，如何提高对经营的参与权。建议盐湖股份及下属公司不提供借款、财务资助和融资担保等，并在可研报告、设立方案及议案中予以明确。	无	无
			2023年03月15日	审议：1.“十四五”生态盐湖产业发展规划中期评估方案及评估大纲。2.青海盐湖工业股份有限公司2023年投资计划。	同意“十四五”生态盐湖产业发展规划中期评估方案及评估大纲，同意青海盐湖工业股份有限公司2023年投资计划。	无	无
			2023年03月29日	优化产业布局 助力企业高质量发展。	提出盐湖股份公司作为省属国有企业，承担着国家资源安全、粮食安全之使命。鉴于目前盐湖股份公司资源现状，实施“走出钾”规划势在必行，还应加快“走出钾”进程。	无	无
			2023年08月07日	《青海盐湖工业股份有限公司“十四五”生态盐湖产业发展规划》中期评估报告。	同意《青海盐湖工业股份有限公司“十四五”生态盐湖产业发展规划》中期评估报告。	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
薪酬委员会	洪乐, 张铁华, 何萍, 吴立新, 王建玲, 陈胜男、王孝峰	2	2023年03月27日	审议公司董事会聘任的企业负责人级高级管理人员薪酬发放事宜。	建议：一是提出按照国资委的要求和政策指导落实薪酬分配事宜。二是建议提升独立董事的薪酬待遇补助由10万元/年提高至15万元/年	无	无
			2023年11月02日	审议公司董事会聘任企业负责人和高级管理人员绩效考核分配事宜。	建议根据聘任人员的分工不同, 结合国资委的指导意义, 同意按照审议考核结果兑现绩效薪酬。	无	无
提名委员会	贫红卫、王祥文、吴立新、陈胜男、洪乐、王建玲、何萍	6	2023年04月15日	审议：关于变更公司董事、监事的议案。	根据《公司法》、《公司章程》的有关规定, 经股东中化集团推荐, 公司拟选举陈胜男女士、王凌女士为公司八届董事会董事, 朱睿先生为公司八届监事会监事; 经公司推荐, 卫俊先生为公司八届董事会独立董事。	无	无
			2023年06月09日	审议：关于公司聘任副总裁的议案。	公司董事会提名委员会同意提名包庆山先生、王益存先生为公司副总裁。	无	无
			2023年06月30日	审议：关于变更董事会各专门委员会委员的议案	根据《公司法》《公司章程》的有关规定, 公司董事会提名委员会同意提名陈胜男女士为公司战略与投资委员会、薪酬委员会、提名委员会委员, 同意提名卫俊先生为公司战略与投资委员会、审计委员会委员, 提名王凌女士为公司审计委员会委员。	无	无
			2023年08月16日	审议：关于提名公司总经济师的议案。	根据《公司法》《公司章程》的有关规定, 王益存先生因工作调整, 不再担任公司总经济师职务, 公司董事会提名委员会同意提名马金山先生为公司总经济师。	无	无
			2023年10月26日	审议：1.关于拟变更公司非独立董事的议案。 2.关于拟变更提名委员会召集人的议案。	1.根据《公司法》《公司章程》的有关规定, 经公司控股股东青海省国有资产投资管理有限公司推荐, 公司董事会提名委员会同意提名冯鹏先生为公司第八届董事会非独立董事候选人。 2.根据《公司法》、《公司章程》的有关规定, 经公司推荐, 公司董事会提名委员会同意提名独立董事、提名委员会委员吴立新先生为公司提名委员会召集人。	本次董事变更后, 冯鹏先生将填补姜弘先生董事会下设专业委员会委员职务。	无
			2023年12月20日	审议：关于提名公司首席科学家、营销总监的议案。	根据《公司法》《公司章程》的有关规定, 公司董事会提名委员会同意提名何永平先生为公司首席科学家、罗永成先生为公司营销总监。	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,231
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,907
报告期末在职员工的数量合计（人）	6,138
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,138
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	25
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,955
销售人员	78
技术人员	1,081
财务人员	196
行政人员	828
合计	6,138
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
研究生（含在职）	93
本科（含成人）	1,714
大专（含成人）	2,700
中专、技校	1,166
高中以下	463
合计	6,138

2、薪酬政策

公司高层管理人员实行年薪制，年薪总额由青海省人民政府国有资产监督管理委员会每年根据企业经济效益情况考核核定，具体实际发放标准依据青海省人民政府国资委薪酬考核相关文件及考核结果执行；中层管理人员实行盐湖股份内部年薪制，其年薪总额由盐湖股份考核核定，与盐湖股份的整体绩效挂钩；其余人员实行岗位效益工资制，以岗位贡献为基础确定薪酬。通过分级分类的薪酬管理制度，实现薪酬激励与公司业绩的良性互动。

3、培训计划

（一）精准聚焦员工内在培训需求，统筹抓好全年培训工作。修订下发《培训管理办法》《内部讲师管理办法》《职业技能评价和专业技能等级管理办法（试行）》3项管理办法及《加强员工培训的实施方案》。

（二）成功举办四期220名初级管理人员培训班，两期6个班次240人电、钳、焊通用工种技能提升培训专题培训班，207名拟录用人员入职前三个月封闭式培训，完成两期43名新员工入职培训，涵盖人员广泛，培训内容丰富，有效提升员工的专业技能与综合素质。

（三）积极组织员工参与钾专业考评员、质量督导员培训，并取得显著成果；顺利完成锂冶炼工、电工、钳工职业技能等级评价工作，493人报名参加考试，合格259人，为员工的职业发展提供了有力支持。

（四）全面负责校企合作继续教育学历提升盐湖班的日常教学管理，确保教学质量与进度，为在职学员提供优质的在线教育资源和期末考试组织服务。

（五）搭建“盐湖讲堂”知识分享平台，与各单位共同开展盐湖讲坛160余期，逐步实现全员覆盖式培训，促进公司内部知识共享与交流。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.00
分配预案的股本基数(股)	5,291,528,184.00
现金分红金额(元)(含税)	0.00
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)(元)	0
可分配利润(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	0

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据《公司法》第一百六十六条之规定及《公司章程》第一百七十八条之“(二)利润分配的具体政策”之“2.公司现金及股票分红的具体条件和比例”之规定，公司不进行现金分配的情况包括：“④合并报表或母公司报表期末可供分配利润余额为负数”，公司2023年度合并报表以及母公司报表期末分配利润均为负数，因此公司2023年度不进行利润分配及公积金转增股本。

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(1) 内部控制建设情况

2023年盐湖股份根据《公司法》《公司章程》以及《企业内部控制基本规范》等相关法律法规和监管要求，不断健全完善内部控制管理体系，通过内部控制测试验证优化了发展战略、三会管理等20个业务流程，同时结合行业特征及公司实际情况，对内部控制制度进行了持续完善和细化，对公司《“三重一大”事项决策制度》《董事会战略委员会工作细则》等治理层面制度进行了修订和完善。在管理制度方面，进行了全面、系统地修订或制订公司管理制度，新建制度52项，修订制度51项，废止制度6项，确保了公司管理制度的与时俱进和适应性。为公司的经营管理提供了坚实的保障，确保了公司资产和业务的安全，有效促进了公司生产经营和“十四五”战略的稳步实施。

未来，我们将继续深化内部控制体系的建设和完善，确保公司各项业务的合规性和高效性，全力保障公司及全体股东的利益，推动公司持续、健康、稳定发展。

(2) 内部控制实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，公司组织并实施了年度内部控制自我评价工作。本次自评范围广泛，涵盖了公司本部及28户分（子）公司，确保了评价的全面性和准确性。在自评过程中，针对总计179个业务流程和2500余个控制点进行了深入细致的评估，特别扩大了财务管理、资金活动、全面预算、采购业务、贸易管理、科研项目等关键业务流程的评价范围。通过一系列评价工作，全面审视了公司内部控制的设计和运行情况，确保了内部控制的有效性。报告期内公司不存在财务报告和财务报告内部控制非财务报告内部控制的重大缺陷或重要缺陷。同时，为了进一步提升内部控制水平，聘请会计师事务所对盐湖股份2023年度内部控制的有效性进行了专项审计，未发现内部控制存在重大缺陷或重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	89.56%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	98.37%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1. 公司董事、监事、高级管理人员舞弊且给公司造成重大损失或不利影响；2. 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；3. 已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；4. 发现存在重大会计差错，公司对已披露的财务报告进行更正，遵照监管机构要求除外；5. 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；6. 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：1. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2. 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制，或没有实施且没有相应的补偿性控制；3. 对于期末财务报告过程的控制中存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：不属于重大缺陷、重要缺陷认定标准的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：1. 严重违反国家法律、法规或规范性文件；2. “三重一大”事项缺乏科学决策程序；3. 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，可能导致公司严重偏离控制目标；4. 重大或重要缺陷未在合理期限内得到有效整改；5. 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告；6. 其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：1. 违反国家法律、法规或规范性文件；2. 民主决策程序存在但不够完善导致出现失误；3. 重要业务制度执行不到位，可能导致公司偏离控制目标；4. 未建立举报投诉制度或制度未得到有效执行，出现举报途径无法正常使用、举报调查人员泄密、举报人遭受打击报复等情况；5. 公司违反法律法规导致国家政府部门调查，并造成一定损失；6. 其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷：1. 违反公司内部规章制度，但未造成损失或者造成的损失轻微；2. 决策程序效率不高，影响公司生产经营；3. 一般业务制度或系统存在缺陷；4. 内部控制一般缺陷未得到整改；5. 受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p>

缺陷认定标准

类别	财务报告	非财务报告
定量标准	1.符合下列条件之一的认定为重大缺陷：营业收入总额的0.5% < 错报，利润总额的3% < 错报，资产总额的0.5% < 错报，所有者权益总额的1% < 错报； 2.符合下列条件之一的认定为重要缺陷：营业收入总额的0.3% < 错报 ≤ 营业收入总额的0.5%，利润总额的2% < 错报 ≤ 利润总额的3%，资产总额的0.3% < 错报 ≤ 资产总额的0.5%，所有者权益总额的0.5% < 错报 ≤ 所有者权益总额的1%； 3.符合下列条件之一的认定为一般缺陷：错报 ≤ 营业收入总额的0.3%，错报 ≤ 利润总额的2%，错报 ≤ 资产总额的0.3%，错报 ≤ 所有者权益总额的0.5%。	1.符合下列条件认定为重大缺陷：直接财产损失金额在1000万元以上； 2.符合下列条件的认定为重要缺陷：直接财产损失金额500万元-1000万元（含1000万元）； 3.符合下列条件认定为一般缺陷：直接财产损失金额500万元（含500万元）以下。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们审计了青海盐湖工业股份有限公司2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。我们认为，盐湖股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024年03月30日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

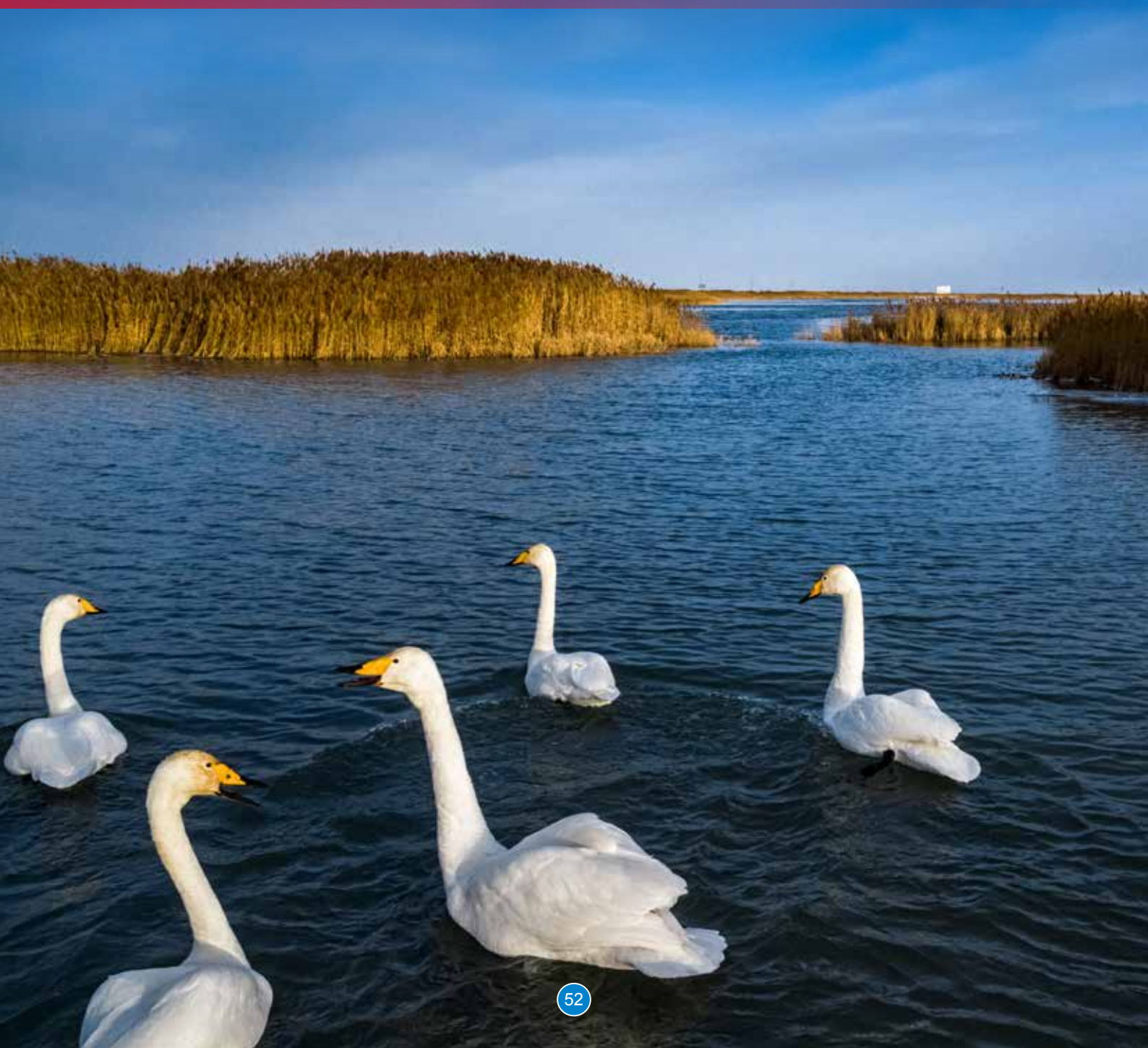
会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任



一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》；《企业环境信息依法披露管理办法》《排污许可管理条例》；《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB 9078-1996)、《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)、《大气污染物无组织排放监测技术导则》(HJ/T 55-2000)，《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)、《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)、《危险废物识别标志设置技术规范》(HJ 1276-2022)、《职业性外照射个人监测规范》GBZ128-2019等相关政策和行业标准。

环境保护行政许可情况

公司所属各建设项目环境影响评价报告批复齐全，所属各单位均按照要求申请办理排污许可证，目前排污许可证均在有效期内。钾肥分公司（钾肥分公司排污许可证号91632801564936322R001U）、蓝科锂业公司（蓝科锂业排污许可证号91630000781439859F001V）取得海西州下发的排污许可证，证书有效期2023年01月03日至2028年01月02日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
青海盐湖工业股份有限公司钾肥分公司	废气	颗粒物	有组织	15	1.40万吨项目9号排放口。 2.100万吨项目1、2号排放口。 3.挖潜扩能项目7、8号排放口。	120	《大气污染物综合排放标准》 (GB 16297-1996)	颗粒物： 125.65t/a	颗粒物： 496.52t/a	无
青海盐湖工业股份有限公司钾肥分公司	废气	氮氧化物	有组织	11	1.40万吨项目9号排放口。 2.100万吨项目1、2号排放口。 3.挖潜扩能项目7、8号排放口。	240	《大气污染物综合排放标准》 (GB 16297-1996)	氮氧化物： 102.24t/a	氮氧化物： 147.98t/a	无
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	废气	烟尘	有组织	8	沉锂一车间干燥1#，动力车间锅炉2# 3#，两万吨动力车间锅炉4# 5# 6#，吸附剂车间8#，沉锂二车间干燥9#	32.7225mg/m ³	30mg/m ³	5.90098吨	20.88t/a	无
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	废气	氮氧化物	有组织	6	沉锂一车间干燥1#，动力车间锅炉2# 3#，两万吨动力车间锅炉4# 5# 6#	149.21mg/m ³	200mg/m ³	57.8726吨	144.92t/a	无

对污染物的处理

公司配备了高效的大气治理设施，包括布袋除尘、多管旋风除尘、水雾除尘和烟气湿法水膜除尘系统，确保废气排放达标。同时，公司建立了钾肥板块生活污水处理厂一体化处理设施及地理式一体化污水处理设施，以应对污水处理需求。此外，各产废单位均设有危险废物贮存库，确保危险废物的合规贮存和转移，所有环保设施均稳定运行，废气废水均达标排放，危险废物管理符合规范要求。

突发环境事件应急预案

公司编制了股份公司级生态环境突发事件应急预案，所属各单位亦相应制定了针对性的生态环境突发事件应急预案，并在格尔木市生态环境局备案。

环境自行监测方案

公司所属各产污单位均严格遵循相关要求，委托具备专业资质的第三方单位编制年度环境自行监测方案。监测内容涵盖有组织废气及比对监测、无组织废气、废水、土壤和厂界噪声等各类污染物。在公司的有力督导下，各单位均按照方案要求，规范开展污染物监测工作。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司所属各单位均严格遵循季度核算规定，按时缴纳生态环境保护税，确保税务事项处理及时、准确，无任何逾期交税等情况发生。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

一是实施低碳清洁钾产业。公司依托海西地区丰富的风电、光电等可再生清洁能源,通过实施“源网荷储”一体化项目,探索构建新能源供电模式,优先使用风能、光能、氢能,减少对传统能源(特别是天然气能源)的依赖,助力全省打造国家清洁能源产业高地。

二是创建智慧园区。公司在生产经营过程中,尤其注重生态环保和对自然能源的使用。在制取生产氯化钾原料光卤石过程中,利用察尔汗充足的太阳能和丰富的风能,采用大面积滩晒的方式。据测算,仅盐田系统利用太阳能蒸发相当于年节约煤炭近2000万吨,减少二氧化碳排放5240万吨、二氧化硫排放17万吨、氮氧化物排放14.8万吨。

三是推行清洁生产技术,实现源头治理。通过进一步构建或完善盐湖资源的分类利用和循环利用以及深度利用提高经济效益,并减少主要污染物排放。通过技术改造、新工艺研发,淘汰消耗高、污染重的落后设备,切实提高资源综合利用的水平,增强可持续发展能力。从源头上削减污染物的排放总量,达到“节能、降耗、减污、增效”的目的。

四是倡导先进的生态环境保护企业文化,践行生态旅游相结合。通过淡水疏导和环境改善,近年来,茫茫戈壁的察尔汗,摇身一变成为“水草茂密、鱼类聚集、鸟类成群、蓝天白云碧水”共存的生态大盐湖,实现了生态、生产、生活的融合发展。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
青海盐湖工业股份有限公司钾肥分公司	无	无	无	无	无
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

公司所属各单位污染物排放口在线监测数据已在环保部门官方网站进行信息公开,公示网址<http://permit.mee.gov.cn/permitExt/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxkgkContent&dataid=5a22ce3543f6480bac63e7b9a9c75909>

其他环保相关信息

公司始终遵循相关法律法规及生态环境保护主管部门的指导,积极委托专业的第三方核查单位和第四方复核单位,对所属各单位展开年度碳排放及温室气体监测数据的精准核查与现场复核工作,确保数据的真实性和准确性,为公司的节能降碳和碳资产管理提供了有力的数据支撑和决策依据,助力公司迈向绿色可持续发展之路。

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

上市公司发生环境事故的相关情况

2023年度公司未发生环境事故。

二、社会责任情况

为了全面推动公司高质量发展,公司积极响应国务院国资委、生态环境部、证监会等政府部门的相关政策要求,认真履行企业社会责任,不断完善公司治理结构,并努力推进公司自律建设。公司《2023年度环境、社会和治理(ESG)报告》,将详细展示了公司在环境、社会和治理方面的努力与成果,旨在为公司未来的可持续发展提供有力支撑和指引。具体内容详见公司于2024年3月30日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2023年度环境、社会和治理(ESG)报告》

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

(一) 巩固拓展脱贫攻坚和乡村振兴工作基本情况

2023年,公司党委高度重视乡村振兴工作,全年共召开了三次乡村振兴领导小组专题会议,深入研究并部署乡村振兴各项任务,印发《盐湖股份公司2023年度乡村振兴工作任务》,并认真听取驻村工作队工作报告及阶段性汇报。积极为各联点村解决实际问题,提出切实可行的建议,并困难老党员、脱贫户、困难户发放慰问金33000元。为进一步规范驻村工作,制定了《公司驻村第一书记和工作队管理办法》,明确驻村工作队成员的选派、日常管理、调整轮换、考核评价以及关心关爱等方面的内容,并提高驻村干部的薪酬和津贴标准。同时制定了《公司乡村振兴专项资金管理办法(试行)》,专款专用,

支持帮扶村推进乡村振兴产业项目建设；此外，积极配合省委组织部开展新一轮驻村第一书记和工作队员轮换及个别村镇驻村干部补派、调整共7人。这一系列举措的实施，不仅为乡村振兴注入了新的活力，也为公司履行社会责任、推进高质量发展奠定了坚实的基础。

（二）乡村振兴工作任务开展情况

1. 组织振兴方面。一是积极开展“企业+乡村”党组织结对共建活动，通过公司下属钾肥分公司、资源分公司、智运物流公司、蓝科锂业公司4家公司的6个基层党支部深度参与，以座谈会、主题党日、实地参观交流以及入户慰问老党员等多种形式，推动党组织共建活动的深入开展；二是高度重视连点帮扶村驻村工作退货的实际需求，公司各连点党支部积极行动，为他们解决所需的房屋、灶具等生活设施及物资约8万元。

2. 产业振兴方面。一是成功引进了高附加值农产品项目，成立龙床村农业合作社，并开展了黄花菜种植项目，成活率95%，长势良好。同时，在胜利村试验大棚种植的黄花菜成活率100%，为进一步扩大种植规模、提升产品附加值奠定了坚实基础。二是推动吨包袋加工提产扩能项目，与格尔木市相关部门对接，成功落实了格尔木荣默综合开发有限公司作为就业帮扶车间。该项目可解决50人的就业问题，其中包括4户5名脱贫户，为当地群众提供了稳定的收入来源，进一步巩固拓展脱贫攻坚成果。三是“盐湖阳光试验大棚”项目引领带动作用显著。自2022年由公司投资建设以来，该大棚已成为当地农业发展的亮点。2023年，胜利村阳光试验大棚开始种植辣椒、西红柿、黄瓜等蔬菜，吸引了众多村民前来学习和交流。村民们纷纷向工作队申请蔬菜种子和幼苗，进一步扩大了大棚的影响力。四是上浪卡村高标准农田项目取得了显著成效。公司积极探索“党支部+合作社+农户”模式，开展农村土地综合整治。村民以土地承包权入股，目前入股农户已达66户，入股面积约571亩。通过吸纳本村和邻村剩余劳动力，使高标准农田项目真正实现了从“输血”到“造血”的转变，让村民在“家门口”就能实现就业增收。

3. 人才振兴方面。一是紧密结合公司年度人力资源规划，成功招聘了10名联点村的未就业毕业生，为他们提供了宝贵的工作机会，助力他们实现个人价值。二是积极推动“联企联村”就业帮扶工作。上浪卡村驻村工作队与公司机关院区、钾肥分公司等多个部门紧密合作，通过实施绿化提升、盐池清理、光卤石出矿等帮扶项目，为当地村民提供了稳定的就业平台。共有32名村民参与施工，包括上浪卡村及周边村的村民，他们使用大型设备如挖掘机、装载机等投入工作，实现了稳定务工就业，人均月收入达到6000元，成功实现了从“输血”到“造血”的转变。三是资源分公司与城北村驻村工作队保持密切沟通，经过规范程序，将城北村宏锦劳务公司闲置的工程机械、车辆租赁纳入资源分公司的承包商使用范围，并确定为零星施工工程单位，并成功完成了新外部输卤渠的清渠工作，这不仅增加了城北部分村民的收入，也强化了就近解决就业的策略，为当地经济发展注入了新的活力。

4. 消费帮扶。一是积极开展年度土豆粉收购工作，这不仅为职工和单位食堂提供了优质的食材选择，同时也促进了农民的增收，实现了员工福利与农民收益的双提升。二是充分发挥公司连点帮扶单位及驻村工作队发挥党建共建作用，积极助销联点村大肉、菜籽油等农副产品。通过搭建销售平台、拓宽销售渠道等方式，帮助农户稳定增收。

5. 其他方面。一是公司党委及时落实帮扶举措，为各联点帮扶村协调春耕肥料，惠及近2000户村民，为促进农业增产、农民增收提供了有力支撑。二是公司各联点党组织利用党组织共建活动为契机，积极与联点帮扶村研究制定《党组织共建实施方案》，明确党组织共建思路及措施，就联点帮扶村遇到的问题和困难提出合理化建议，为乐都区马营乡上浪卡村、胜利村、龙床村及天峻县织合玛乡多玉村落实党建活动经费、越冬煤炭费，较好地促进组织建设助推乡村振兴工作。三是公司党委开展结合主题教育调查研究期间，实地了解乡村振兴产业项目开展情况，为多玉村捐赠33.4万元项目资金，用于购置冷链物流车、冷库配套设施，降低多玉村牛羊肉销售运输成本，提高加工包装效率。

第六节 重要事项



一、承诺事项履行情况

1、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尚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
	青海省国有资产投资管理有限公司		1.承诺人及承诺人控制的公司将不直接或间接经营任何与青海盐湖工业股份有限公司（以下简称：盐湖股份）及其下属子公司的钾肥及相关业务，也不参与投资任何与盐湖股份及其下属子公司钾肥及相关业务或产品构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2014年06月30日	长期	青海国投关于避免同业竞争的承诺仍处于承诺期内，未出现违反承诺的情形。
	青海省国有资产投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	青海国投作为本公司控股股东期间，将尽量减少并规范与本公司的关联交易。若有不可避免的关联交易，青海国投与本公司将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则》《青海盐湖工业股份有限公司章程》等有关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本公司及本公司其他股东的合法权益。	2011年03月25日	长期	青海国投关于避免同业竞争的承诺仍处于承诺期内，未出现违反承诺的情形。
资产重组时所作承诺	青海省国有资产投资管理有限公司	其他承诺	一、关于人员独立性：1、保证存续公司（盐湖钾肥）的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业领薪；保证存续公司（盐湖钾肥）的财务人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证存续公司（盐湖钾肥）拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本承诺人控制的其他企业。二、关于资产独立、完整性：1、保证存续公司（盐湖钾肥）具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。2、保证存续公司（盐湖钾肥）具有独立完整的资产，且资产全部处于存续公司（盐湖钾肥）的控制之下，并为存续公司（盐湖钾肥）独立拥有和运营。3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占有存续公司盐湖钾肥的资金、资产；不以存续公司（盐湖钾肥）的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务提供担保。三、关于财务独立性：1、保证存续公司（盐湖钾肥）建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证存续公司（盐湖钾肥）具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3、保证存续公司（盐湖钾肥）独立在银行开户，不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。4、保证存续公司（盐湖钾肥）能够做出独立的财务决策，本承诺人不违法干预保证存续公司（盐湖钾肥）的资金使用调度。5、不干涉保证存续公司（盐湖钾肥）依法独立纳税。四、关于机构独立性：1、保证存续公司（盐湖钾肥）建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证存续公司（盐湖钾肥）内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业与存续公司（盐湖钾肥）之间不产生机构混同的情形。五、关于业务独立性：1、保证存续公司（盐湖钾肥）的业务独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。2、保证存续公司（盐湖钾肥）拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证本承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉存续公司（盐湖钾肥）的业务活动。4、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不在中国境内外从事与存续公司（盐湖钾肥）相竞争的业务。5、保证尽量减少本承诺人及本承诺人控制的其他企业与存续公司（盐湖钾肥）的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、《公司章程》等规定依法履行程序。	2011年03月25日	长期	青海国投关于保持上市公司独立性的承诺仍处于承诺期内，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
其他对公司中小股东所作承诺	青海盐湖海纳化工有限公司、青海盐湖镁业有限公司	其他承诺	承诺将在其重整计划经人民法院裁定批准且执行完毕之日起的三个月内，完成独立的社会保险账户的设立工作。	2021年07月22日	在其重整计划经人民法院裁定批准且执行完毕之日起的三个月内。	截止披露日，公司按月足额缴纳各项社会保险，无社保欠缴等事宜，因职工安置工作未能完成，目前盐湖股份和汇信公司社保账户尚未完成独立管理，仍由盐湖股份代缴管理，待职工安置工作启动后一并开展社保账户独立分户管理。
	青海盐湖工业股份有限公司	其他承诺	公司承诺，在盐湖镁业、海纳化工重整计划经人民法院裁定批准且执行完毕或其被人民法院宣告破产之日起的十二个月内，公司将根据《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规的规定对该等员工进行依法安置，届时公司将充分考虑自身业务需求并充分尊重该等员工的意愿，依法依规通过员工自主选择业或为愿意继续留在公司工作的员工提供工作岗位等方式进行安置，充分保障公司员工的合法权益。	2021年07月22日	在盐湖镁业、海纳化工重整计划经人民法院裁定批准且执行完毕或其被人民法院宣告破产之日起的十二个月内。	根据镁业公司、海纳公司的重整计划，结合劳动关系的实际情况，严格按照《中华人民共和国劳动合同法》等国家相关法律法规规定，由律师事务所牵头，在省国资委的指导下，再次修订完善《职工安置方案》和《职工安置方案说明》，制定《职工安置工作推进方案》和相关配套材料，待镁业公司和汇信公司二债会议确定相关事项后，依法依规自主选择安置方式，有序推进职工安置的全面工作。
其他承诺	无	无	无		无	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	

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2023年度纳入合并范围的子公司共39家，详见本报告第十节-财务报告-附注十“在其他主体中的权益”。

本公司2023年度合并范围比上年度增加1户，详见本报告第十节-财务报告-附注九“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	347.2
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	仲成贵、唐良辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2023年度财务报表及内控审计服务，2023年度财务报表审计费267.2万元，内控审计费80万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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	执行阶段	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	执行阶段	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	执行阶段	2019年11月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
盐湖机电公司与西宁国家低碳产业基金投资管理有限公司新增资本认购纠纷一案	3,377.77	否	判决结案	执行阶段	执行阶段	2021年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
青海皓林机械设备租赁有限公司诉盐湖能源有限公司建设工程施工合同纠纷案	1,227	否	二审判决结案	执行阶段	执行阶段	2021年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
韩国锦阳株式会社、内蒙古韩锦化学工业有限公司诉青海盐湖工业股份有限公司、青海盐湖科技开发有限公司、青海盐湖海虹化工股份有限公司破产债权确认纠纷一案	23,000	否	二审审理阶段	尚未判决	尚未判决	2019年12月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
赫氏工程咨询（上海）有限公司与被申请人青海盐湖股份有限公司、青海盐湖海纳化工有限公司服务合同纠纷仲裁案	1,121.87	否	仲裁审理阶段	执行阶段	执行完毕	2019年12月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用



十四、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
中化化肥	关联自然人担任董事的公司	关联销售/采购	销售氯化钾	遵照公平、公正的市场原则。	市场价	101,331.6		190,000	否	现金结算	市场价	2023年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计				--	--	101,331.6	--	190,000	--	--	--	--	--
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）				无									
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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。

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

1. 经公司2023年3月29日召开的第八届二十一次董事会、2023年5月29日召开的2022年年度股东大会审议通过《2023年日常关联交易预计议案》，同意公司与关联方工商银行、中国银行、国开行、青海银行开展银行存款、承兑汇票托管等业务。

2. 经公司2023年3月29日召开的第八届二十一次董事会、2023年5月29日召开的2022年年度股东大会审议通过《2023年关于使用自有资金购买理财产品暨关联交易的议案》，同意在不影响公司正常生产经营、有效控制投资风险的前提下，使用30亿元闲置自有资金购买安全性高、流动性好的理财产品（包括关联方理财产品），提高公司整体资金使用效率。

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
2023年日常关联交易预计公告	2023年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2023年关于使用自有资金购买理财产品暨关联交易的公告	2023年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十五、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

公司报告期不存在租赁情况。



2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

公司报告期内不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	238,000	113,000	0	0
券商理财产品	自有资金	207,000	122,000	0	0
信托理财产品	自有资金	310,000	120,000	0	0
合计		755,000	355,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定 方式	参考 年化 收益率	预期 收益 (如有)	报告期实 际损益 金额	报告期 损益实 际收回 情况	计提减 值准备 金额 (如有)	是否 经过 法定 程序	未来是 否还有 委托理 财计划	事项概述及相关查 询索引 (如有)
华鑫证券有限责任公司	证券	非保本固定收益型	20,000	自有资金	2023年06月21日		债权类资产	市值法估值	3.50%	0	500.75	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
华鑫证券有限责任公司	证券	非保本固定收益型	20,000	自有资金	2023年06月21日		债权类资产	市值法估值	4.50%	0	500.16	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
上海国泰君安证券资产管理有限公司	证券	混合类单一资产管理计划	5,000	自有资金	2023年07月05日	2024年07月05日	债权类资产	摊余成本法估值	6.00%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
上海国泰君安证券资产管理有限公司	证券	混合类单一资产管理计划	5,000	自有资金	2023年07月05日	2024年07月05日	债权类资产	摊余成本法估值	13.00%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
百瑞信托有限责任公司	信托	非保本固定收益型	7,000	自有资金	2023年07月11日		债权类资产	市值法估值	3.50%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定 方式	参考 年化 收益率	预期 收益 (如有)	报告期实 际损益 金额	报告期 损益实 际收回 情况	计提减 值准备 金额 (如有)	是否 经过 法定 程序	未来是 否还有 委托理 财计划	事项概述及相关查 询索引 (如有)
中国国际金融股份有限公司	证券	非保本固定收益型	8,000	自有资金	2023年08月09日		债权类资产	市值法估值	4.20%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
国投泰康信托有限公司	信托	非保本固定收益型	20,000	自有资金	2023年06月28日	2023年12月28日	债权类资产	摊余成本法估值	4.70%	0	471.28	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网 巨潮资讯网
华泰证券(上海)资产管理有限公司	证券	债券型证券投资基金	5,000	自有资金	2023年08月16日	2023年12月05日	债权类资产	市值法估值	3.72%	0	1.17	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网 巨潮资讯网
平安基金管理有限公司	证券	混合型证券投资基金	10,000	自有资金	2023年08月16日	2023年10月12日	同业存单	市值法估值	2.16%	0	10.02	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网 巨潮资讯网
平安信托有限责任公司	信托	非保本固定收益型	10,000	自有资金	2022年07月07日	2023年01月05日	债权类资产	市值法估值	4.20%	0	108.1	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司格尔木分行	银行	非保本浮动收益型	20,000	自有资金	2022年07月11日	2023年01月09日	债权类资产	市值法估值	3.60%	0	15.88	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司格尔木分行	银行	非保本浮动收益型	20,000	自有资金	2022年08月10日	2023年02月07日	债权类资产	市值法估值	3.60%	0	2.12	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司西宁分行	银行	非保本浮动收益型	20,000	自有资金	2022年06月29日	2023年03月26日	债权类资产	市值法估值	3.85%	0	298.51	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中国建设银行股份有限公司格尔木市分行	银行	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2022年07月06日	2023年04月02日	债权类资产	市值法估值	1.35%	0	100.4	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中信银行股份有限公司西宁分行	银行	非保本浮动收益型	40,000	自有资金	2022年07月08日	2023年06月14日	债权类资产	市值法估值	4.08%	0	1,526.46	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	非保本固定收益型	20,000	自有资金	2022年06月29日	2023年06月15日	债权类资产	市值法估值	4.00%	0	767.12	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
太平洋证券股份有限公司	证券	非保本固定收益型	20,000	自有资金	2022年07月07日	2023年06月06日	债权类资产	市值法估值	4.70%	0	980.59	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
平安信托有限责任公司	信托	非保本固定收益型	40,000	自有资金	2022年07月08日	2023年06月13日	债权类资产	市值法估值	4.40%	0	1,169.74	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
上海国泰君安证券资产管理有限公司	证券	非保本浮动收益型	15,000	自有资金	2023年03月06日	2023年06月12日	债权类资产	市值法估值	4.00%	0	208.6	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
上海国泰君安证券资产管理有限公司	证券	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2023年04月03日	2023年06月08日	债权类资产	市值法估值	3.20%	0	87.59	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
太平洋证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年03月08日	2023年06月06日	债权类资产	市值法估值	4.70%	0	62.51	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中诚信托有限责任公司	信托	非保本固定收益型	20,000	自有资金	2023年03月02日	2023年06月14日	债权类资产	市值法估值	3.50%	0	262.21	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
华泰证券股份有限公司	证券	本金保障型收益凭证	10,000	自有资金	2023年03月03日	2023年06月13日	其他	固定收益	2.59%	0	72.42	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2023年03月08日	2023年06月13日	债权类资产	市值法估值	3.30%	0	111.05	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
上海国际信托有限公司	信托	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2023年03月09日	2023年06月06日	债权类资产	市值法估值	3.50%	0	86.47	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
陕西省国际信托股份有限公司	信托	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2023年03月02日	2023年06月14日	债权类资产	市值法估值	4.25%	0	122.26	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
陕西省国际信托股份有限公司	信托	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2023年04月06日	2023年06月13日	债权类资产	市值法估值	3.40%	0	63.34	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	非保本固定收益型	10,000	自有资金	2023年03月02日	2023年06月13日	债权类资产	市值法估值	3.15%	0	88.89	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	非保本固定收益型	10,000	自有资金	2023年03月07日	2023年06月13日	债权类资产	市值法估值	3.15%	0	84.58	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	非保本固定收益型	10,000	自有资金	2023年04月06日	2023年06月13日	债权类资产	市值法估值	3.05%	0	56.82	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定 方式	参考 年化 收益率	预期 收益 (如有)	报告期实 际损益 金额	报告期 损益实 际收回 情况	计提减 值准备 金额 (如有)	是否 经过 法定 程序	未来是 否还有 委托理 财计划	事项概述及相关查 询索引 (如有)
中国对外经济贸易 信托有限公司	信托	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年07 月05日	2023年10 月09日	债权类资产	市值法估值	3.50%	0	48.66	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
华泰证券(上海) 资产管理有限公司	证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年07 月13日	2023年10 月18日	债权类资产	市值法估值	3.49%	0	46.35	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
中国邮政储蓄银行 股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年06 月30日	2023年10 月27日	债权类资产	市值法估值	2.89%	0	34.33	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
工银理财有限责任 公司	银行	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2023年07 月06日	2023年11 月15日	债权类资产	市值法估值	3.10%	0	75.15	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
中国对外经济贸易 信托有限公司	信托	非保本固定收益型	10,000	自有资金	2023年06 月29日	2023年12 月26日	债权类资产	市值法估值	3.20%	0	157.81	已收回	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
上海浦东发展银行 股份有限公司西宁 分行	银行	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年07 月05日	2024年01 月05日	债权类资产	市值法估值	3.25%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
平安信托有限责任 公司	信托	非保本浮动收益型	40,000	自有资金	2023年07 月03日	2024年01 月04日	债权类资产	市值法估值	4.05%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
方正证券股份有限 公司	证券	本金保障型收益凭证	5,000	自有资金	2023年07 月05日	2024年01 月08日	其他	固定收益	2.90%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
西南证券股份有限 公司	证券	本金保障型浮动收益 凭证	5,000	自有资金	2023年07 月11日	2024年01 月08日	债权类资产	市值法估值	0.20%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
招商银行股份有限 公司西宁分行	银行	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年07 月12日	2024年01 月11日	债权类资产	市值法估值	3.60%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
中国对外经济贸易 信托有限公司	信托	非保本浮动收益型	20,000	自有资金	2023年06 月28日	2024年05 月21日	债权类资产	市值法估值	4.00%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
陕西省国际信托股 份有限公司	信托	非保本浮动收益型	30,000	自有资金	2023年06 月29日	2024年05 月27日	债权类资产	市值法估值	4.80%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
上海国泰君安证券 资产管理有限公司	证券	非保本浮动收益型	25,000	自有资金	2023年07 月04日	2024年05 月20日	债权类资产	市值法估值	4.30%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
中国对外经济贸易 信托有限公司	信托	非保本浮动收益型	20,000	自有资金	2023年07 月04日	2024年05 月22日	债权类资产	市值法估值	3.50%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
中信期货有限公司	证券	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2023年07 月05日	2024年05 月21日	债权类资产	市值法估值	3.40%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
华安证券股份有限 公司	证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年07 月05日	2024年05 月21日	债权类资产	市值法估值	4.70%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
太平洋证券股份有 限公司	证券	非保本浮动收益型	25,000	自有资金	2023年07 月06日	2024年05 月08日	债权类资产	市值法估值	4.70%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
长江证券(上海) 资产管理有限公司	证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年07 月06日	2024年05 月24日	债权类资产	市值法估值	3.70%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
银河金汇证券资产 管理有限公司	证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年07 月05日	2024年04 月03日	债权类资产	市值法估值	3.80%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
兴证证券资产管理 有限公司	证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年07 月06日	2024年05 月22日	债权类资产	市值法估值	3.41%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
兴业银行股份有限 公司西宁分行	银行	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年07 月06日	2024年04 月06日	债权类资产	市值法估值	3.05%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
中信银行股份有限 公司西宁分行	银行	非保本浮动收益型	40,000	自有资金	2023年07 月06日	2024年05 月27日	债权类资产	市值法估值	4.30%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
中国国际金融股份 有限公司	证券	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2023年07 月18日	2024年05 月29日	债权类资产	市值法估值	4.00%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
中国对外经济贸易 信托有限公司	信托	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年11 月22日	2024年02 月22日	债权类资产	市值法估值	3.40%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
华安证券股份有限 公司	证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年11 月23日	2024年05 月22日	债权类资产	市值法估值	4.10%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
中信期货有限公司	证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年11 月27日	2024年05 月27日	债权类资产	市值法估值	3.40%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
华泰证券(上海) 资产管理有限公司	证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年11 月30日	2024年05 月24日	债权类资产	市值法估值	5.00%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定 方式	参考 年化 收益率	预期 收益 (如有)	报告期实 际损益 金额	报告期 损益实 际收回 情况	计提减 值准备 金额 (如有)	是否 经过 法定 程序	未来是 否还有 委托理 财计划	事项概述及相关查 询索引 (如有)
广东粤财信托有限 公司	信托	非保本浮动收益型	5,000	自有 资金	2023年11 月30日	2024年05 月27日	债权类资产	市值法估值	3.00%	0	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网www. cninfo.com.cn
合计			755,000	--	--	--	--	--	--	0	8,121.34	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告名称	公告编号	披露日期	临时公告披露网站名称
关于收到采矿权出让收益分期缴款批复的公告	2023-076	2023年10月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股份回购实施结果暨股份变动的公告	2023-074	2023年9月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于申请采矿许可证变更暨缴纳采矿权出让收益的公告	2023-073	2023年9月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于续聘2023年度财务报表和内部控制审计机构的公告	2023-070	2023年8月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于回购公司股份比例达1%暨回购进展的公告	2023-044	2023年6月3日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于深圳证券交易所关注函的回复	2023-039	2023年5月9日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于使用自有资金进行证券投资的公告	2023-037	2023年4月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于2022年度计提资产减值准备及核销部分资产的公告	2023-024	2023年3月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东权益变动的提示性公告	2023-013	2023年2月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于限售股份解除限售的提示性公告	2023-007	2023年1月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司收购子公司少数股东股权的公告	2023-005	2023年1月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公告名称	公告编号	披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司收购子公司少数股东股权的公告	2023-005	2023年1月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第七节 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	3,988,960.00	0.07%				-3,899,190.0	-3,899,190.0	89,770.0	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,924,615.00	0.07%				-3,924,615.0	-3,924,615.0	0	0.00%
3、其他内资持股	64,345.00	0.00%				25,425.0	25,425.0	89,770.0	
其中：境内法人持股	10,345.00	0.00%						10,345	0.00%
境内自然人持股	54,000.00	0.00%				25,425.0	25,452.0	79,425.0	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	5,428,887,712.00	99.93%				3,899,190	3,899,190	5,432,786,902.00	99.99%
1、人民币普通股	5,428,887,712.00	99.93%				3,899,190	3,899,190	5,432,786,902.00	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	5,432,876,672.00	100.00%						5,432,876,672.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期，公司限售股份减少3,899,190股，详见限售股份变动情况表。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南兴云投资有限公司	3,924,615		3,924,615	0	首发前限售股	2023年1月19日
包庆山	0	3,750		3,750	高管锁定股	离职后6个月
高健	0	7,500		7,500	高管锁定股	离职后6个月
严晓俊	525		525	0	高管锁定股	离职后6个月
乔海元	0	4,200		4,200	高管锁定股	离职后6个月
马金山	0	10,500		10,500	高管锁定股	离职后6个月
合计	3,925,140	25,950	3,925,140	25,950	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	241,777	年度报告披露日前上一 月末普通股股东总数	233,368	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复 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	持有无限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
青海省国有资产投资管理有限公司	国有法人	11.61%	630,548,292.00	0	0	630,548,292.00	质押	619,573,104.00
工银金融资产投资有限公司	国有法人	7.48%	406,276,871.00	0	0	406,276,871.00	不适用	0
国家开发银行	国有法人	6.49%	352,750,881.00	0	0	352,750,881.00	不适用	0
中国中化集团有限公司	国有法人	5.73%	311,220,951.00	0	0	311,220,951.00	不适用	0
陕西煤业股份有限公司	国有法人	4.90%	266,216,924.00	57,895,814.00	0	266,216,924.00	不适用	0
中国银行股份有限公司青海省分行	国有法人	4.60%	249,983,496.00	-23,328,700.00	0	249,983,496.00	不适用	0
中国邮政储蓄银行股份有限公司青海省分行	国有法人	3.80%	206,355,156.00	-32,555,000.00	0	206,355,156.00	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	2.23%	121,176,175.00	0	0	121,176,175.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.16%	117,214,961.00	7,425,949.00	0	117,214,961.00	不适用	0
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	1.49%	81,112,561.00	0	0	81,112,561.00	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	无							
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10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
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					
青海省国有资产投资管理有限公司	630,548,292.00	人民币普通股	630,548,292.00					
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					
国家开发银行	352,750,881.00	人民币普通股	352,750,881.00					
中国中化集团有限公司	311,220,951.00	人民币普通股	311,220,951.00					
陕西煤业股份有限公司	266,216,924.00	人民币普通股	266,216,924.00					
中国银行股份有限公司青海省分行	249,983,496.00	人民币普通股	249,983,496.00					
中国邮政储蓄银行股份有限公司青海省分行	206,355,156.00	人民币普通股	206,355,156.00					
中国农业银行股份有限公司青海省分行	121,176,175.00	人民币普通股	121,176,175.00					
香港中央结算有限公司	117,214,961.00	人民币普通股	117,214,961.00					
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					
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股 股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
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）	无							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青海省国有资产投资管理有限公司	程国勋	2001年 04月17日	916300007105860692	煤炭批发经营;对服务省级战略的产业和优势产业、金融业进行投资;受托管理和经营国有资产;构建企业融资平台和信用担保体系;发起和设立基金;提供相关管理和投资咨询理财服务;经营矿产品、金属及金属材料、建筑材料、电子材料、有色材料、工业用盐、化肥、化工产品(不含危险化学品)、石油制品(不含成品油)、铝及铝合金、铁合金炉料经销;房屋土地租赁,经济咨询服务,对外担保,实业投资及开发;矿产品开发(不含勘探开采)销售;普通货物运输;煤炭洗选与加工;燃料油(不含危险化学品)、页岩油、乙烯焦油、沥青销售。(以上经营范围依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

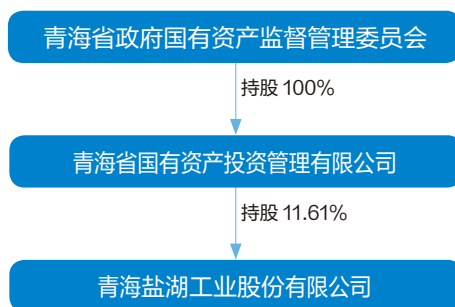
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青海省人民政府国有资产监督管理委员会	肖飞虎		01500046-8	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况				无

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司
适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%
适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
青海省国有资产投资管理有限公司	第一大股东	863,967.31	归还到期债务	2026年05月18日	经营所得	否	否

5、其他持股在10%以上的法人股东
适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况
适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况
适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022年09月30日	18,463,811-36,927,622	0.34%-0.68%	75,000-150,000	12个月	用于股权激励计划或员工持股计划。	64,679,497.00	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况
适用 不适用

截至2023年9月26日，本次回购股份期限已届满。公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份64,679,497.00股，占公司总股本的1.19%，最高成交价为25.13元/股，最低成交价为17.23元/股，成交总金额为1,499,184,360.49元（不含交易费用）。

第八节 优先股相关情况

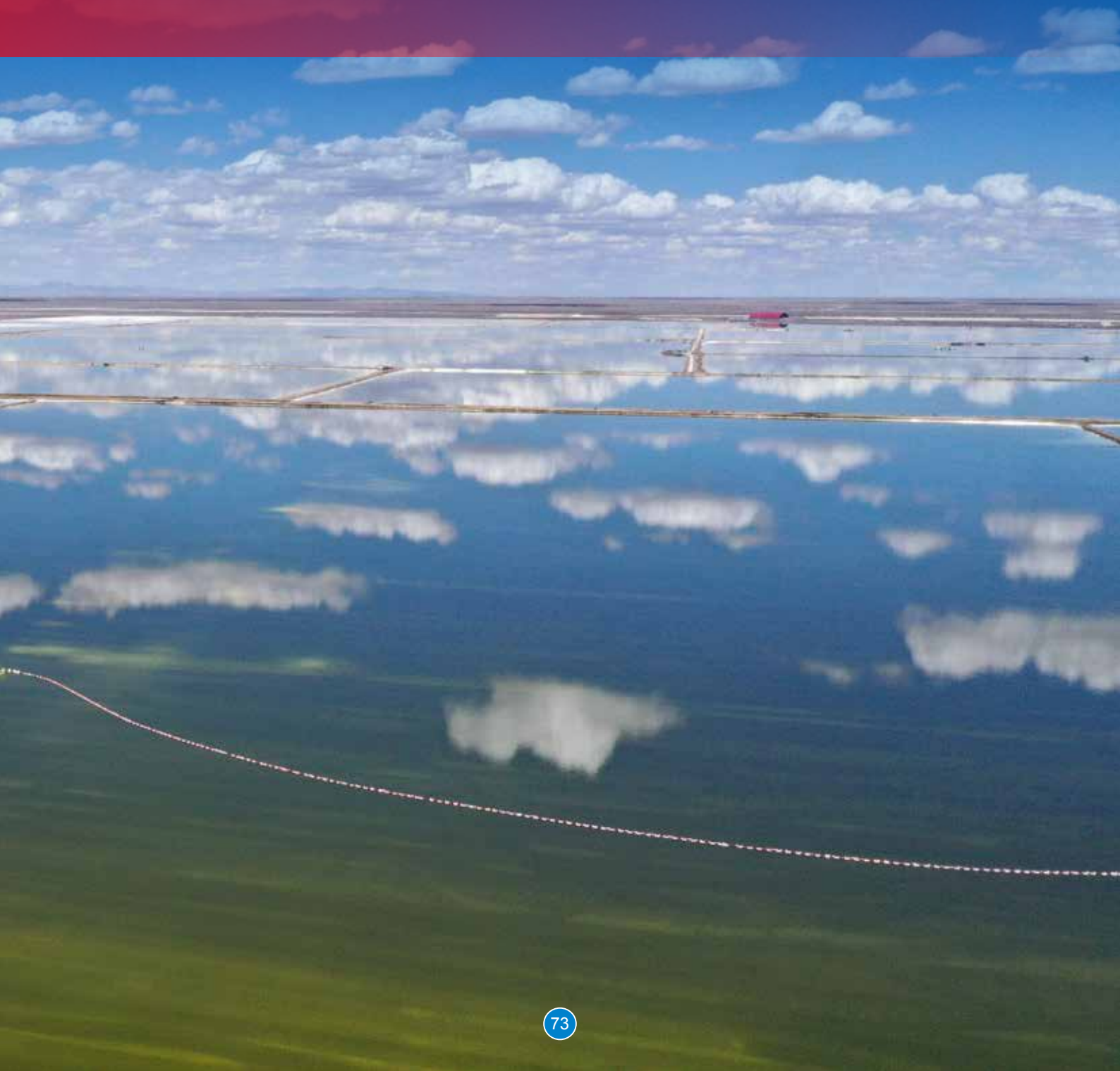
适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告



一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024年03月28日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第36-00001号
注册会计师姓名	钟成贵、唐良辉

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了青海盐湖工业股份有限公司（以下简称“盐湖股份”）的财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盐湖股份2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于盐湖股份，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十八）及附注五（四十八）。

盐湖股份主要从事农用氯化钾和碳酸锂的生产和销售。2023年度，盐湖股份实现营业收入人民币215.79亿元。由于收入是盐湖股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价、测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。
- （2）选取样本检查签订的销售合同，识别与取得商品控制权时点相关的条款和条件，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求。
- （3）将本年营业收入及毛利率与上年进行比较，检查异常现象和重大波动。
- （4）对本年度记录的交易选取样本，核对销售合同、收款单据、发运凭证、销售结算单、销售发票等，评价收入确认的真实性；以及抽取与销售相关的发运凭证、销售结算单等与账面确认的收入进行核对，从而检查收入确认的完整性。
- （5）结合应收账款、预收账款、合同负债的审计，选择主要客户函证本年度销售产品和销售数量，评价收入确认的完整性。
- （6）对资产负债表日前后的销售交易进行截止性测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。
- （7）检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露的恰当性。

（二）存货的存在性和计价

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十三）及附注五（八）。

盐湖股份期末存货主要为氯化钾产品和生产氯化钾和碳酸锂用原料。截至2023年12月31日止，盐湖股份的存货账面价值12.33亿元，占资产总额的2.66%。由于年末存货余额较高，因此我们将存货的存在性和计价识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货的存在性和计价，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）了解、评价并测试与存货的存在和计价相关的内部控制设计和运行的有效性。
- （2）获取并检查公司的存货盘点计划和盘点记录，制定存货监盘计划，对存货实施监盘程序。
- （3）获取存货收发存记录、成本计算表、成本计算单等，复核成本的归集和分配是否正确，对主要存货如原材料、库存商品实施了计价测试，检查存货发出计价是否正确。
- （4）对存货进行跌价测试，检查盐湖股份对存货跌价准备金额计算的准确性。
- （5）对盐湖股份年末存货执行分析程序，通过对库存数量的波动情况、存货周转情况、营业成本与营业收入配比情况等分析程序，判断期末存货的合理性。
- （6）执行了存货入库、发出的截止性测试，检查存货确认是否恰当。
- （7）检查存货和存货跌价准备在财务报表附注中相关披露的恰当性。

四、其他信息

盐湖股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括盐湖股份2023年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估盐湖股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盐湖股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盐湖股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对盐湖股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盐湖股份不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就盐湖股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟成贵
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：唐良辉

2023年03月29日

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

2023年12月31日

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	17,759,036,249.54	16,523,966,571.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,620,678,433.59	2,103,931,925.05
衍生金融资产		
应收票据	6,692,432,612.12	5,707,317,038.61
应收账款	177,776,587.68	630,800,072.58
应收款项融资	190,026,805.51	1,803,471,896.14
预付款项	346,894,555.68	261,817,386.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	67,645,647.57	322,570,051.98
其中：应收利息		
应收股利	3,658,170.00	
买入返售金融资产		
存货	1,233,154,680.64	1,765,083,777.84
合同资产		
持有待售资产	15,187,978.19	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	269,104,079.89	147,537,937.37
流动资产合计	30,371,937,630.41	29,266,496,656.89
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	121,235,249.92	136,186,994.26
其他权益工具投资	671,601,424.30	643,055,875.74
其他非流动金融资产		
投资性房地产	87,891,411.70	87,932,102.20
固定资产	8,468,468,422.20	7,718,658,037.56
在建工程	645,370,562.82	667,230,517.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	112,440,378.95	40,130,444.52
无形资产	916,446,924.09	1,007,194,264.12
开发支出	1,650,943.40	
商誉	3,928,667.24	3,928,667.24
长期待摊费用	35,468,565.48	39,456,943.93
递延所得税资产	1,424,802,385.11	2,106,767,883.94
其他非流动资产	3,546,044,658.41	413,608,258.16
非流动资产合计	16,035,349,593.62	12,864,149,989.26
资产总计	46,407,287,224.03	42,130,646,646.15

法定代表人：俞红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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

2023年12月31日

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动负债：		
短期借款	12,000,000.00	76,907,800.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,885,941.78	16,092,284.29
应付账款	2,215,832,660.67	2,018,092,963.98
预收款项	4,175,903.44	2,112,571.75
合同负债	698,021,196.99	1,743,545,339.14
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	567,572,541.03	576,262,566.49
应交税费	345,985,356.03	781,275,774.17
其他应付款	910,484,541.73	497,342,895.26
其中：应付利息	64,940,921.96	98,897,007.14
应付股利	418,941,504.90	13,271,091.52
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	4,506,826,690.12	2,750,343,302.23
其他流动负债	69,299,806.88	163,647,897.32
流动负债合计	9,392,084,638.67	8,625,623,394.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	128,165,106.61	1,433,741,537.69
应付债券		2,551,932,700.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	96,069,068.86	30,752,922.38
长期应付款	1,814,779,286.31	617,289,476.06
长期应付职工薪酬		
预计负债	80,176,834.84	148,295,861.91
递延收益	158,260,428.80	159,955,119.53
递延所得税负债	47,057,062.76	46,171,445.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,324,507,788.18	4,988,139,063.23
负债合计	11,716,592,426.85	13,613,762,457.86
所有者权益：		
股本	5,432,876,672.00	5,432,876,672.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	40,760,334,102.10	40,770,175,130.84
减：库存股	1,576,011,920.56	376,699,615.85
其他综合收益	193,377,041.85	168,434,029.56
专项储备	218,230,148.91	214,860,889.93
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	-15,061,573,702.04	-22,975,188,348.28
归属于母公司所有者权益合计	31,906,238,592.42	25,173,465,008.36
少数股东权益	2,784,456,204.76	3,343,419,179.93
所有者权益合计	34,690,694,797.18	28,516,884,188.29
负债和所有者权益总计	46,407,287,224.03	42,130,646,646.15

法定代表人：俞红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	14,769,498,581.68	14,266,111,599.91
交易性金融资产	2,953,477,575.56	2,015,443,400.00
衍生金融资产		
应收票据	6,702,789,248.23	5,956,167,263.57
应收账款	695,363,927.34	1,232,490,783.62
应收款项融资		
预付款项	85,512,197.87	190,690,214.85
其他应收款	896,639,949.88	429,275,866.36
其中：应收利息		
应收股利	3,658,170.00	5,736,709.56
存货	567,678,963.28	889,583,871.90
合同资产		
持有待售资产	15,187,978.19	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,334,982.63	58,800,386.24
流动资产合计	26,733,483,404.66	25,038,563,386.45
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	2,801,054,025.37	2,672,928,892.87
其他权益工具投资	638,704,744.36	609,029,227.48
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,666,352,611.87	4,035,526,715.80
在建工程	368,884,681.85	154,893,702.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	63,558,499.95	23,114,195.52
无形资产	828,353,524.99	922,367,795.52
开发支出	1,650,943.40	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,336,906,220.53	1,911,113,016.98
其他非流动资产	2,701,461,932.62	187,738,056.34
非流动资产合计	12,406,927,184.94	10,516,711,602.82
资产总计	39,140,410,589.60	35,555,274,989.27

法定代表人：袁红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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	2023年12月31日	2023年1月1日
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	1,310,790,998.98	1,786,433,644.45
预收款项		
合同负债	350,376,366.28	1,476,405,136.56
应付职工薪酬	421,626,598.46	457,771,823.74
应交税费	196,999,076.96	231,919,709.32
其他应付款	4,373,806,182.88	3,071,748,069.77
其中：应付利息	61,115,866.79	86,990,051.97
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	4,495,409,492.92	2,746,630,240.67
其他流动负债	31,379,629.53	137,033,681.08
流动负债合计	11,180,388,346.01	9,907,942,305.59
非流动负债：		
长期借款		1,433,741,537.69
应付债券		2,551,932,700.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	57,122,421.37	19,567,573.04
长期应付款	1,814,674,840.00	617,185,029.75
长期应付职工薪酬		
预计负债	80,176,834.84	148,295,861.91
递延收益	108,346,328.50	102,700,729.25
递延所得税负债	46,377,347.98	36,220,894.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,106,697,772.69	4,909,644,326.21
负债合计	13,287,086,118.70	14,817,586,631.80
所有者权益：		
股本	5,432,876,672.00	5,432,876,672.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	40,074,647,851.94	40,302,429,681.61
减：库存股	1,576,011,920.56	376,699,615.85
其他综合收益	217,349,032.71	192,124,843.36
专项储备	177,192,259.92	177,071,918.71
盈余公积	1,913,656,780.57	1,913,656,780.57
未分配利润	-20,386,386,205.68	-26,903,771,922.93
所有者权益合计	25,853,324,470.90	20,737,688,357.47
负债和所有者权益总计	39,140,410,589.60	35,555,274,989.27

法定代表人：俞红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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	2023年度	2022年度
一、营业总收入	21,578,504,361.18	30,739,479,869.57
其中：营业收入	21,578,504,361.18	30,739,479,869.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,568,955,673.15	9,537,988,893.42
其中：营业成本	9,484,417,497.98	6,422,571,521.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,239,469,266.10	1,572,679,888.50
销售费用	143,809,088.80	255,721,310.17
管理费用	751,939,258.24	907,527,012.05
研发费用	131,106,432.74	256,480,090.27
财务费用	-181,785,870.71	123,009,071.21
其中：利息费用	215,380,413.54	286,575,396.13
利息收入	397,639,030.07	164,025,911.20
加：其他收益	72,293,322.45	51,051,374.16
投资收益（损失以“-”号填列）	79,739,691.13	73,289,727.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,626,649.87	-114,511.61
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）	82,754,924.11	11,775,407.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	84,561,207.62	174,256,536.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-44,101,035.71	-114,890,775.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	93,953.28	1,679,894.90

法定代表人：俞红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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	2023年度	2022年度
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,284,890,750.91	21,398,653,140.54
加：营业外收入	379,173,335.83	23,248,242.72
减：营业外支出	17,412,999.40	66,178,417.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,646,651,087.34	21,355,722,965.37
减：所得税费用	1,280,810,813.28	1,675,733,580.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,365,840,274.06	19,679,989,385.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,006,498,854.98	19,718,690,111.13
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	359,341,419.08	-38,700,725.98
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	7,913,614,646.24	15,568,396,475.75
2.少数股东损益	1,452,225,627.82	4,111,592,909.40
六、其他综合收益的税后净额	24,376,713.10	26,200,900.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	24,943,012.29	26,200,900.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	24,943,012.29	26,200,900.89
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	24,943,012.29	26,200,900.89
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-566,299.19	
七、综合收益总额	9,390,216,987.16	19,706,190,286.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,938,557,658.53	15,594,597,376.64
归属于少数股东的综合收益总额	1,451,659,328.63	4,111,592,909.40
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.4881	2.9318
（二）稀释每股收益	1.4881	2.9318

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：-7,292,142.94元，上期被合并方实现的净利润为：-55,509.72元。

法定代表人：袁红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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	2023年度	2022年度
一、营业收入	12,080,231,862.58	16,734,116,534.40
减：营业成本	5,304,291,147.80	3,695,315,092.51
税金及附加	944,787,082.42	1,222,723,837.39
销售费用	24,151,353.48	160,833,190.51
管理费用	486,236,931.58	577,851,956.07
研发费用	120,201,245.62	194,331,592.67
财务费用	-97,341,048.56	126,624,705.83
其中：利息费用	213,847,900.77	267,646,803.48
利息收入	311,450,511.60	116,792,955.97
加：其他收益	47,127,980.30	29,122,724.82
投资收益（损失以“-”号填列）	1,365,060,210.86	2,088,276,589.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,463.00	-4,905,811.48
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）	75,238,092.70	22,464,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	344,968,406.46	222,306,551.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,705,502.35	-112,695,948.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	77,585.78	846,935.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,098,671,923.99	13,006,757,912.46
加：营业外收入	8,395,513.01	356,834.25
减：营业外支出	9,769,796.97	54,918,247.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,097,297,640.03	12,952,196,499.15
减：所得税费用	579,911,922.78	39,809,905.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,517,385,717.25	12,912,386,594.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,517,385,717.25	12,912,386,594.04
（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	25,224,189.35	26,104,877.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25,224,189.35	26,104,877.10
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	25,224,189.35	26,104,877.10
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	6,542,609,906.60	12,938,491,471.14
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：贡红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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	2023年度	2022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	23,247,311,159.30	29,105,844,775.05
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	15,915,804.61	73,746,225.89
收到其他与经营活动有关的现金	1,299,178,059.69	513,476,166.90
经营活动现金流入小计	24,562,405,023.60	29,693,067,167.84
购买商品、接受劳务支付的现金	6,245,730,228.00	4,312,848,088.30
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	1,645,430,619.28	1,659,141,550.25
支付的各项税费	3,914,410,328.84	5,590,722,840.72
支付其他与经营活动有关的现金	652,215,125.80	643,020,845.22
经营活动现金流出小计	12,457,786,301.92	12,205,733,324.49
经营活动产生的现金流量净额	12,104,618,721.68	17,487,333,843.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,021,505,620.00	1,732,844,096.00
取得投资收益收到的现金	149,001,332.43	34,447,401.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,180,277.72	3,274,672.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	11,180,000.00	134,783.88
投资活动现金流入小计	4,195,867,230.15	1,770,700,953.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	942,971,036.86	701,786,281.26
投资支付的现金	9,790,315,789.15	2,642,892,275.15
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	102,599,939.20	182,079,192.80
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,835,886,765.21	3,526,757,749.21
投资活动产生的现金流量净额	-6,640,019,535.06	-1,756,056,795.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		671,557,644.45
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,350,000.00
取得借款收到的现金	142,165,106.61	18,407,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	142,165,106.61	689,965,444.45
偿还债务支付的现金	2,743,769,540.40	1,822,647,964.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,703,120,364.44	3,247,191,393.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,449,890,800.28	2,985,604,579.26
支付其他与筹资活动有关的现金	1,293,876,919.44	364,742,705.88
筹资活动现金流出小计	5,740,766,824.28	5,434,582,064.26
筹资活动产生的现金流量净额	-5,598,601,717.67	-4,744,616,619.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-134,002,531.05	10,986,660,428.14
加：期初现金及现金等价物余额	16,109,498,170.59	5,122,837,742.45
六、期末现金及现金等价物余额	15,975,495,639.54	16,109,498,170.59

法定代表人：贡红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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	2023年度	2022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	11,333,236,263.06	15,931,786,031.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,579,779,991.82	1,967,064,818.13
经营活动现金流入小计	13,913,016,254.88	17,898,850,850.05
购买商品、接受劳务支付的现金	3,468,601,747.13	2,263,375,478.43
支付给职工以及为职工支付的现金	915,242,744.58	1,064,105,224.93
支付的各项税费	1,725,410,453.41	2,452,356,001.86
支付其他与经营活动有关的现金	697,192,645.47	705,770,614.29
经营活动现金流出小计	6,806,447,590.59	6,485,607,319.51
经营活动产生的现金流量净额	7,106,568,664.29	11,413,243,530.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,650,000,000.00	1,532,844,096.00
取得投资收益收到的现金	1,369,487,595.93	2,101,376,083.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,848,903.27	96,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	11,180,000.00	
投资活动现金流入小计	5,041,516,499.20	3,634,316,579.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	426,676,515.24	213,050,411.33
投资支付的现金	7,976,182,500.00	2,904,303,675.15
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		
投资活动现金流出小计	8,402,859,015.24	3,117,354,086.48
投资活动产生的现金流量净额	-3,361,342,516.04	516,962,493.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		595,022,638.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		595,022,638.00
偿还债务支付的现金	2,667,355,842.02	1,787,647,964.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,984,570.11	261,732,022.45
支付其他与筹资活动有关的现金	1,287,508,025.54	351,954,856.72
筹资活动现金流出小计	4,185,848,437.67	2,401,334,843.90
筹资活动产生的现金流量净额	-4,185,848,437.67	-1,806,312,205.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-440,622,289.42	10,123,893,818.04
加：期初现金及现金等价物余额	14,153,531,045.20	4,029,637,227.16
六、期末现金及现金等价物余额	13,712,908,755.78	14,153,531,045.20

法定代表人：袁红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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	2023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											小计			
	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	5,432,876,672.00				40,770,175,130.84	376,699,615.85	168,434,029.56	214,860,889.93	1,939,006,250.16		-22,975,188,348.28		25,173,465,008.36	3,343,419,179.93	28,516,884,188.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	5,432,876,672.00				40,770,175,130.84	376,699,615.85	168,434,029.56	214,860,889.93	1,939,006,250.16		-22,975,188,348.28		25,173,465,008.36	3,343,419,179.93	28,516,884,188.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-9,841,028.74	1,199,312,304.71	24,943,012.29	3,369,258.98			7,913,614,646.24		6,732,773,584.06	-558,962,975.17	6,173,810,608.89
(一) 综合收益总额							24,943,012.29				7,913,614,646.24		7,938,557,658.53	1,451,659,328.63	9,390,216,987.16
(二) 所有者投入和减少资本					-9,841,028.74	1,199,312,304.71							-1,209,153,333.45	-143,161,223.91	-1,352,314,557.36
1. 所有者投入的普通股						1,199,312,304.71								-143,161,223.91	-1,342,473,528.62
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					-9,841,028.74								-9,841,028.74		-9,841,028.74
(三) 利润分配														-1,867,797,923.22	-1,867,797,923.22
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														-1,867,797,923.22	-1,867,797,923.22
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
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															
(五) 专项储备								3,369,258.98					3,369,258.98	336,843.33	3,706,102.31
1. 本期提取								261,073,502.70					261,073,502.70	14,824,662.79	275,898,165.49
2. 本期使用								257,704,243.72					257,704,243.72	14,487,819.46	272,192,063.18
(六) 其他															
四、本期末余额	5,432,876,672.00				40,760,334,102.10	1,576,011,920.56	193,377,041.85	218,230,148.91	1,939,006,250.16		-15,061,573,702.04		31,906,238,592.42	2,784,456,204.76	34,690,694,797.18

法定代表人：贫红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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

上期金额

单位：元

项目	2022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				40,260,578,026.87	156,658,857.00	175,209,128.67	232,999,395.26	1,939,006,250.16		-38,576,560,824.03		9,307,449,791.93	2,373,953,776.10	11,681,403,568.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	5,432,876,672.00				40,260,578,026.87	156,658,857.00	175,209,128.67	232,999,395.26	1,939,006,250.16		-38,576,560,824.03		9,307,449,791.93	2,373,953,776.10	11,681,403,568.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					509,597,103.97	220,040,758.85	-6,775,099.11	-18,138,505.33			15,601,372,475.75		15,866,015,216.43	969,465,403.83	16,835,480,620.26
(一) 综合收益总额							26,200,900.89				15,568,396,475.75		15,594,597,376.64	4,111,592,909.40	19,706,190,286.04
(二) 所有者投入和减少资本					509,597,103.97	220,040,758.85							289,556,345.12	-154,843,326.19	134,713,018.93
1. 所有者投入的普通股					501,064,823.46	223,071,293.85							277,993,529.61	6,350,000.00	284,343,529.61
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					8,532,280.51	-3,030,535.00							11,562,815.51	-161,193,326.19	-149,630,510.68
(三) 利润分配														-2,988,457,271.52	-2,988,457,271.52
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														-2,988,457,271.52	-2,988,457,271.52
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							-32,976,000.00						32,976,000.00		
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							-32,976,000.00						32,976,000.00		
6. 其他															
(五) 专项储备								-18,138,505.33					-18,138,505.33	1,173,092.14	-16,965,413.19
1. 本期提取								206,588,679.65					206,588,679.65	5,176,709.30	211,765,388.95
2. 本期使用								224,727,184.98					224,727,184.98	4,003,617.16	228,730,802.14
(六) 其他															
四、本期末余额	5,432,876,672.00				40,770,175,130.84	376,699,615.85	168,434,029.56	214,860,889.93	1,939,006,250.16		-22,975,188,348.28		25,173,465,008.36	3,343,419,179.93	28,516,884,188.29

法定代表人：贫红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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	2023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				40,302,429,681.61	376,699,615.85	192,124,843.36	177,071,918.71	1,913,656,780.57	-26,903,771,922.93		20,737,688,357.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,432,876,672.00				40,302,429,681.61	376,699,615.85	192,124,843.36	177,071,918.71	1,913,656,780.57	-26,903,771,922.93		20,737,688,357.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-227,781,829.67	1,199,312,304.71	25,224,189.35	120,341.21		6,517,385,717.25		5,115,636,113.43
(一) 综合收益总额							25,224,189.35			6,517,385,717.25		6,542,609,906.60
(二) 所有者投入和减少资本					-227,781,829.67	1,199,312,304.71						-1,427,094,134.38
1. 所有者投入的普通股						1,199,312,304.71						-1,199,312,304.71
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					-227,781,829.67							-227,781,829.67
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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												
(五) 专项储备								120,341.21				120,341.21
1. 本期提取								221,014,881.47				221,014,881.47
2. 本期使用								220,894,540.26				220,894,540.26
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,432,876,672.00				40,074,647,851.94	1,576,011,920.56	217,349,032.71	177,192,259.92	1,913,656,780.57	-20,386,386,205.68		25,853,324,470.90

法定代表人：贫红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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

上期金额

单位：元

项目	2022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				39,813,342,789.52	153,628,322.00	198,995,966.26	203,768,820.41	1,913,656,780.57	-39,849,134,516.97		7,559,878,189.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,432,876,672.00				39,813,342,789.52	153,628,322.00	198,995,966.26	203,768,820.41	1,913,656,780.57	-39,849,134,516.97		7,559,878,189.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					489,086,892.09	223,071,293.85	-6,871,122.90	-26,696,901.70		12,945,362,594.04		13,177,810,167.68
(一) 综合收益总额							26,104,877.10			12,912,386,594.04		12,938,491,471.14
(二) 所有者投入和减少资本					489,086,892.09	223,071,293.85						266,015,598.24
1. 所有者投入的普通股					489,086,892.09	223,071,293.85						266,015,598.24
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												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							-32,976,000.00			32,976,000.00		
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							-32,976,000.00			32,976,000.00		
6. 其他												
(五) 专项储备								-26,696,901.70				-26,696,901.70
1. 本期提取								186,504,338.16				186,504,338.16
2. 本期使用								213,201,239.86				213,201,239.86
(六) 其他												
四、本期期末余额	5,432,876,672.00				40,302,429,681.61	376,699,615.85	192,124,843.36	177,071,918.71	1,913,656,780.57	-26,903,771,922.93		20,737,688,357.47

法定代表人：贫红卫

主管会计工作负责人：王祥文

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（原青海盐湖钾肥股份有限公司）（以下简称“本公司”或“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。本公司设立时的注册资本为人民币20,000万元，本公司于1999年实施10配3的配股方案，2002年增发新股3,500万股，2003年实施资本公积10转增10的利润分配方案，2004年实施资本公积10转增5的利润分配方案，上述变更后本公司总股本为76,755万股。

本公司原控股股东青海盐湖工业（集团）有限公司于2004年6月15日将持有的本公司15,351万股份转让给中国中化集团公司。本公司于2006年进行了股权分置改革，非流通股股东向方案实施股权登记日在登记结算公司登记在册的流通股股东共计支付3,600万股股份和36,000万元现金对价。本公司股东中国中化集团公司于2007年10月16日将其持有的本公司股份141,907,561股转让给其子公司中化化肥有限公司。

根据2008年1月23日中国证券监督管理委员会《关于核准青海数码网络投资（集团）股份有限公司以新增股份吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司暨注销青海盐湖工业（集团）有限公司受让股份的通知》（证监许可[2008]127号），批准青海数码网络投资（集团）股份有限公司（以下简称“数码网络”）定向增发吸收合并青海盐湖工业（集团）有限公司，同时，数码网络更名为青海盐湖工业集团股份有限公司。本公司控股股东由青海盐湖工业（集团）有限公司变更为青海盐湖工业集团股份有限公司（以下简称“盐湖集团”）。

2009年8月26日《青海盐湖钾肥股份有限公司以新增股份换股吸收合并青海盐湖工业集团股份有限公司暨关联交易及注销盐湖集团所持盐湖钾肥股份报告书》获得青海省人民政府青证函〔2009〕70号文批准，2009年10月20日获得商务部反垄断局〔2009〕80号文审查同意，2010年1月7日获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权〔2010〕5号文审查同意。2010年6月12日，获中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会有条件通过，2010年12月20日中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1860号批复核准本公司新增股份换股吸收合并盐湖集团的重大资产重组方案。本公司新增股份822,959,203股，其中：新增发行1,057,798,607股股份换股吸收合并盐湖集团，同时注销盐湖集团持有本公司234,839,404股股份，变更后本公司注册资本为1,590,509,203.00元。2011年5月5日，本公司名称变更为青海盐湖工业股份有限公司。

根据本公司2015年第1次临时股东大会决议和2015年11月9日中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕2549号《关于核准青海盐湖工业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准本公司非公开发行人民币普通股266,884,531股，本公司股本变更为1,857,393,734.00元。

根据本公司2017年5月4日召开的2016年度股东大会审议通过，以本公司股本1,857,393,734股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后股本变更为2,786,090,601股，其中：青海省国有资产投资管理有限公司持有75,306.89万股，占注册资本的27.03%。

2019年9月30日，青海省西宁市中级人民法院（以下简称“西宁中院”）裁定受理本公司破产重整，并于同日指定青海盐湖工业股份有限公司清算组担任管理人。2020年1月17日，本公司召开第二次债权人会议及出资人组会议，并表决通过了《青海盐湖工业股份有限公司重整计划（草案）》、《青海盐湖工业股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。2020年1月20日，西宁中院作出（2019）青01破2号之二《民事裁定书》，裁定批准《青海盐湖工业股份有限公司重整计划》；终止本公司重整程序。2020年4月20日，西宁中院作出（2019）青01破2号之三《民事裁定书》，裁定确认本公司《重整计划》执行完毕。

根据《重整计划》，本公司实施资本公积金转增股本，以现有总股本278,609.06万股为基数，按每10股转增9.5股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增264,678.61万股股票。转增后，本公司总股本将由2,786,090,601股增加至5,432,876,672股。上述转增股票不向原股东分配，将向债权人分配以抵偿债务以及由管理人进行处置。转增股票用于向债权人抵偿债务。

本公司统一社会信用代码：91630000226593742J；法定代表人：贫红卫；公司住所：青海省格尔木市黄河路28号。

本公司经营范围：许可项目：肥料生产；危险化学品经营；矿产资源勘查；矿产资源（非煤矿山）开采；消毒剂生产（不含危险化学品）；食品添加剂生产；食盐生产；食盐批发；调味品生产；水泥生产；化妆品生产。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；营业性演出；餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

一般项目：化肥销售；肥料销售；矿物洗选加工；选矿；非金属矿及制品销售；常用有色金属冶炼；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；非金属矿物制品制造；电池制造；电池销售；专用化学产品销售（不含危险

化学品)；专用化学产品制造(不含危险学品)；合成材料销售；合成材料制造(不含危险化学品)；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)；第三类非药品类易制毒化学品生产；第三类非药品类易制毒化学品经营；食品添加剂销售；消毒剂销售(不含危险化学品)；非食用盐加工；非食用盐销售；石棉水泥制品制造；水泥制品制造；水泥制品销售；石棉水泥制品销售；轻质建筑材料制造；塑料制品销售；塑料制品制造；塑料包装箱及容器制造；有色金属合金制造；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；化妆品零售；化妆品批发；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)；办公设备耗材销售；有色金属铸造；金属材料销售；建筑用钢筋产品销售；石油制品销售(不含危险化学品)；普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)；计算机系统服务；软件开发；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)；机械设备租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；租赁服务(不含许可类租赁服务)；住房租赁；劳务服务(不含劳务派遣)；总质量4.5吨及以下普通货运车辆道路货物运输(除网络货运和危险货物)；煤炭及制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；五金产品制造；五金产品批发；五金产品零售；广告制作；广告设计、代理；打字复印；洗烫服务；润滑油销售；新鲜蔬菜批发；鲜肉批发；游览景区管理；休闲观光活动；公园、景区小型设施娱乐活动；工艺美术品及礼仪用品制造(象牙及其制品除外)；旅行社服务网点旅游招徕、咨询服务；停车场服务；危险化学品应急救援服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本财务报表业经本公司董事会于2024年3月28日八届二十七次董事会审议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至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

本公司以人民币为记账本位币。

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. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方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,体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,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差额,计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位,认定为对其控制:拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

(2) 合并财务报表的编制方法

① 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

② 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础,已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资,视为母公司的库存股,作为股东权益的减项,在合并资产负债表中股东权益项目下以“减:库存股”项目列示。

③合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

④处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

① 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

a 以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

b 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

c 以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

② 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

a 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

b 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

c 以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(2) 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(3) 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

应收账款组合1：账龄组合

应收账款组合2：关联方组合

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄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) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：账龄组合

其他应收款组合2：关联方款项

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

13、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

14、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料（原料、包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、发出产品、自制半成品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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。

16、债权投资

17、其他债权投资

18、长期应收款

19、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

20、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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%

本公司固定资产折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

22、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》中化工行业的披露要求

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

24、生物资产

25、油气资产

26、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

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	30-50	直线法
管理软件	5-10	直线法
专利技术	10-15	直线法
非专利技术	5-15	直线法
采矿权	16-30	直线法
商标权	10	直线法
水资源开采权	5	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

27、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

29、合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

33、优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

34、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

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 收入确认方法

(1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以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或服务的控制权时，确认收入。

(2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

2. 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3. 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

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

35、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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的该资产在转回日的账面价值。

36、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37、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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

38、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 经营租赁会计处理

本公司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。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

39、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重要会计政策变更

本公司本期无会计估计变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

40、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司于2023年1月1日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

合并资产负债表项目	变更前2022年12月31日余额	变更后2023年1月1日余额	影响数
资产：			
递延所得税资产	2,106,767,883.94	2,106,767,883.94	
负债：			
递延所得税负债	46,024,517.14	46,171,445.21	146,928.07
股东权益：			
未分配利润	-22,975,199,474.78	-22,975,188,348.28	-29,566.77
少数股东权益	3,343,577,234.50	3,343,419,179.93	-117,361.30

合并利润表项目	变更前2022年度发生额	变更后2022年度发生额	影响数
所得税费用	1,675,796,457.84	1,675,733,580.22	-62,877.62
少数股东损益	4,111,633,602.67	4,111,592,909.40	-40,693.27

对母公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023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

41、其他

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	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴。	5%
资源税	按氯化钾营业收入的8%计缴。	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，每污染当量1.2元。	

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
青海晶达科技股份有限公司	15%
青海盐湖三元钾肥股份有限公司	15%
青海盐云钾盐有限公司	15%
青海盐湖机电装备技术有限公司	15%
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	15%

2、税收优惠

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、青海盐湖科技开发有限公司、青海盐云钾盐有限公司、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，2022年度所得税减按15%税率计算缴纳。

3、其他

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	14,810.09	9,056.80
银行存款	17,204,172,866.93	16,152,028,764.23
其他货币资金	554,848,572.52	371,928,750.03
合计	17,759,036,249.54	16,523,966,571.06

其他说明：

注：货币资金期末余额中有银行承兑汇票保证金488,818,096.62元，环境治理恢复保证金66,030,475.90元，冻结银行存款2,673,059.85元，定期存款及应计利1,226,018,977.63元，合计1,783,540,610.00元。该部分货币资金使用受限。

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	3,620,678,433.59	2,103,931,925.05
其中：		
权益工具投资	9,814,559.50	88,488,525.05
其他（非保本浮动收益类理财产品）	3,610,863,874.09	2,015,443,400.00
其中：		
合计	3,620,678,433.59	2,103,931,925.05

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	6,692,432,612.12	5,696,262,343.57
商业承兑票据		11,166,358.63
坏账准备		-111,663.59
合计	6,692,432,612.12	5,707,317,038.61

(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	6,692,432,612.12	100.00%			6,692,432,612.12	5,707,428,702.20	100.00%	111,663.59	1.00%	5,707,317,038.61
其中：										
组合1：银行承兑汇票	6,692,432,612.12	100.00%			6,692,432,612.12	5,696,262,343.57	99.80%			5,696,262,343.57
组合2：商业承兑汇票						11,166,358.63	0.20%	111,663.59	1.00%	11,054,695.04
合计	6,692,432,612.12	100.00%			6,692,432,612.12	5,707,428,702.20	100.00%	111,663.59	1.00%	5,707,317,038.61

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) 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	
商业承兑汇票	111,663.59		111,663.59			0.00
合计	111,663.59		111,663.59			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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	3,264,115,830.66	
合计	3,264,115,830.66	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

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）	153,024,499.55	383,196,574.80
1至2年	150,016,376.82	87,560,224.46
2至3年	29,180,063.88	456,442,746.86
3年以上	377,357,476.03	789,823,726.98
3至4年	145,635,731.56	143,893,229.45
4至5年	87,133,247.31	243,712,647.51
5年以上	144,588,497.16	402,217,850.02
合计	709,578,416.28	1,717,023,273.10

(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	562,225,229.03	79.23%	517,889,235.87	92.11%	44,335,993.16	1,544,108,111.98	89.93%	989,530,298.66	64.08%	554,577,813.32
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	147,353,187.25	20.77%	13,912,592.73	9.44%	133,440,594.52	172,915,161.12	10.07%	96,692,901.86	55.92%	76,222,259.26
其中：										
组合1：账龄组合	147,353,187.25	20.77%	13,912,592.73	9.44%	133,440,594.52	172,915,161.12	10.07%	96,692,901.86	55.92%	76,222,259.26
组合2：关联方组合										
合计	709,578,416.28	100.00%	531,801,828.60	74.95%	177,776,587.68	1,717,023,273.10	100.00%	1,086,223,200.52	63.26%	630,800,072.58

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
青海盐湖镁业有限公司	365,706,934.85	329,136,241.36	366,372,269.61	329,735,042.63	90.00%	青海盐湖镁业有限公司2019年10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。
青海盐湖镁业有限公司	487,530,044.06	34,127,103.09				共益债
青海盐湖海纳化工有限公司	58,673,587.19	52,806,228.48	52,033,284.39	46,829,955.95	90.00%	青海盐湖海纳化工有限公司2019年10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。
青海盐湖海纳化工有限公司	15,239,133.48	1,066,739.34				共益债
荆门市顺洋农资有限公司	82,087,744.49	82,087,744.49	82,087,744.49	82,087,744.49	100.00%	无法收回
浙江自贸区疆建能源有限公司	30,300,502.12	30,300,502.12	30,300,502.12	30,300,502.12	100.00%	无法收回
海南州海洲国际贸易有限公司	24,991,625.00	24,991,625.00	24,991,625.00	24,991,625.00	100.00%	无法收回
黑龙江禾泰农资有限公司	2,476,624.95	2,476,624.95	2,386,624.95	2,386,624.95	100.00%	无法收回
重庆航研镁新材料应用研究所有限公司			928,759.93	928,759.93	100.00%	无法收回
青海中立源工贸有限公司	628,980.80	628,980.80	628,980.80	628,980.80	100.00%	无法收回
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	476,256,035.04	431,691,609.03	2,495,437.74			2023年10月31日法院终结青海盐湖硝酸盐业股份有限公司破产程序，2023年12月22日青海盐湖硝酸盐业股份有限公司管理人破产财产追加分配测算可分配金额，不需计提坏账准备。
中化化肥有限公司	216,900.00	216,900.00				
合计	1,544,108,111.98	989,530,298.66	562,225,229.03	517,889,235.87		

按组合计提坏账准备：

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	107,615,776.90	1,076,157.77	1.00%
1至2年	5,497,371.45	274,868.57	5.00%
2至3年	18,870,964.95	1,698,386.84	9.00%
3至4年	2,128,351.10	638,505.34	30.00%
4至5年	6,032,097.30	3,016,048.66	50.00%
5年以上	7,208,625.55	7,208,625.55	100.00%
合计	147,353,187.25	13,912,592.73	

确定该组合依据的说明：

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	
按单项评估计提	989,530,298.66		44,823,079.69	426,817,983.10		517,889,235.87
账龄组合计提	96,692,901.86	444,312.64		83,249,729.77	25,108.00	13,912,592.73
合计	1,086,223,200.52	444,312.64	44,823,079.69	510,067,712.87	25,108.00	531,801,828.60

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
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	4,604,095.27	已清偿	银行存款	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
青海盐湖镁业有限公司	33,182,399.22	已清偿	银行存款	该公司已进入破产重整程序，共益债按清偿协议约定还款时间计算
青海盐湖海纳化工有限公司	7,036,585.20	已清偿	银行存款	该公司已进入破产重整程序，共益债按清偿协议约定还款时间计算
合计	44,823,079.69			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	510,067,712.87

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
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	货款	427,087,513.76	无法收回	董事会审批	否
合计		427,087,513.76			

应收账款核销说明：

(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
A	401,162,530.11		401,162,530.11	56.54%	330,082,945.23
B	82,087,744.49		82,087,744.49	11.57%	82,087,744.49
C	52,033,284.39		52,033,284.39	7.33%	46,829,955.95
D	30,300,502.12		30,300,502.12	4.27%	30,300,502.12
E	24,991,625.00		24,991,625.00	3.52%	24,991,625.00
合计	590,575,686.11		590,575,686.11	83.23%	514,292,772.79

6、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	190,026,805.51	1,803,471,896.14
合计	190,026,805.51	1,803,471,896.14

(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：										
其中：										

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）	
2023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

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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	1,200,066,664.07	
合计	1,200,066,664.07	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,658,170.00	
其他应收款	63,987,477.57	322,570,051.98
合计	67,645,647.57	322,570,051.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
四川西南盐湖贸易有限公司	3,658,170.00	
合计	3,658,170.00	

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

(3) 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	2,780,705.54	12,368,913.55
保证金	9,277,656.13	186,794,448.06
备用金	191,834.13	2,323,491.93
风险抵押金	10,500.00	96,909.90
往来款	391,558,090.96	895,469,956.65
合计	403,818,786.76	1,097,053,720.09

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）	56,413,939.50	197,768,605.89
1至2年	7,569,256.35	151,838,014.88
2至3年	39,603,422.34	414,286,461.84
3年以上	300,232,168.57	333,160,637.48
3至4年	264,367,850.51	36,984,209.51
4至5年	4,916,682.41	73,878,034.68
5年以上	30,947,635.65	222,298,393.29
合计	403,818,786.76	1,097,053,720.09

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	359,470,016.98	89.02%	312,847,593.88	87.03%	46,622,423.10	775,016,806.44	70.65%	697,953,982.68	90.06%	77,062,823.76
其中：										
按组合计提坏账准备	44,348,769.78	10.98%	26,983,715.31	60.84%	17,365,054.47	322,036,913.65	29.35%	76,529,685.43	23.76%	245,507,228.22
其中：										
合计	403,818,786.76	100.00%	339,831,309.19	84.15%	63,987,477.57	1,097,053,720.09		774,483,668.11	70.60%	322,570,051.98

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)	
2023年1月1日余额	53,509,420.03	7,303,716.34	713,670,531.74	774,483,668.11
2023年1月1日余额在本期				
本期转回	2,915,562.02	7,303,716.34	29,851,498.62	40,070,776.98
本期核销	23,625,142.70		415,228,098.25	438,853,240.95
其他变动	15,000.00		44,256,659.01	44,271,659.01
2023年12月31日余额	26,983,715.31		312,847,593.88	339,831,309.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例详见本附注五、（十一）金融工具及（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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	
按单项评估计提	697,953,982.68		37,155,214.96	392,207,832.85	44,256,659.01	312,847,593.88
账龄组合计提	76,529,685.43		2,915,562.02	46,645,408.10	15,000.00	26,983,715.31
合计	774,483,668.11		40,070,776.98	438,853,240.95	44,271,659.01	339,831,309.19

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
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	36,321,853.55	已清偿	银行存款	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
合计	36,321,853.55			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	438,853,240.95

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	代垫款	387,780,925.47	无法收回	董事会审批	否
合计		387,780,925.47			

其他应收款核销说明：

6) 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
A	往来款	259,603,833.88		64.29%	233,463,450.50
B	往来款	56,078,229.99		13.89%	49,687,695.57
C	往来款	44,708,790.08		11.07%	21,951,405.09
D	保证金	6,787,991.33		1.68%	150,199.57
E	往来款	4,352,447.07		1.08%	4,352,447.07
合计		371,531,292.35		92.02%	309,605,197.80

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

8、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	341,715,051.49	98.51%	253,350,132.62	96.77%
1至2年	1,009,395.54	0.29%	2,071,729.50	0.79%
2至3年	10,000.00	0.00%	5,522,640.97	2.11%
3年以上	4,160,108.65	1.20%	872,883.17	0.33%
合计	346,894,555.68		261,817,386.26	

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：

账龄超过1年的预付款项挂账的主要原因为尚未办理结算手续。

(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	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
A	100,000,000.00	28.83
B	40,768,392.93	11.75
C	35,772,211.29	10.31
D	33,889,602.89	9.77
E	20,216,739.54	5.83
合计	230,646,946.65	66.49

其他说明：

9、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	397,618,710.81	10,741,401.19	386,877,309.62	387,926,284.23	38,330,018.55	349,596,265.68
在产品	173,415,578.44		173,415,578.44	174,164,484.41		174,164,484.41
库存商品	672,297,191.13	26,745,934.23	645,551,256.90	1,254,242,576.57	25,593,233.18	1,228,649,343.39
发出商品	16,131,203.15		16,131,203.15	11,895,892.26		11,895,892.26
委托加工物资	11,179,332.53		11,179,332.53	777,792.10		777,792.10
合计	1,270,642,016.06	37,487,335.42	1,233,154,680.64	1,829,007,029.57	63,923,251.73	1,765,083,777.84

(2) 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	38,330,018.55	1,941,432.62		29,530,049.98		10,741,401.19
库存商品	25,593,233.18	17,413,335.82		16,260,634.77		26,745,934.23
合计	63,923,251.73	19,354,768.44		45,790,684.75		37,487,335.42

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
门旦峡石灰石采矿权	36,997,798.16	21,809,819.97	15,187,978.19	16,304,300.00	1,116,321.81	
合计	36,997,798.16	21,809,819.97	15,187,978.19	16,304,300.00	1,116,321.81	

其他说明：

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

12、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	113,936,062.94	90,103,005.40
待认证增值税进项税额	45,512,754.62	54,698,430.78
预缴企业所得税	109,561,034.87	2,572,960.15
预缴增值税	92,486.75	148,511.74
预缴其他税费	1,740.71	15,029.30
合计	269,104,079.89	147,537,937.37

其他说明：

13、债权投资

(1) 债权投资的情况

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
债券投资	147,443.26	147,443.26		147,443.26	147,443.26	
合计	147,443.26	147,443.26		147,443.26	147,443.26	

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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)	
2023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

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

14、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	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	本期未累计计入其他综合收益的利得	本期未累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
北京润和生物科技有限公司	32,540,718.71	32,526,648.26	14,070.45				31,573,681.29	长期权益类投资、但公司未能实现重大影响，且不以短期出售获利为目的。
青海能源发展（集团）有限责任公司	238,047,904.43	216,580,544.84	21,467,359.59		8,047,904.43			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	400,656,839.93	392,448,682.64	8,208,157.29		347,256,839.93			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。
山东倍丰盐湖农业科技 有限公司	355,961.23	1,500,000.00		1,144,038.77		1,144,038.77		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	671,601,424.30	643,055,875.74	29,689,587.33	1,144,038.77	355,304,744.36	32,717,720.06		

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

其他说明：

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(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：										
其中：										

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)	
2023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

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

16、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												
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	16,693,724.65				761,340.04						17,455,064.69	
四川西南盐湖贸易有限公司	18,067,758.18				-703,880.81			8,908,170.00			8,455,707.37	
益通数科科技股份有限公司	44,315,877.04				58,517.65						44,374,394.69	
新疆盐桥农业发展有限公司	5,294,817.12			5,291,879.14	-2,937.98							
青海盐湖新城商业服务有限公司	12,948,364.39				1,356,300.93						14,304,665.32	
广州盐如玉生物技术有限公司	155,383.97				-25,748.92						129,635.05	
内蒙古通汇钾肥股份有限公司	38,711,068.91				-3,369,876.41						35,341,192.50	

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
青海盐湖沃锦储 热技术有限公司			2,000,000.00		-825,409.70						1,174,590.30	
青海盐湖镁业有 限公司		1,270,737,623.00										1,270,737,623.00
小计	136,186,994.26	1,270,737,623.00	2,000,000.00	5,291,879.14	-2,751,695.20			8,908,170.00			121,235,249.92	1,270,737,623.00
合计	136,186,994.26	1,270,737,623.00	2,000,000.00	5,291,879.14	-2,751,695.20			8,908,170.00			121,235,249.92	1,270,737,623.00

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

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
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的 关键参数	稳定期的 关键参数	稳定期的关键参数 的确定依据
----	------	-------	------	--------	--------------	--------------	-------------------

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

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

其他说明：

17、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、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	132,454,059.38			132,454,059.38
2. 本期增加金额	3,775,303.93			3,775,303.93
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,775,303.93			3,775,303.93
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	136,229,363.31			136,229,363.31

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	44,521,957.18			44,521,957.18
2. 本期增加金额	3,815,994.43			3,815,994.43
(1) 计提或摊销	3,815,994.43			3,815,994.43
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	48,337,951.61			48,337,951.61
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	87,891,411.70			87,891,411.70
2. 期初账面价值	87,932,102.20			87,932,102.20

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

19、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,468,468,422.20	7,718,658,037.56
固定资产清理		
合计	8,468,468,422.20	7,718,658,037.56

(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	2,172,536,790.66	5,025,918,540.22	6,231,640,772.88	205,742,264.23	1,099,461,816.11	225,831,502.45	164,685,601.98	52,951,385.30	15,178,768,673.83
2. 本期增加金额	547,080,656.70	199,560,332.47	627,206,767.18	31,394,543.18	100,969,247.99	43,830,590.28	22,595,270.55	9,914,696.48	1,582,552,104.83
(1) 购置	49,697,244.44	3,230,826.02	135,088,733.43	30,970,320.43	30,649,236.75	32,518,857.47	16,573,154.25	4,837,853.45	303,566,226.24
(2) 在建工程转入	498,860,331.92	195,053,308.80	493,222,701.98	424,222.75	72,695,065.17	7,947,991.86	5,970,101.37	4,760,967.32	1,278,934,691.17
(3) 企业合并增加									
竣工决算调整	-1,476,919.66	1,276,197.65	-1,104,668.23		-2,375,053.93	3,363,740.95	52,014.93	315,875.71	51,187.42
3. 本期减少金额	216,486,328.13	135,967,962.94	231,155,473.26	19,045,165.41	38,324,846.70	27,328,497.83	8,433,755.68	9,842,514.86	686,584,544.81
(1) 处置或报废	23,341,750.96	135,967,962.94	218,898,251.04	19,045,165.41	34,218,594.49	27,328,497.83	7,971,808.78	9,842,514.86	476,614,546.31
转入在建工程	193,144,577.17		12,257,222.22		4,106,252.21		461,946.90		209,969,998.50
4. 期末余额	2,503,131,119.23	5,089,510,909.75	6,627,692,066.80	218,091,642.00	1,162,106,217.40	242,333,594.90	178,847,116.85	53,023,566.92	16,074,736,233.85
二、累计折旧									
1. 期初余额	684,644,816.36	1,997,071,946.23	3,034,776,258.59	141,423,613.27	581,554,248.41	189,444,231.86	100,998,709.46	42,650,237.76	6,772,564,061.94
2. 本期增加金额	55,475,522.48	162,043,642.04	367,926,267.43	11,355,113.37	57,520,430.97	11,816,645.88	17,502,988.26	3,413,776.97	687,054,387.40
(1) 计提	55,475,522.48	162,043,642.04	367,926,267.43	11,355,113.37	57,520,430.97	11,816,645.88	17,502,988.26	3,413,776.97	687,054,387.40
3. 本期减少金额	86,067,983.18	100,804,392.71	188,413,255.31	17,857,354.39	28,739,964.39	26,442,684.57	7,814,462.07	9,538,264.66	465,678,361.28
(1) 处置或报废	14,226,701.25	100,804,392.71	187,620,621.71	17,857,354.39	28,474,427.07	26,442,684.57	7,724,844.39	9,538,264.66	392,689,290.75
转入在建工程	71,841,281.93		792,633.60		265,537.32		89,617.68		72,989,070.53
4. 期末余额	654,052,355.66	2,058,311,195.56	3,214,289,270.71	134,921,372.25	610,334,714.99	174,818,193.17	110,687,235.65	36,525,750.07	6,993,940,088.06
三、减值准备									
1. 期初余额	66,951,227.58	472,224,806.75	103,090,876.96	798,104.48	41,081,074.94	1,085,777.78	1,979,026.26	335,679.58	687,546,574.33
2. 本期增加金额			1,367,642.41	14,451.50		4,282.66	1,629.75	2,559.44	1,390,565.76
(1) 计提			1,367,642.41	14,451.50		4,282.66	1,629.75	2,559.44	1,390,565.76
3. 本期减少金额	7,333,040.62	34,828,866.11	27,394,615.55	560,123.46	5,473,209.44	717,004.38	227,554.42	75,002.52	76,609,416.50
(1) 处置或报废	7,333,040.62	34,828,866.11	27,394,615.55	560,123.46	5,473,209.44	717,004.38	227,554.42	75,002.52	76,609,416.50
4. 期末余额	59,618,186.96	437,395,940.64	77,063,903.82	252,432.52	35,607,865.50	373,056.06	1,753,101.59	263,236.50	612,327,723.59
四、账面价值									
1. 期末账面价值	1,789,460,576.61	2,593,803,773.55	3,336,338,892.27	82,917,837.23	516,163,636.91	67,142,345.67	66,406,779.61	16,234,580.35	8,468,468,422.20
2. 期初账面价值	1,420,940,746.72	2,556,621,787.24	3,093,773,637.33	63,520,546.48	476,826,492.76	35,301,492.81	61,707,866.26	9,965,467.96	7,718,658,037.56

(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
----	------	------	------	------	----

(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
房屋	1,607,188.63
交通运输设备	13,324.80
合计	1,620,513.43

(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	382,116,049.64	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	475,077,288.19	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖机电装备技术有限公司部分厂房	102,893,533.09	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部分厂房	162,792,467.19	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖投资有限公司部分办公楼	59,907,802.98	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部分办公楼	13,090,170.85	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部分办公楼	19,717,387.70	工程预转固，尚未办理竣工决算
九江盐湖新材料有限公司部分厂房	4,864,780.24	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖科技开发有限公司部分厂房	1,787,247.39	工程预转固，尚未办理竣工决算
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司部分办公楼及厂房	1,752,305.37	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部分厂房	772,815.39	工程预转固，尚未办理竣工决算
合计	1,224,771,848.03	

其他说明：

(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
机器设备	12,188,791.49	6,987,600.00	1,367,642.41	根据资产状况公司管理层评估公允价值为0或根据原值*成新率*变现折扣率确定	成新率27%-64%， 变现折扣率20%， 处置费率6%	成新率根据年限法成新率和观察打分法成新率按照所占的权重比计算确定。其中：年限法成新率=(规定使用年限-已使用年限)÷规定使用年限×100%；观察法是依据经验，判断设备的磨损程度及贬值率作出判断。综合成新率=年限法成新率×40%+观察打分法成新率×60%。变现折扣率根据设备类资产的变现能力确定。设备的处置费率根据设备的大小类型，包括处置的难易程度推算得出。
交通运输设备	47,281.45	16,400.00	14,451.50	根据资产状况公司管理层评估公允价值为0或根据原值*成新率*变现折扣率确定	成新率27%-64%， 变现折扣率20%， 处置费率6%	成新率根据年限法成新率和观察打分法成新率按照所占的权重比计算确定。其中：年限法成新率=(规定使用年限-已使用年限)÷规定使用年限×100%；观察法是依据经验，判断设备的磨损程度及贬值率作出判断。综合成新率=年限法成新率×40%+观察打分法成新率×60%。变现折扣率根据设备类资产的变现能力确定。设备的处置费率根据设备的大小类型，包括处置的难易程度推算得出。

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
电子产品及通讯设备	8,644.66	3,900.00	4,282.66	根据资产状况公司管理层评估公允价值为0或根据原值*成新率*变现折扣率确定	成新率27%-64%， 变现折扣率20%， 处置费率6%	成新率根据年限法成新率和观察打分法成新率按照所占的权重比计算确定。其中：年限法成新率=(规定使用年限-已使用年限)÷规定使用年限×100%；观察法是依据经验，判断设备的磨损程度及贬值率作出判断。综合成新率=年限法成新率×40%+观察打分法成新率×60%。变现折扣率根据设备类资产的变现能力确定。设备的处置费率根据设备的大小类型，包括处置的难易程度推算得出。
仪器仪表计量器具衡器	1,629.75	0.00	1,629.75	根据资产状况公司管理层评估公允价值为0或根据原值*成新率*变现折扣率确定	成新率27%-64%， 变现折扣率20%， 处置费率6%	成新率根据年限法成新率和观察打分法成新率按照所占的权重比计算确定。其中：年限法成新率=(规定使用年限-已使用年限)÷规定使用年限×100%；观察法是依据经验，判断设备的磨损程度及贬值率作出判断。综合成新率=年限法成新率×40%+观察打分法成新率×60%。变现折扣率根据设备类资产的变现能力确定。设备的处置费率根据设备的大小类型，包括处置的难易程度推算得出。
文体、文化及其他	2,559.44	0.00	2,559.44	根据资产状况公司管理层评估公允价值为0或根据原值*成新率*变现折扣率确定	成新率27%-64%， 变现折扣率20%， 处置费率6%	成新率根据年限法成新率和观察打分法成新率按照所占的权重比计算确定。其中：年限法成新率=(规定使用年限-已使用年限)÷规定使用年限×100%；观察法是依据经验，判断设备的磨损程度及贬值率作出判断。综合成新率=年限法成新率×40%+观察打分法成新率×60%。变现折扣率根据设备类资产的变现能力确定。设备的处置费率根据设备的大小类型，包括处置的难易程度推算得出。
合计	12,248,906.79	7,007,900.00	1,390,565.76			

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

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

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	627,109,111.04	646,692,547.16
工程物资	18,261,451.78	20,537,970.43
合计	645,370,562.82	667,230,517.59

(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	137,432,204.31		137,432,204.31	4,422,860.51		4,422,860.51
青海国投广场写字楼项目	117,125,620.83		117,125,620.83			
盐湖大厦升级改造项目	94,889,325.11		94,889,325.11	624,433.95		624,433.95
钾肥增产保供项目	61,557,650.49		61,557,650.49	21,446,815.71		21,446,815.71
职工健康屋项目	42,196,954.58		42,196,954.58	16,150.94		16,150.94
新建钠盐池及导卤泵站工程	38,579,337.91		38,579,337.91			
钾肥生产关键工艺技术开发与重大装备研究应用	30,066,379.86		30,066,379.86			
察尔汗盐湖旅游资源开发项目（一期）	25,722,237.50		25,722,237.50	180,488,505.39		180,488,505.39
青海省资源开发中试基地配套专家公寓楼建设项目	25,609,252.48		25,609,252.48			
钾肥分公司污水治理整改项目	12,119,633.45		12,119,633.45	7,258,583.84		7,258,583.84
2万吨/年碳酸锂项目	11,776,628.99		11,776,628.99	249,389,680.15		249,389,680.15
ADC发泡剂一体化项目	10,817,980.93	10,817,980.93		10,817,980.93	10,817,980.93	
无水氯化镁制备新工艺工程化关键技术研究	5,585,083.08		5,585,083.08			
细粒高钠光卤石矿高效生产氯化钾技术研究及工程应用	4,556,133.89		4,556,133.89			
盐湖大酒店升级改造	3,032,563.70		3,032,563.70	1,025,685.65		1,025,685.65
物流设施扩能升级改造项目	2,433,546.03		2,433,546.03	811,320.75		811,320.75
格尔木察尔汗盐湖小镇基础设施建设项目	2,727,060.97		2,727,060.97	127,358.49		127,358.49
那棱格勒河阳光棚工程项目	1,738,633.43		1,738,633.43			
连续移动吸附装置应用项目	1,656,960.80		1,656,960.80			
盐湖工业互联网平台建设和应用示范项目	1,545,881.54	1,545,881.54		26,456,776.00		26,456,776.00
年产40万立方米混凝土工程站	1,406,539.66		1,406,539.66			
新建28公里新建桥梁	1,307,405.19		1,307,405.19			
新增吨包包装设备生产线	1,027,522.93		1,027,522.93			
旺尔秀矿区办公楼	1,024,397.64		1,024,397.64	229,622.65		229,622.65
其他项目小计（100万元以下合并列示）	3,538,038.21		3,538,038.21			
盐湖资源开发中试基地建设项目				64,036,684.38		64,036,684.38
钾锂卤水兼采系列工程				48,170,290.44		48,170,290.44
5000吨镁铝合金新材料应用项目				38,634,201.65		38,634,201.65
职工食堂、综合活动室项目				2,001,088.16		2,001,088.16
办公楼修缮-电梯				1,552,488.50		1,552,488.50
合计	639,472,973.51	12,363,862.47	627,109,111.04	657,510,528.09	10,817,980.93	646,692,547.16

(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	7,098,534,800.00	4,422,860.51	133,009,343.80			137,432,204.31	2.00%	2.00				其他
钾肥增产保供项目	579,855,300.00	21,446,815.71	40,110,834.78			61,557,650.49	70.00%	70.00				其他
察尔汗盐湖旅游资源开发项目（一期）	417,588,600.00	180,488,505.39	76,490,599.05	231,256,866.94		25,722,237.50	62.00%	80.00				其他
2万吨/年碳酸锂项目	3,132,320,000.00	249,389,680.15	234,791,671.45	472,404,722.61		11,776,628.99	75.00%	98.00				其他
合计	11,228,298,700.00	455,747,861.76	484,402,449.08	703,661,589.55		236,488,721.29						

(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	10,817,980.93	1,545,881.54		12,363,862.47	

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

√适用□不适用

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
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	根据资产状况，公司管理层评估公允价值为0		
合计	1,545,881.54		1,545,881.54			

(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
专用材料	325,333.05		325,333.05	5,163,486.17		5,163,486.17
专用设备	31,103,177.38	13,167,058.65	17,936,118.73	28,541,542.91	13,167,058.65	15,374,484.26
合计	31,428,510.43	13,167,058.65	18,261,451.78	33,705,029.08	13,167,058.65	20,537,970.43

其他说明：

21、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	土地租赁	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,376,020.30	32,001,487.34	4,545,085.71	1,336,822.24	49,259,415.59
2. 本期增加金额	33,440,460.99	50,979,707.01			84,420,168.00
新增租赁	33,440,460.99	50,979,707.01			84,420,168.00
租赁变更					
3. 本期减少金额	3,590,329.74				3,590,329.74
处置	3,590,329.74				3,590,329.74
4. 期末余额	41,226,151.55	82,981,194.35	4,545,085.71	1,336,822.24	130,089,253.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,391,781.20	2,666,790.61	1,627,860.29	442,538.97	9,128,971.07
2. 本期增加金额	6,909,030.55	3,488,211.64	287,676.48	309,704.52	10,994,623.19
(1) 计提	6,909,030.55	3,488,211.64	287,676.48	309,704.52	10,994,623.19
3. 本期减少金额	2,474,719.36				2,474,719.36
(1) 处置	2,474,719.36				2,474,719.36
4. 期末余额	8,826,092.39	6,155,002.25	1,915,536.77	752,243.49	17,648,874.90
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

项目	房屋建筑物	土地租赁	机器设备	运输设备	合计
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	32,400,059.16	76,826,192.10	2,629,548.94	584,578.75	112,440,378.95
2. 期初账面价值	6,984,239.10	29,334,696.73	2,917,225.42	894,283.27	40,130,444.52

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

22、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-钠浮选技术	四号工艺	P6项目管理软件	合计
一、账面原值											
1. 期初余额	129,671,591.13	51,567,353.72	9,636,969.62	129,356,161.24	6,888,328.39	2,070,000.00	1,288,141,790.06	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	1,620,031,219.82
2. 本期增加金额	11,724,482.03			7,570,725.50							19,295,207.53
(1) 购置	11,724,482.03			7,570,725.50							19,295,207.53
(2) 内部研发											
(3) 企业合并增加											
3. 本期减少金额		51,260,416.67		441,509.45			63,124,206.00				114,826,132.12
(1) 处置											
转让							63,124,206.00				63,124,206.00
失效且终止确认的部分		51,260,416.67		441,509.45							51,701,926.12
4. 期末余额	141,396,073.16	306,937.05	9,636,969.62	136,485,377.29	6,888,328.39	2,070,000.00	1,225,017,584.06	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	1,524,500,295.23
二、累计摊销											
1. 期初余额	26,148,556.51	51,332,294.94	9,034,714.28	52,436,922.01	6,393,045.40	2,070,000.00	445,547,510.35	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	595,662,069.15
2. 本期增加金额	3,051,692.19	23,948.31	78,979.63	7,358,739.87	495,282.99		61,657,141.66				72,665,784.65
(1) 计提	3,051,692.19	23,948.31	78,979.63	7,358,739.87	495,282.99		61,657,141.66				72,665,784.65
3. 本期减少金额		51,260,416.67		62,544.70			26,126,407.84				77,449,369.21
(1) 处置											
转让							26,126,407.84				26,126,407.84
失效且终止确认的部分		51,260,416.67		62,544.70							51,322,961.37
4. 期末余额	29,200,248.70	95,826.58	9,113,693.91	59,733,117.18	6,888,328.39	2,070,000.00	481,078,244.17	1,000,000.00	1,100,000.00	599,025.66	590,878,484.59
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											
(1) 计提											
3. 本期减少金额											
(1) 处置											
4. 期末余额				17,174,886.55							17,174,886.55
四、账面价值											
1. 期末账面价值	112,195,824.46	211,110.47	523,275.71	59,577,373.56			743,939,339.89				916,446,924.09
2. 期初账面价值	103,523,034.62	235,058.78	602,255.34	59,744,352.68	495,282.99		842,594,279.71				1,007,194,264.12

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

重要的无形资产情况

项 目	期末账面价值	剩余摊销期限 (月)
察尔汗盐湖钾镁盐矿	464,271,995.08	141
钾镁盐别勒滩矿区采矿权	239,002,987.95	175
旺尔秀矿区 14 石灰岩矿采矿权 (首采区)	40,664,356.86	147
合计	743,939,339.89	

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

23、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		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

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

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

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

24、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	1,333,810.65	2,909,355.02	2,132,341.83		2,110,823.84
剥采费	38,123,133.28		4,765,391.64		33,357,741.64
合计	39,456,943.93	2,909,355.02	6,897,733.47		35,468,565.48

其他说明：

25、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	141,759,583.08	28,698,719.84	1,164,219,528.01	185,008,178.23
可抵扣亏损	9,236,551,381.05	1,385,482,707.16	12,740,753,446.53	1,911,113,016.98
递延收益	16,276,854.03	2,441,528.11	18,331,671.96	2,749,750.79
其他权益工具投资公允价值变动	32,717,720.06	8,179,430.00	31,587,751.74	7,896,937.94
租赁负债	112,203,047.02	17,315,945.31	38,161,983.94	6,423,231.53
合计	9,539,508,585.24	1,442,118,330.42	13,993,054,382.18	2,113,191,115.47

(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	255,704,744.36	38,355,711.65	226,029,227.48	33,904,384.12
交易性金融工具公允价值变动	57,666,716.81	8,650,007.52	78,800,886.80	12,120,133.02
使用权资产	112,440,378.95	17,367,288.90	40,130,444.52	6,570,159.60
合计	425,811,840.12	64,373,008.07	344,960,558.80	52,594,676.74

(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	17,315,945.31	1,424,802,385.11	6,423,231.53	2,106,767,883.94
递延所得税负债	17,315,945.31	47,057,062.76	6,423,231.53	46,171,445.21

(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	26,222,302,883.45	28,006,914,167.67
可抵扣资产减值准备	2,715,089,307.62	3,560,183,943.11
预计负债	80,176,834.84	148,295,861.91
递延收益	141,983,574.77	102,700,729.25
计提未发放的辞退福利	312,233,383.71	409,251,022.52
合计	29,471,785,984.39	32,227,345,724.46

(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
2023年		92,698,359.56	
2024年		48,509,303.31	
2025年	25,420,805,722.91	27,476,032,429.19	
2026年	283,681,477.79	283,681,477.79	
2027年	105,992,597.82	105,992,597.82	
2028年	411,823,084.93		
合计	26,222,302,883.45	28,006,914,167.67	

其他说明：

26、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	399,046,656.62		399,046,656.62	413,608,258.16		413,608,258.16
大额存单及应计利息	3,146,998,001.79		3,146,998,001.79			
合计	3,546,044,658.41		3,546,044,658.41	413,608,258.16		413,608,258.16

其他说明：

27、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	488,818,096.62	488,818,096.62	其他	银行承兑汇票保证金	294,334,860.79	294,334,860.79	其他	银行承兑汇票保证金
固定资产	1,084,128,708.44	428,933,472.32	抵押	新增百万吨机器设备用于国开行借款4.51亿元抵押	1,084,128,708.44	508,295,366.86	抵押	新增百万吨机器设备用于国开行借款4.51亿元抵押
无形资产	5,447,387.57	4,899,243.88	查封	土地使用权法院查封	5,447,387.57	5,008,213.48	查封	子公司盐湖机电涉诉土地使用权被法院查封
货币资金	66,030,475.90	66,030,475.90	其他	环境治理恢复保证金	77,580,554.71	77,580,554.71	其他	环境治理恢复保证金
货币资金	2,673,059.85	2,673,059.85	冻结	主要因为子公司盐湖能源涉诉法院冻结资金	37,784,301.67	37,784,301.67	冻结	主要因为子公司盐湖能源涉诉法院冻结资金
货币资金	1,226,018,977.63	1,226,018,977.63	其他	定期存款及未到期利息	4,768,683.30	4,768,683.30	其他	定期存款及未到期利息
固定资产	71,582,635.04	54,513,563.96	查封	法院查封	71,582,635.04	56,217,044.12	查封	子公司盐湖机电涉诉法院查封
合计	2,944,699,341.05	2,271,886,890.16			1,575,627,131.52	983,989,024.93		

其他说明：

28、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		18,407,800.00
信用借款	12,000,000.00	58,500,000.00
合计	12,000,000.00	76,907,800.00

短期借款分类的说明：

信用借款说明

1、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工商银行股份有限公司马鞍山含山支行借入流动资金300.00万元，借款期限自2023年11月29日至2024年11月23日，借款利率3.70%。

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青海国投旅游资源开发有限公司借入流动资金600.00万元，借款期限自2023年3月25日至2024年3月25日，借款利率3.65%。

3、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格尔木投资控股有限公司借入流动资金300.00万元，借款期限自2023年3月25日至2024年3月25日，借款利率3.65%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

29、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

30、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,885,941.78	16,092,284.29
合计	61,885,941.78	16,092,284.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元，到期未付的原因为无。

32、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）	1,686,046,023.17	1,062,470,653.04
1年以上	529,786,637.50	955,622,310.94
合计	2,215,832,660.67	2,018,092,963.98

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

注：期末无账龄超过1年的重要应付账款。

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	64,940,921.96	98,897,007.14
应付股利	418,941,504.90	13,271,091.52
其他应付款	426,602,114.87	385,174,796.60
合计	910,484,541.73	497,342,895.26

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	60,129,835.17	85,899,764.57
债权利息	4,811,086.79	4,915,342.57
其他		8,081,900.00
合计	64,940,921.96	98,897,007.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,534,381.96	7,534,381.96
子公司少数股东	411,407,122.94	5,736,709.56
合计	418,941,504.90	13,271,091.52

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：

(3) 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
风险抵押金	115,763.74	406,751.54
保证金	72,736,454.96	65,492,034.42
代收代付款项	24,252,183.36	69,214,875.36
投资款	72,000,000.00	72,000,000.00
往来款	84,964,812.84	100,879,256.59

项目	期末余额	期初余额
赔偿支出	36,802,085.08	50,114,555.99
矿业权出让收益	135,730,814.89	
单位借款		26,000,000.00
维修基金		1,067,322.70
合计	426,602,114.87	385,174,796.60

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西宁国家低碳产业基金投资管理有限公司	43,265,259.40	尚未结算
合计	43,265,259.40	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况
其他说明：

34、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）	4,175,903.44	2,112,571.75
合计	4,175,903.44	2,112,571.75

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

35、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	698,021,196.99	1,743,545,339.14
合计	698,021,196.99	1,743,545,339.14

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
----	------	-----------

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
----	------	------

36、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	114,644,848.79	1,397,004,869.90	1,376,906,109.58	134,743,609.11
二、离职后福利-设定提存计划	52,366,695.18	227,633,605.10	159,404,752.07	120,595,548.21
三、辞退福利	409,251,022.52	12,380,532.44	109,398,171.25	312,233,383.71
合计	576,262,566.49	1,637,019,007.44	1,645,709,032.90	567,572,541.03

(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	86,662,260.46	1,058,491,840.22	1,031,746,579.19	113,407,521.49
2、职工福利费	5,351,602.45	90,067,343.22	94,352,682.27	1,066,263.40
3、社会保险费	82,456.24	78,077,731.37	77,997,087.16	163,100.45
其中：医疗保险费	70,743.72	72,331,182.13	72,259,660.23	142,265.62
工伤保险费	11,712.52	5,746,549.24	5,737,426.93	20,834.83
4、住房公积金	86,741.00	103,387,898.70	103,332,415.70	142,224.00
5、工会经费和职工教育经费	22,008,844.62	26,430,995.39	28,928,284.26	19,511,555.75
补充医疗保险费	452,944.02	40,549,061.00	40,549,061.00	452,944.02
合计	114,644,848.79	1,397,004,869.90	1,376,906,109.58	134,743,609.11

(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	542,464.01	152,937,683.13	153,048,456.86	431,690.28
2、失业保险费	5,457.02	4,741,102.34	4,735,983.49	10,575.87
3、企业年金缴费	51,818,774.15	69,954,819.63	1,620,311.72	120,153,282.06
合计	52,366,695.18	227,633,605.10	159,404,752.07	120,595,548.21

其他说明：

37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	150,473,543.23	140,089,556.39
企业所得税	17,176,746.20	400,556,434.89
个人所得税	3,459,668.37	10,355,274.20
城市维护建设税	10,433,616.62	9,290,811.18
资源税	106,509,206.78	147,475,304.51
土地使用税	8,763,723.15	8,763,723.15
印花税	6,172,284.04	3,497,524.31
教育费附加	7,454,480.24	6,613,244.82
房产税	1,941,687.56	457,574.49
耕地占用税	25,683,590.08	25,683,590.08

项目	期末余额	期初余额
残疾人保障金	7,750,007.91	7,601,416.21
环保税	100,356.24	48,736.61
矿产资源补偿费		20,842,583.33
土地增值税	66,445.61	
合计	345,985,356.03	781,275,774.17

其他说明：

38、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	1,435,741,537.46	950,467,743.69
一年内到期的应付债券	2,551,932,700.45	1,536,888,098.33
一年内到期的长期应付款	509,658,989.73	255,578,398.65
一年内到期的租赁负债	9,493,462.48	7,409,061.56
合计	4,506,826,690.12	2,750,343,302.23

其他说明：

39、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	69,299,806.88	163,647,897.32
合计	69,299,806.88	163,647,897.32

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：

40、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	120,165,106.61	
抵押借款	225,557,051.00	451,114,103.00
信用借款	1,218,184,486.46	1,933,095,178.38
减：一年内到期的长期借款	-1,435,741,537.46	-950,467,743.69
合计	128,165,106.61	1,433,741,537.69

长期借款分类的说明：

抵押、质押借款说明

1、本公司以评估价值合计20亿元的“新增100万吨/年氯化钾项目”部分机器设备，为本公司向国家开发银行青海省分行的借款提供抵押担保。2020年根据重整计划确认该笔借款做为留债，借款期限2020年1月20日至2024年12月21日，借款利率4.80%。截止2023年12月31日借款余额为22,555.71万元，均为一年内到期借款。

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，分次提款，提款期自2023年12月1日至2024年11月27日，截止2023年12月31日期末余额120,165,106.61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
信用借款	1,218,184,486.46	1,933,095,178.38	2.65%-3.98%
抵押借款	225,557,051.00	451,114,103.00	4.80%
质押借款	120,165,106.61		3.20%
小计	1,563,906,644.07	2,384,209,281.38	
减：一年内到期的长期借款	1,435,741,537.46	950,467,743.69	
合计	128,165,106.61	1,433,741,537.69	

41、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	2,551,932,700.45	4,088,820,798.78
减：一年内到期部分	-2,551,932,700.45	-1,536,888,098.33
合计		2,551,932,700.45

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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
公司债（12盐湖01）	5,000,000,000.00		2013.03.06	7年		1,614,220,054.55		44,495,229.51		606,215,769.94	1,008,004,284.61	否
中期票据（15盐湖MTN001）	2,000,000,000.00		2015.06.09	7年		1,515,317,327.37		41,342,701.65		570,000,000.00	945,317,327.37	否
中期票据（16盐湖MTN001）	1,500,000,000.00		2016.06.24	5+N年		959,283,416.86		26,111,201.53		360,672,328.39	598,611,088.47	否
减：一年内到期部分						1,536,888,098.33					2,551,932,700.45	否
合计						2,551,932,700.45		111,949,132.69		1,536,888,098.33		—

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

注：上述债券本金留债类别均为五年期普通债权，留债期限为2020年1月20日至2024年12月21日，按债权金额的100%进行保留，每年分别偿还0%、0%、20%、30%、50%。留债利率为2.65%，留债利息以未偿还留债额度为计息基数，每年度最后一个月20日为结息日，结息日次日为还款日。

本期共计提债券留债利息11,194.91万元。本期偿还公司债153,688.81万元。

为保留相关债务形成原因并保持可比性，上述三笔负债仍在应付债券进行核算。

42、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	145,783,798.32	51,561,973.25
减：未确认融资费用	-40,221,266.98	-13,399,989.31
减：一年内到期的租赁负债	-9,493,462.48	-7,409,061.56
合计	96,069,068.86	30,752,922.38

其他说明：

43、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,814,674,840.00	617,185,029.75
专项应付款	104,446.31	104,446.31
合计	1,814,779,286.31	617,289,476.06

(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
应付采矿权款	286,831,552.00	344,197,864.00
应付融资租赁款留债	30,353,477.73	48,565,564.40
国开发展基金有限公司投资款留债	300,000,000.00	480,000,000.00
青海省自然资源厅采矿权出让收益款	1,707,148,800.00	
减：一年内到期部分	509,658,989.73	255,578,398.65
合计	1,814,674,840.00	617,185,029.75

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6期每期支付57,366,312.00元，累计支付采矿权358,539,456.00元。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) 应付融资租赁款经司法重整裁定，确认留债余额6,070.70万元。留债类别均为五年期普通债权，留债期限为2020年1月20日至2024年12月21日，按债权金额的100%进行保留，每年分别偿还0%、0%、20%、30%、50%。留债利率为2.65%，利息以未偿还留债额度为计息基数，每年度最后一个月20日为结息日，结息日次日为还款日，本期共计提融资租赁款留债利息136.98万元。一年内到期的融资租赁款留债余额为3,053.35万元。

(3) 国开发展基金投资款经司法重整裁定，确认留债余额60,000.00万元，留债类别为五年期普通债权，留债期限为2020年1月20日至2024年12月21日，按债权金额的100%进行保留，每年分别偿还0%、0%、20%、30%、50%。留债利率为1.2%，利息以未偿还留债额度为计息基数，每年度最后一个月20日为结息日，结息日次日为还款日，本期计提投资款留债利息584万元。一年内到期的投资款留债余额为30,000.00万元。

为保留相关债务形成原因并保持可比性，上述债务仍在长期应付款进行核算。

(4) 应付青海省自然资源厅采矿权出让收益款总额 189,683.28 万元，价款在 2023 年至 2037 年共分 15 期缴清，2023 年度缴纳 18,968.40 万元；2024 年至 2037 年期间，每年 9 月 30 日前缴纳 12,193.92 万元。累计支付采矿权出让收益 18,968.40 万元。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：

44、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

45、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		68,119,027.07	
矿山环境治理	80,176,834.84	80,176,834.84	矿山环境复绿
合计	80,176,834.84	148,295,861.91	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

46、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	159,955,119.53	25,306,800.00	27,001,490.73	158,260,428.80	与资产相关
合计	159,955,119.53	25,306,800.00	27,001,490.73	158,260,428.80	--

其他说明：

政府补助项目情况

项目	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
安全生产预防及应急项目	46,666,666.66			3,333,333.33		43,333,333.33	与资产相关
智能盐湖“互联网+协同制造服务平台”	27,000,000.00			3,000,000.00		24,000,000.00	与资产相关
新增年产100万吨氯化钾钾肥项目	12,141,667.84			6,699,999.83		5,441,668.01	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	9,499,999.58			2,000,000.04		7,499,999.54	与资产相关
盐湖资源综合利用信息一体化项目	7,475,728.16			1,631,067.96		5,844,660.20	与资产相关
察尔汗盐湖低品位固体钾矿溶解转化开采一反浮选冷结晶法100万吨/年钾肥示范工程	3,499,999.71			3,499,999.71		0	与资产相关
年产200万吨原盐精制项目	7,750,000.09			999,999.96		6,750,000.13	与资产相关
年产1万吨碳酸锂填平补齐项目天然气补助资金	7,333,333.12			666,666.72		6,666,666.40	与资产相关
年产4000吨镁合金压铸件项目	5,994,000.00			666,000.00		5,328,000.00	与资产相关
盐湖工业互联网平台建设及应用示范项目	6,123,888.87	896,800.00		518,279.97		6,502,408.90	与资产相关
项目建设扶持资金	4,974,274.54			355,305.24		4,618,969.30	与资产相关
能源管理中心建设示范项目	4,000,000.18			400,000.00		3,600,000.18	与资产相关
粉钾造粒高技术产业化示范工程	2,977,778.28			533,333.28		2,444,445.00	与资产相关
战略性新兴产业项目专项资金	2,977,778.22			533,333.28		2,444,444.94	与资产相关
年产1万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	2,666,666.14			666,666.72		1,999,999.42	与资产相关
锅炉整治资金	2,126,666.72			193,333.32		1,933,333.40	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	1,916,666.70			199,999.92		1,716,666.78	与资产相关
2013年战略新兴产业项目热熔结晶法示范工程	400,002.60			400,002.60		0	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）	800,000.00			200,000.03		599,999.97	与资产相关
利用含钾尾矿制取钾石盐热熔结晶器法年产10万吨氯化钾项目	420,000.00			240,000.00		180,000.00	与资产相关
2013年示范基地建设项目（10万/精制氯化钾）	260,002.12			260,002.12		0	与资产相关
察尔汗盐湖景区一期工程智能化项目	200,000.00			4,166.70		195,833.30	与资产相关
年产1万吨电池级单水氢氧化锂项目	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2019年第二批工业转型升级专项资金（2万吨碳酸锂）	1,350,000.00					1,350,000.00	与资产相关
年产5万吨食品级氯化钾项目	400,000.00					400,000.00	与资产相关
增产保供项目资金		14,250,000.00				14,250,000.00	
钾肥生产关键工艺技术开发与重大装备研究示范项目		10,160,000.00				10,160,000.00	
合计	159,955,119.53	25,306,800.00		27,001,490.73		158,260,428.80	

47、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	5,432,876,672.00						5,432,876,672.00

其他说明：

48、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）	40,766,296,031.99	9,109,491.76	18,950,520.50	40,756,455,003.25
其他资本公积	3,879,098.85			3,879,098.85
合计	40,770,175,130.84	9,109,491.76	18,950,520.50	40,760,334,102.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本溢价增加9,109,491.76元，明细如下：

(1) 本公司收购控股子公司青海文通盐桥化肥有限公司少数股东股权，增加资本公积8,794,190.07元。

(2) 本公司控股子公司（青海盐湖蓝科锂业股份有限公司和四川盐湖云智数字科技有限公司）本期分红导致所有者权益发生变动，增加资本公积315,301.69元。

注2：资本溢价减少系本公司收购控股子公司格尔木梦幻盐湖旅游文化发展有限公司少数股东股权，减少资本公积18,950,520.50元。

49、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	376,699,615.85	1,199,312,304.71		1,576,011,920.56
合计	376,699,615.85	1,199,312,304.71		1,576,011,920.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股本期增加系本公司本期回购股份未减少股本部分。

50、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	168,434,029.56	28,545,548.56			4,168,835.46	24,943,012.29	-566,299.19	193,377,041.85
其他权益工具投资公允价值变动	168,434,029.56	28,545,548.56			4,168,835.46	24,943,012.29	-566,299.19	193,377,041.85
其他综合收益合计	168,434,029.56	28,545,548.56			4,168,835.46	24,943,012.29	-566,299.19	193,377,041.85

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：

51、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	34,941,189.50	120,580,127.15	126,769,306.91	28,752,009.74
盐湖维简费	179,919,700.43	140,493,375.55	130,934,936.81	189,478,139.17
合计	214,860,889.93	261,073,502.70	257,704,243.72	218,230,148.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：安全生产费是本公司专门用于完善和改进安全生产条件的资金。本公司按下列标准提取安全生产费：钾肥生产单位按照每吨产品5元计提；生产经营辅助单位按其职工工资总额的5%计提；建设项目在基建期间按其职工工资总额的5%计提；化工产品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业

收入不超过1000万元的，按照4.50%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2.25%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.55%提取；营业收入超过10亿元的部分，按照0.20%提取。

盐湖维简费是本公司对拥有的盐湖矿产资源，进行采卤、输卤、晒制、生产成品、老卤排放等全过程生产时，提取专门用于维护简单再生产的资金。本公司按下列标准提取盐湖维简费：按导卤量计提盐湖维简费，每立方卤水计提0.65元，余额达到前三年平均实际使用额120%时进行差额提取。

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

52、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：

53、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	-22,975,188,348.28	-38,576,560,824.03
调整后期初未分配利润	-22,975,188,348.28	-38,576,560,824.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,913,614,646.24	15,568,396,475.75
加：其他综合收益结转留存收益		32,976,000.00
期末未分配利润	-15,061,573,702.04	-22,975,188,348.28

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

54、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	21,374,555,837.07	9,340,688,433.68	30,590,378,562.02	6,321,750,100.17
其他业务	203,948,524.11	143,729,064.30	149,101,307.55	100,821,421.05
合计	21,578,504,361.18	9,484,417,497.98	30,739,479,869.57	6,422,571,521.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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					14,617,709,095.50	7,115,423,820.01							14,617,709,095.50	7,115,423,820.01
碳酸锂							6,360,630,417.65	1,752,353,345.21					6,360,630,417.65	1,752,353,345.21
贸易									254,874,244.98	287,958,649.97			254,874,244.98	287,958,649.97
其他											345,290,603.05	328,681,682.79	345,290,603.05	328,681,682.79
按经营地区分类														
其中：														
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					14,617,709,095.50	7,115,423,820.01	6,360,630,417.65	1,752,353,345.21	254,874,244.98	287,958,649.97	213,488,213.50	216,252,504.69	21,446,701,971.63	9,371,988,319.88
某一时段转让											131,802,389.55	112,429,178.10	131,802,389.55	112,429,178.10
按合同期限分类														
其中：														
按销售渠道分类														
其中：														
合计					14,617,709,095.50	7,115,423,820.01	6,360,630,417.65	1,752,353,345.21	254,874,244.98	287,958,649.97	345,290,603.05	328,681,682.79	21,578,504,361.18	9,484,417,497.98

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。

合同中可变对价相关信息：

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：

55、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	106,828,612.49	190,704,812.61
教育费附加	76,318,071.58	136,209,078.61
资源税	1,012,262,704.25	1,198,899,289.16
房产税	20,491,423.88	19,921,518.86
土地使用税	6,288,666.53	6,185,304.80
车船使用税	254,520.64	234,633.09
印花税	16,529,636.16	19,610,965.37
环境保护税	349,081.36	404,015.26
土地增值税	146,213.24	482,170.03
其他	335.97	28,100.71
合计	1,239,469,266.10	1,572,679,888.50

其他说明：

56、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	357,176,579.28	588,288,957.90
无形资产摊销	71,128,284.23	71,361,112.10
维修费	69,480,717.89	45,327,497.70
停工损失	8,966,821.86	8,756,068.79
折旧	67,391,153.34	54,756,527.41
中介机构费用	62,823,682.99	30,915,961.99
环境保护费	12,094,012.25	2,936,145.56
文化宣传费	7,577,533.54	18,165,696.26
办公费	15,284,193.83	18,387,171.62
水电、取暖费	10,193,409.84	8,332,680.27
交通费	9,253,535.25	7,708,264.86
差旅费	9,246,608.17	5,606,768.33
残疾人保障金	2,974,433.28	4,284,629.82
业务招待费	3,029,132.95	3,605,092.33
租赁费	411,527.94	10,961,710.79
党建经费	316,088.44	4,298,562.98
安全生产费	28,596,550.88	18,055,588.81
物料消耗	10,925,633.61	3,891,687.81
董事会经费	199,674.47	156,309.24
其他	4,869,684.20	1,730,577.48
合计	751,939,258.24	907,527,012.05

其他说明：

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,170,818.85	171,033,922.72
折旧	10,190,390.12	17,987,386.01
修理费	18,035,689.47	15,946,853.88
物料消耗	7,238,273.88	16,299,945.94
交通费	3,609,766.19	14,085,090.04
安措费	5,596,195.71	4,515,630.52
租赁费	1,085,130.29	3,744,169.37
办公费	5,378,849.85	2,841,026.67
服务费	4,662,695.12	2,208,634.21
业务招待费	3,210,107.28	2,178,677.22
差旅费	3,705,050.61	1,510,556.18
残疾人保障金	153,207.76	1,213,655.24
水电燃气费	1,290,775.18	534,540.69
党建经费		861,124.12
宣传费	4,095,638.40	496,239.56
其他	386,500.09	263,857.80
合计	143,809,088.80	255,721,310.17

其他说明：

58、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	38,061,968.67	78,837,197.07
物料消耗	2,810,626.07	30,824,212.36
燃料动力	2,038,295.33	40,332,205.50
委托研发费	64,458,921.83	70,472,782.12
折旧及摊销费用	8,277,175.78	19,377,768.72
其他费用	15,459,445.06	16,635,924.50
合计	131,106,432.74	256,480,090.27

其他说明：

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	215,380,413.54	286,575,396.13
利息收入	-397,794,847.08	-164,025,911.00
汇兑损益	-45,735.98	-159,415.18
手续费支出	674,298.81	619,001.26
合计	-181,785,870.71	123,009,071.21

其他说明：

60、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
新增年产100万吨氯化钾钾肥项目	6,699,999.83	6,699,999.84
察尔汗盐湖低品位固体钾矿溶解转化开采一反浮选冷结晶法100万吨/年钾肥示范工程	3,499,999.71	3,500,000.03
吸附法从高镁锂比尾卤中提取1万吨/年碳酸锂示范项目	2,000,000.04	2,000,000.04
利用含钾尾矿制取钾石盐热熔结晶器法年产10万吨氯化钾项目	240,000.00	240,000.00
盐湖资源综合利用信息一体化项目	1,631,067.96	1,631,067.96
2013年战略新兴产业项目热溶结晶法示范工程	400,002.60	799,999.56
年产1万吨高纯优质碳酸锂项目补助资金	666,666.72	666,666.72
年产1万吨碳酸锂填平补齐项目天然气补助资金	666,666.72	666,666.72
年产4000吨镁合金压铸件项目	666,000.00	666,000.00
粉钾造粒高技术产业化示范工程	533,333.28	533,333.28
战略性新兴产业项目专项资金	533,333.28	533,333.28
能源管理中心建设示范项目	400,000.00	399,999.96
项目建设扶持资金	355,305.24	355,305.24
工业互联网平台项目政府补助	518,279.97	503,333.28
2013年示范基地建设项目（10万/精制氯化钾）	260,002.12	260,000.04
年产200万吨原盐精制项目	999,999.96	999,999.96
锅炉整治资金	193,333.32	193,333.32
智能盐湖“互联网+协同制造服务平台”	3,000,000.00	3,000,000.00
安全生产预防及应急项目	3,333,333.33	3,333,333.34
新型模块化除尘装置产业化研究与示范项目	199,999.92	83,333.30
2019年固定资产投资和项目工作专项考核奖励资金	200,000.03	200,000.00
察尔汗盐湖景区一期工程智能化项目	4,166.70	
阀门检测维修中心建设项目		81,000.00
增值税加计抵减	23,116,001.51	617,990.83
稳岗补贴	3,679,480.30	7,820,132.48
中小企业发展专项基金	2,163,412.00	3,482,524.00
居民供暖减免税	2,060,242.65	1,598,611.37
外贸发展专项基金	437,400.00	1,273,700.00
高端创新人才百人计划经费	4,455,000.00	140,000.00
2023年省级国有资本经营预算资金	5,000,000.00	
研发加计扣除补助金/高新技术企业奖励金	832,732.00	1,327,500.00
经济开发区复工复产奖励	500,000.00	400,000.00
国家资源综合利用技术创新中心	1,317,290.00	500,000.00
其他项目	816,514.32	437,824.56
代扣手续费	563,758.94	442,385.05
省级文化旅游发展专项引导资金	350,000.00	
新能源汽车国产飞轮混动系统轻量化降噪镁合金壳体的开发与应用示范		2,184,000.00
工业商务科技和信息化局财政奖励		2,180,000.00
2022年省级工业转型升级专项资金		700,000.00
以深层卤水为原料高品质碳酸锂制备工艺研究与示范		600,000.00
合计	72,293,322.45	51,051,374.16

61、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	82,754,924.11	11,775,407.43
合计	82,754,924.11	11,775,407.43

其他说明：

62、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	-1,626,649.87	-114,511.61
交易性金融资产在持有期间的投资收益	44,233,669.07	13,288,003.72
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		7,350,000.00
债务重组收益	40,962,922.90	4,200.02
应收款项融资费用	-3,830,250.97	-3,671,259.60
非同一控制企业合并投资收益		56,433,294.54
合计	79,739,691.13	73,289,727.07

其他说明：

63、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	44,378,767.05	146,742,408.74
其他应收款信用减值损失	40,070,776.98	27,625,791.25
商业承兑汇票信用减值损失	111,663.59	-111,663.59
合计	84,561,207.62	174,256,536.40

其他说明：

64、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	-19,354,768.44	-35,214,103.37
四、固定资产减值损失	-1,390,565.76	-46,929,613.55
五、工程物资减值损失		-13,167,058.65
六、在建工程减值损失	-1,545,881.54	-10,817,980.93
九、无形资产减值损失		-8,762,019.07
十二、其他	-21,809,819.97	
合计	-44,101,035.71	-114,890,775.57

其他说明：

65、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	93,953.28	1,679,894.90

66、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
政府补助	17,600.00	60,000.00	17,600.00
非流动资产损坏报废利得	7,550,181.16	2,023,145.55	7,550,181.16
罚款收入	2,691,621.82	916,867.63	2,691,621.82
无需支付款项	7,905,404.15	20,214,818.05	7,905,404.15
废旧物资收入	356,802.75	1,858.41	356,802.75
法院退还没收开采所得款及利息	358,487,568.55		358,487,568.55
其他	2,164,157.40	31,553.08	2,164,157.40
合计	379,173,335.83	23,248,242.72	379,173,335.83

其他说明：

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 / 与收益相关
四川省国际商务发展促进会	17,600.00		与收益相关
工业和信息化局及商务局奖励款		60,000.00	与收益相关
合计	17,600.00	60,000.00	

67、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
对外捐赠	18,723,877.72	24,175,525.80	18,723,877.72
非流动资产盘亏及报废损失	1,453,071.12	1,420,114.01	1,453,071.12
罚没支出 / 赔偿支出	20,742,416.15	14,800,795.91	20,742,416.15
预计负债	-23,908,333.32	25,488,589.03	-23,908,333.32
其他	401,967.73	293,393.14	401,967.73
合计	17,412,999.40	66,178,417.89	17,412,999.40

其他说明：

68、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	602,128,532.37	1,599,036,227.88
递延所得税费用	678,682,280.91	76,697,352.34
合计	1,280,810,813.28	1,675,733,580.22

(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	10,646,651,087.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,596,997,663.10
子公司适用不同税率的影响	121,420,441.02
调整以前期间所得税的影响	5,062,274.36
非应税收入的影响	-12,926,868.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,059,486.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-431,855,181.02
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	14,730,198.52
研发费用加计扣除	-16,677,200.48
所得税费用	1,280,810,813.28

其他说明：

69、其他综合收益

详见附注50。

70、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	264,225,639.06	164,025,911.00
收押金、保证金	320,694,908.25	92,417,055.39
政府补助资金	70,616,231.72	23,243,944.74
收物资回收款、赔款、罚款等收入	3,048,424.57	1,896,951.23
收单位及个人往来款	272,635,731.38	223,718,385.14
收格尔木人民法院退还法院划扣款及利息	358,693,630.73	
代收三小区房款	9,263,493.98	8,173,919.40
合计	1,299,178,059.69	513,476,166.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	105,044,134.96	114,449,696.89
捐赠、赞助、罚款等支出	39,466,293.87	138,524,548.88
支付保证金	176,146,164.17	295,232,227.69
支付单位往来款	313,950,957.14	49,967,480.74
支付三小区房款/支付三供一业资金	17,607,575.66	44,846,891.02
合计	652,215,125.80	643,020,845.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
项目保证金	11,180,000.00	
新增纳入合并范围的子公司现金		134,783.88
合计	11,180,000.00	134,783.88

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
赎回理财产品	4,000,000,000.00	1,500,000,000.00
结构性存款到期收回		200,000,000.00
合计	4,000,000,000.00	1,700,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
购买理财产品	5,550,000,000.00	2,500,000,000.00
购买定期存款及应计利息	4,238,315,789.15	
合计	9,788,315,789.15	2,500,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付融资租赁费留债款	76,072,500.52	57,366,312.00
支付租赁费	18,492,114.21	2,966,729.85
回购公司股份	1,199,312,304.71	294,588,544.72
支付票据保证金		9,821,119.31
合计	1,293,876,919.44	364,742,705.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	76,907,800.00	12,000,000.00		76,907,800.00		12,000,000.00
应付股利	13,271,091.52		1,862,061,213.66	1,449,890,800.28	6,500,000.00	418,941,504.90
应付利息	98,897,007.14		219,273,478.98	253,229,564.16		64,940,921.96
长期借款	2,384,209,281.38	130,165,106.61		950,467,743.92		1,563,906,644.07
应付债券	4,088,820,798.78			1,536,888,098.33		2,551,932,700.45
长期应付款	872,867,874.71			255,578,398.67		617,289,476.04
租赁负债	38,161,983.94		85,892,661.61	18,492,114.21		105,562,531.34
合计	7,573,135,837.47	142,165,106.61	2,167,227,354.25	4,541,454,519.57	6,500,000.00	5,334,573,778.76

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

71、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	9,365,840,274.06	19,679,989,385.15
加：资产减值准备	-40,460,171.91	-59,365,760.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	690,870,381.83	627,463,334.38
使用权资产折旧	10,994,623.19	4,599,304.06
无形资产摊销	72,665,784.65	72,691,730.15
长期待摊费用摊销	6,897,733.47	5,631,330.45
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）	-93,953.28	-1,679,894.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,097,110.04	-603,031.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-82,754,924.11	-11,775,407.43
财务费用（收益以“-”号填列）	215,380,413.54	286,575,396.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-79,739,691.13	-73,289,727.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	682,247,990.89	76,047,143.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,565,709.98	713,086.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	512,574,328.76	-597,940,857.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,860,659,983.26	-4,199,487,903.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,073,799,740.79	1,705,112,422.49
其他	-27,001,490.73	-27,346,705.89
经营活动产生的现金流量净额	12,104,618,721.68	17,487,333,843.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	15,975,495,639.54	16,109,498,170.59
减：现金的期初余额	16,109,498,170.59	5,122,837,742.45
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	-134,002,531.05	10,986,660,428.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 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	15,975,495,639.54	16,109,498,170.59
其中：库存现金	14,810.09	9,056.80
可随时用于支付的银行存款	15,975,480,829.45	16,109,475,779.26
可随时用于支付的其他货币资金		13,334.53
三、期末现金及现金等价物余额	15,975,495,639.54	16,109,498,170.59

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 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	488,818,096.62	294,334,860.79	银行承兑汇票保证金
货币资金	66,030,475.90	77,580,554.71	环境治理恢复保证金
货币资金	2,673,059.85	37,784,301.67	法院冻结资金
货币资金	1,226,018,977.63	4,768,683.30	定期存款及未到期利息
合计	1,783,540,610.00	414,468,400.47	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

72、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：

73、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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

(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

74、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	38,061,968.67	78,837,197.07
物料消耗	2,810,626.07	30,824,212.36
燃料动力	2,038,295.33	40,332,205.50
委托研发费	66,109,865.23	107,013,835.70
折旧及摊销费用	8,277,175.78	19,377,768.72
其他费用	15,459,445.06	16,635,924.50
合计	132,757,376.14	293,021,143.85
其中：费用化研发支出	131,106,432.74	256,480,090.27
资本化研发支出	1,650,943.40	36,541,053.58

1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
产业链综合服务平台-盐湖云电商平台迭代升级项目		1,650,943.40				1,650,943.40
合计		1,650,943.40				1,650,943.40

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
产业链综合服务平台-盐湖云电商平台迭代升级项目	50			2023年06月01日	新建盐湖云电商平台,包括四个子系统:资讯平台、电商平台、物流平台、产融平台,为盐湖提供一个全面、高效、安全的在线交易环境,同时通过资讯网和风控体系,确保交易顺利进行,促进盐湖产业的健康发展。

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
格尔木梦幻盐湖旅游文化发展有限公司	40.00%	本公司和格尔木梦幻盐湖旅游文化发展有限公司在合并前同受母公司青海省国有资产投资管理有限公司控制	2023年01月01日	实际取得被合并方的控制权			126,490.57	-55,509.72

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
-- 现金	60,106,960.00
-- 非现金资产的账面价值	
-- 发行或承担的债务的账面价值	
-- 发行的权益性证券的面值	
-- 或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	225,087,443.61	225,087,443.61
货币资金	44,103.92	44,103.92
应收款项		
存货		
固定资产	598,348.37	598,348.37
无形资产	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应收款	28,650.60	28,650.60
预付账款	3,335,500.00	3,335,500.00
其他流动资产	8,779,662.01	8,779,662.01
在建工程	182,301,178.71	182,301,178.71
负债：	143,527,046.16	143,527,046.16
借款	76,907,800.00	76,907,800.00
应付款项	45,325,870.61	45,325,870.61
应付职工薪酬	2,156.66	2,156.66
其他应付款	21,089,950.78	21,089,950.78
应交税费	1,268.11	1,268.11
递延收益	200,000.00	200,000.00
净资产	81,560,397.45	81,560,397.45
减：少数股东权益		
取得的净资产	32,624,158.98	32,624,158.98

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

3、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年不再纳入合并范围的子公司

1、本公司控股子公司青海金博化工有限公司和全资子公司海西盐湖国际贸易有限公司本期自行清算完毕，并已完成注销，不再纳入合并范围。

2、由于本期业务整合，本公司全资子公司青海百立储运有限责任公司由青海百货有限责任公司吸收合并，业务由青海百货有限责任公司承继。青海百立储运有限责任公司不再纳入合并范围。

5、其他

十、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	280,000,000.00	青海省德令哈市	青海省德令哈市	石灰石销售	100.00%		投资设立
青海盐湖机电装备技术有限公司	97,100,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	设备的设计、制造、安装、维修	100.00%		投资设立
青海盐湖能源有限公司	50,000,000.00	青海省天峻县	青海省天峻县	矿产品的开发与利用	100.00%		投资设立
九江盐湖新材料有限公司	28,500,000.00	九江市	九江市	PVC制品的制造、销售	100.00%		投资设立
青海盐湖海润酒店管理有限公司	145,000,000.00	青海省西宁市	青海省西宁市	酒店管理		100.00%	投资设立
青海盐湖物流有限公司	10,000,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	铁路专用线运输	50.00%		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	78.95%		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		95.80%	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		96.73%	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	517,970,000.00	格尔木市察尔汗	格尔木市察尔汗	锂系列产品的研究、开发、生产及咨询	33.56%	17.86%	投资设立
青海盐云钾盐有限公司	14,330,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	钾肥生产销售	35.00%		同一控制下企业合并
苏州盐云实业有限公司	200,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	普通货运、钾肥销售		35.00%	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	49,860,000.00	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
青海百货有限责任公司	108,800,000.00	青海省西宁市	青海省西宁市	百货		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

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	51.72%		投资设立
格尔木盐湖启迪新材料科技开发有限公司	30,000,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	工业生产		100.00%	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
北京盐湖商贸有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	商品销售		100.00%	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
青海盐湖工贸有限公司	20,000,000.00	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	252,430,000.00	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
青海盐湖融创投资有限公司	20,000,000.00	青海省格尔木市	青海省格尔木市	商务服务业	51.00%		投资设立
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

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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%	87,331,133.64		443,907,301.28
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	48.58%	1,442,220,516.31	1,854,326,801.14	1,791,969,276.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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	3,050,881,339.29	1,025,370,676.23	4,076,252,015.52	385,977,853.46	28,278,696.33	414,256,549.79	2,384,025,564.44	1,150,125,560.21	3,534,151,124.65	582,997,261.66	25,147,963.46	608,145,225.12
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	2,614,790,393.56	2,849,300,944.05	5,464,091,337.61	1,747,373,099.09	28,096,603.28	1,775,469,702.37	3,083,275,328.37	2,520,835,423.83	5,604,110,752.20	1,025,576,132.77	37,197,766.35	1,062,773,899.12

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	2,563,443,848.61	739,962,376.97	739,962,376.97	-17,818,995.16	3,096,692,905.02	1,031,356,770.86	1,031,356,770.86	85,505,004.34
青海盐湖云钾盐有限公司	170,338,015.38	35,243,483.66	35,243,483.66	7,879,940.27	315,934,501.09	86,406,304.16	86,406,304.16	57,506,068.44
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	6,334,769,513.18	2,968,643,640.84	2,968,643,640.84	4,784,917,082.30	11,494,843,051.04	7,916,126,848.08	7,916,126,848.08	6,507,333,672.93
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	6,083,333.35	6,520,003.17	6,520,003.17	97,463,458.13	7,604,166.67	5,294,863.49	5,294,863.49	71,394,444.89

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本 / 处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本 / 处置对价合计	
减：按取得 / 处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排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	
安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	安徽省 合肥市	安徽省 合肥市	农业生产资料、化工原料及产品销售	26.00%		权益法
四川西南盐湖贸易有限公司	四川省 成都市	四川省 成都市	销售化肥、化工产品	15.00%		权益法
内蒙古通汇钾肥股份有限公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	化肥、有机肥生产销售		25.19%	权益法
青海盐湖镁业有限公司	青海格尔木市	青海格尔木市	生产销售金属镁、纯碱等	11.56%		权益法
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	30.00%		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：

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：

本公司持有四川西南盐湖贸易有限公司 15% 的股权，本公司派出人员担任联营企业董事长、财务总监等管理职务，对该公司具有重大影响。

(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				
	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川西南盐湖贸易有限公司	内蒙古通汇钾肥股份有限公司	青海盐湖钾业有限公司	益通数科技科技股份有限公司	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川西南盐湖贸易有限公司	内蒙古通汇钾肥股份有限公司	青海盐湖钾业有限公司	益通数科技科技股份有限公司
流动资产	69,671,446.42	330,190,189.22	21,296,992.00	2,578,235,383.71	477,123,830.02	210,722,534.06	303,119,573.53	25,963,552.67	4,347,869,174.62	433,022,693.62
非流动资产		5,198,377.62	341,939,261.28	12,592,898,438.82	70,460,764.95	640,203.84	5,332,847.28	318,524,636.72	12,960,622,973.37	67,518,665.05
资产合计	69,671,446.42	335,388,566.84	363,236,253.28	15,171,133,822.53	547,584,594.97	211,362,737.90	308,452,420.81	344,488,189.39	17,308,492,147.99	500,541,358.67
流动负债	2,536,582.22	271,516,882.13	223,146,815.96	42,455,199,662.42	398,681,352.40	143,504,611.10	189,065,243.99	190,500,601.93	43,627,449,626.26	348,465,998.11
非流动负债				506,264,882.97	988,593.60				546,957,830.22	4,355,770.44
负债合计	2,536,582.22	271,516,882.13	223,146,815.96	42,961,464,545.39	399,669,946.00	143,504,611.10	189,065,243.99	190,500,601.93	44,174,407,456.48	352,821,768.55
少数股东权益			-231,346.07					286,845.32		
归属于母公司股东权益	67,134,864.20	63,871,684.71	140,320,783.39	-27,790,330,723.86	147,914,648.97	67,858,126.80	119,387,176.82	153,700,742.14	-26,865,915,308.49	147,719,590.12
按持股比例计算的净资产份额	17,455,064.69	9,580,752.70	35,341,192.50		44,374,394.69	17,643,112.97	17,908,076.52	38,711,068.91		44,315,877.04
调整事项										
-- 商誉										
-- 内部交易未实现利润		-1,125,045.33				-949,388.32	159,681.66			
-- 其他								11,323,744.56		
对联营企业权益投资的账面价值	17,455,064.69	8,455,707.37	35,341,192.50		44,374,394.69	16,693,724.65	18,067,758.18	38,711,068.91		44,315,877.04

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川西南盐湖贸易有限公司	内蒙古通汇钾肥股份有限公司	青海盐湖镁业有限公司	益通数科技科技股份有限公司	安徽盐湖辉隆南方贸易有限公司	四川西南盐湖贸易有限公司	内蒙古通汇钾肥股份有限公司	青海盐湖镁业有限公司	益通数科技科技股份有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	98,261,493.19	506,039,741.94	10,130,051.76	4,859,980,266.03	3,734,882,965.64	575,234,708.83	1,172,454,483.49	34,459,036.15	4,210,837,923.54	1,369,687,607.62
净利润	-718,862.84	3,896,134.78	-12,824,099.38	-937,763,929.13	237,194.43	13,850,374.70	16,137,973.75	-8,174,566.08	-892,343,308.96	-18,908,424.76
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	-718,862.84	3,896,134.78	-12,824,099.38	-937,763,929.13	237,194.43	13,850,374.70	16,137,973.75	-8,174,566.08	-892,343,308.96	-18,908,424.76
本年度收到的来自联营企业的股利		8,908,170.00				1,115,400.00				

其他说明：

(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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	15,608,890.67	34,334,404.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 净利润	4,357,657.96	-9,324,166.83
-- 综合收益总额	4,357,657.96	-9,324,166.83

其他说明：

(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

(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	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、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

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	159,955,119.53	25,306,800.00		27,001,490.73		158,260,428.80	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	72,293,322.45	51,051,374.10
合计	72,293,322.45	51,051,374.10

其他说明：

十二、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。

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%	11,408,961.92	11,408,961.92	17,696,258.61	11,408,961.92
融资租赁款	增加0.25%	4,984,950.88	4,984,950.88	860,494.66	4,984,950.88
银行借款	减少0.25%	-11,408,961.92	-11,408,961.92	-17,696,258.61	-11,408,961.92
融资租赁款	减少0.25%	-4,984,950.88	-4,984,950.88	-860,494.66	-4,984,950.88

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

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 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

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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	3,620,678,433.59			3,620,678,433.59
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,620,678,433.59			3,620,678,433.59
(4) 保本浮动收益类理财产品	3,610,863,874.09			3,610,863,874.09
(5) 权益工具投资	9,814,559.50			9,814,559.50
(三) 其他权益工具投资			671,601,424.30	671,601,424.30
(六) 应收款项融资		163,225,916.47		163,225,916.47
持续以公允价值计量的资产总额	3,620,678,433.59	163,225,916.47	671,601,424.30	4,455,505,774.36
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项目系其他权益工具投资。本公司其他权益工具投资公允价值主要参照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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

十四、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
青海省国有资产投资管理有限公司	青海省西宁市	投资、受托管理和经营国有资产等	587,000	11.61%	11.61%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青海省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

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（三）在合营企业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
-----------	--------

其他说明：

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
中国中化集团有限公司	本公司股东
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
工银金融资产投资有限公司	本公司股东
中国工商银行股份有限公司青海省分行	本公司股东工银金融资产投资有限公司关联公司
国家开发银行	本公司股东
中国银行股份有限公司青海省分行	本公司股东
青海银行股份有限公司	控股股东之联营企业

其他说明：

注：工银金融资产投资有限公司持有本公司7.48%股权，中国中化集团有限公司持有本公司5.73%股权，国家开发银行持有本公司6.49%股权，中国银行股份有限公司青海省分行持有本公司4.6%股权。

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
中化化肥有限公司	销售商品	1,013,315,985.88	1,327,736,122.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/ 出包方名称	受托方/ 承包方名称	受托/ 承包资产类型	受托/ 承包起始日	受托/ 承包终止日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托管 收益/承包收益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/ 出包方名称	受托方/ 承包方名称	委托/ 出包资产类型	委托/ 出包起始日	委托/ 出包终止日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的 托管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产 种类	简化处理的短期租赁和低价值 资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可 变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 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				
中国工商银行股份有限公司青海省分行	240,028,059.21	2020年01月20日	2024年12月21日	
国家开发银行青海省分行	882,571,529.49	2020年01月20日	2024年12月21日	
中国银行股份有限公司格尔木分行	108,752,627.81	2020年01月20日	2024年12月21日	
青海银行股份有限公司格尔木分行	12,046,408.01	2020年01月20日	2024年12月21日	
青海金助企业管理有限公司	2,761,100.65	2020年01月20日	2024年12月21日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 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	8,919,859.69	6,169,058.34

(8) 其他关联交易

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
应收账款	中化化肥有限公司	216,900.00	216,900.00	216,900.00	216,900.00
合计		216,900.00	216,900.00	216,900.00	216,900.00
其他非流动资产	青海国投置业有限公司			70,000,000.00	
其他非流动资产	青海国投旅游资源开发有限公司			40,106,960.00	
合计				110,106,960.00	

(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	青海省木里煤业集团能源有限公司	1,381,963.47	1,381,963.47
合计		1,381,963.47	1,381,963.47
其他应付款	西宁国家低碳产业基金投资管理有限公司	44,708,352.81	43,265,259.40
其他应付款	青海国投旅游资源开发有限公司	26,323,259.42	
合计		71,031,612.23	43,265,259.40

7、关联方承诺

8、其他

关联方合同负债（含其他流动负债—待转销项税）

关联方	期末余额	期初余额
中化化肥有限公司	18,812,393.52	49,137,649.76
合计	18,812,393.52	49,137,649.76

十五、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

6、其他

十六、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2023年12月31日，本公司无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2023年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组**3、资产置换**

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划**5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
本期发生额	360,240,542.89	899,123.81	359,341,419.08		359,341,419.08	359,341,419.08
上期发生额	12,466.82	-38,713,192.80	-38,713,192.80		-38,713,192.80	-38,713,192.80

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。以经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为氯化钾和碳酸锂产品、贸易和其他。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。

(1) 氯化钾和碳酸锂产品业务分部：氯化钾和碳酸锂的生产和销售；

(2) 贸易业务分部：化肥和化工产品等的采购和销售；

(3) 其他业务分部：经营酒店、百货、劳务服务等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	钾产品	锂产品	贸易	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	16,066,276,707.87	6,334,769,513.18	2,022,088,164.23	872,659,606.93	-3,717,289,631.03	21,578,504,361.18
二、营业成本	8,003,790,365.14	2,726,970,032.78	1,930,778,971.69	790,388,719.87	-3,967,510,591.50	9,484,417,497.98
三、对联营和合营企业的投资收益	-2,154,603.12		-2,937.98	530,891.23		-1,626,649.87
四、信用减值损失	374,309,682.72	-96,548.37	52,327.33	4,637,470.79	-463,464,140.09	-84,561,207.62
五、资产减值损失	33,251,383.89		4,832,909.24	6,016,742.58		44,101,035.71
六、折旧费和摊销费	511,413,957.54	206,248,212.99	4,200,616.18	63,629,222.17		785,492,008.88
七、利润总额	9,462,778,966.65	3,493,126,369.71	326,341,622.32	862,817,916.14	-3,498,413,787.48	10,646,651,087.34
八、所得税费用	725,406,504.70	524,482,728.87	17,366,587.07	9,727,997.62	3,826,995.02	1,280,810,813.28
九、净利润	8,737,372,461.95	2,968,643,640.84	308,975,035.25	853,089,918.52	-3,502,240,782.50	9,365,840,274.06
十、资产总额	45,662,950,751.50	5,464,091,337.61	2,497,209,683.16	5,658,875,473.53	-12,875,840,021.77	46,407,287,224.03
十一、负债总额	10,635,408,585.66	1,775,469,702.37	923,683,529.68	2,965,460,776.33	-4,583,430,167.19	11,716,592,426.85

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

重要诉讼情况

韩国锦阳株式会社、内蒙古韩锦化学工业有限公司向海西州中级人民法院提起诉讼，请求判令解除其与本公司、子公司青海盐湖科技开发有限公司于2016年6月7日签订的《合作框架协议》；解除其与本公司于2016年6月21日签订的《合作框架协议》；判令本公司、子公司青海盐湖科技开发有限公司赔偿损失人民币13,000万元。2020年9月10日，海西州中级人民法院作出（2019）青28民初92号《民事判决书》，判决驳回内蒙古韩锦化学工业有限公司诉讼请求。2020年9月24日，内蒙古韩锦化学工业有限公司已向青海省高级人民法院提起上诉。截止公告日，本案二审判决驳回内蒙古韩锦化学工业有限公司上诉请求，维持原判。

十九、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）	661,804,601.61	896,919,559.42
1至2年	6,677,427.50	74,073,698.02
2至3年	24,133,839.42	278,047,281.21
3年以上	117,765,263.71	633,259,809.30
3至4年	705,177.12	66,680,421.11
4至5年	34,877,607.43	182,893,223.55
5年以上	82,182,479.16	383,686,164.64
合计	810,381,132.24	1,882,300,347.95

(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	119,354,995.91	14.73%	113,445,274.88	95.05%	5,909,721.03	1,073,838,676.79	57.05%	577,956,741.22	53.82%	495,881,935.57
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	691,026,136.33	85.27%	1,571,930.02	0.23%	689,454,206.31	808,461,671.16	42.95%	71,852,823.11	8.89%	736,608,848.05
其中：										
账龄组合	39,467,452.70	4.87%	1,450,870.59	3.68%	38,016,582.11	83,308,176.70	4.43%	71,755,911.12	86.13%	11,552,265.58
关联方组合	651,558,683.63	80.40%	121,059.43	0.02%	651,437,624.20	725,153,494.46	38.52%	96,911.99	0.01%	725,056,582.47
合计	810,381,132.24	100.00%	115,017,204.90	14.19%	695,363,927.34	1,882,300,347.95	100.00%	649,809,564.33	34.52%	1,232,490,783.62

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
荆门市顺洋农资有限公司	82,087,744.49	82,087,744.49	82,087,744.49	82,087,744.49	100.00%	无法收回
青海盐湖镁业有限公司	467,827,862.28	32,747,950.37				共益债
青海盐湖镁业有限公司	33,644,816.70	30,280,335.03	34,142,832.88	30,728,549.59	90.00%	破产重整
青海盐湖海纳化工有限公司	13,867,561.48	970,729.30				共益债
青海中立源工贸有限公司	628,980.80	628,980.80	628,980.80	628,980.80	100.00%	无法收回
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	475,781,711.04	431,241,001.23	2,495,437.74			
合计	1,073,838,676.79	577,956,741.22	119,354,995.91	113,445,274.88		

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	26,529,111.56	265,291.12	1.00%
1至2年	0.24	0.01	5.00%
2至3年	12,856,509.91	1,157,085.89	9.00%
3至4年	76,196.32	22,858.90	30.00%
4至5年			50.00%
5年以上	5,634.67	5,634.67	100.00%
合计	39,467,452.70	1,450,870.59	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	651,558,683.63	121,059.43	0.02%
合计	651,558,683.63	121,059.43	

确定该组合依据的说明：

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	
按单项评估计提	577,956,741.22		37,851,792.83	426,659,673.51		113,445,274.88
账龄组合计提	71,755,911.12	1,241,308.29		71,546,348.82		1,450,870.59
关联方组合计提	96,911.99	24,147.44				121,059.43
合计	649,809,564.33	1,265,455.73	37,851,792.83	498,206,022.33		115,017,204.90

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
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	4,581,327.72	已清偿	银行存款	款项收回难度较大
青海盐湖镁业有限公司	29,672,370.58	已清偿	银行存款	进入破产重整程序，共益债按清偿协议约定还款时间计算
合计	34,253,698.30			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	498,206,022.33

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
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	货款	426,659,673.51	破产清算终裁	董事会审批	否
广西玉林第一农业生产资料有限公司	货款	3,488,543.10	无法收回	董事会审批	否
安徽农资公司	货款	2,981,778.56	无法收回	董事会审批	否
ST数码应收老客户	货款	2,234,300.25	无法收回	董事会审批	否
中国农业物资供销总公司	货款	2,134,422.19	无法收回	董事会审批	否
湖北武汉襄河综合化工厂	货款	1,797,695.02	无法收回	董事会审批	否
合计		439,296,412.63			

应收账款核销说明：

(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
A	262,160,145.48		262,160,145.48	32.73%	
B	117,007,841.66		117,007,841.66	14.61%	
C	94,443,893.53		94,443,893.53	11.79%	
D	82,087,744.49		82,087,744.49	10.25%	82,087,744.49
E	42,862,497.38		42,862,497.38	5.35%	
合计	598,562,122.54		598,562,122.54	74.73%	82,087,744.49

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,658,170.00	5,736,709.56
其他应收款	892,981,779.88	423,539,156.80
合计	896,639,949.88	429,275,866.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	
按单项评估计提	2,197,565,898.92	47,795,693.75	360,874,719.69	262,355,755.45		1,622,131,117.53
账龄组合计提	136,558,326.60	49,637,211.40	729,561.07	28,298,878.52		157,167,098.41
合计	2,334,124,225.52	97,432,905.15	361,604,280.76	290,654,633.97		1,779,298,215.94

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
青海盐湖能源有限公司	356,674,957.99	已清偿	银行存款	款项收回难度较大
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	4,199,761.70	已清偿	银行存款	进入破产程序，款项收回难度较大
合计	360,874,719.69			

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
青海盐铁物流有限公司		5,736,709.56
四川西南盐湖贸易有限公司	3,658,170.00	
合计	3,658,170.00	5,736,709.56

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 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
保证金	7,136,789.25	182,450,037.92
代垫款项	1,855,496.83	11,447,068.53
备用金	113,227.13	1,882,716.38
风险抵押金		96,909.90
往来款	2,663,174,482.61	2,561,786,649.59
减：坏账准备	-1,779,298,215.94	-2,334,124,225.52
合计	892,981,779.88	423,539,156.80

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）	834,498,021.75	370,986,963.29
1至2年	171,963,260.45	519,344,267.18
2至3年	175,836,149.42	390,746,603.32
3年以上	1,489,982,564.20	1,476,585,548.53
3至4年	301,396,113.65	84,692,998.68
4至5年	77,965,120.14	183,446,747.35
5年以上	1,110,621,330.41	1,208,445,802.50
合计	2,672,279,995.82	2,757,663,382.32

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	
其中：										
其中：										

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)	
2023年1月1日余额	23,838,136.21	112,720,190.39	2,197,565,898.92	2,334,124,225.52
2023年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段		-3,585,000.00	3,585,000.00	
——转回第一阶段	101,801,316.25	-101,801,316.25		
本期计提	53,222,211.40			53,222,211.40
本期转回		729,561.07	360,874,719.69	361,604,280.76
本期核销	21,694,565.45	6,604,313.07	262,355,755.45	290,654,633.97
其他变动			44,210,693.75	44,210,693.75
2023年12月31日余额	157,167,098.41		1,622,131,117.53	1,779,298,215.94

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
按单项评估计提	2,197,565,898.92	3,585,000.00	360,874,719.69	262,355,755.45	44,210,693.75	1,622,131,117.53
账龄组合计提	136,558,326.60	49,637,211.40	729,561.07	28,298,878.52		157,167,098.41
合计	2,334,124,225.52	53,222,211.40	361,604,280.76	290,654,633.97	44,210,693.75	1,779,298,215.94

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款项	290,654,633.97

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	代垫款	262,355,755.45	无法收回	董事会审批	否
盐化公司	代垫款	6,604,313.07	无法收回	董事会审批	否
青海证券有限责任公司	代垫款	5,405,500.00	无法收回	董事会审批	否
化工装备公司	代垫款	2,600,000.00	无法收回	董事会审批	否
火车站	代垫款	1,168,231.86	无法收回	董事会审批	否
格兰空钾肥厂	代垫款	1,097,302.84	无法收回	董事会审批	否
深圳平安银行	代垫款	1,023,383.23	无法收回	董事会审批	否
合计		280,254,486.45			

其他应收款核销说明：

6) 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
A	往来款	1,335,997,838.17	—	49.99%	1,335,997,838.17
B	往来款	438,204,465.11	1年以内	16.40%	
C	往来款	258,814,483.60	2年以内	9.69%	232,933,035.24
D	往来款	233,724,840.96	2年以内	8.75%	
E	往来款	116,942,952.62	—	4.38%	57,926,285.61
合计		2,383,684,580.46		89.21%	1,626,857,159.02

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	2,929,563,858.62	198,795,000.00	2,730,768,858.62	2,776,603,180.40	198,795,000.00	2,577,808,180.40
对联营、合营企业投资	1,341,022,789.75	1,270,737,623.00	70,285,166.75	1,365,858,335.47	1,270,737,623.00	95,120,712.47
合计	4,270,586,648.37	1,469,532,623.00	2,801,054,025.37	4,142,461,515.87	1,469,532,623.00	2,672,928,892.87

(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		
青海盐湖投资有限公司	782,936,069.33						782,936,069.33	
青海盐湖科技开发有限公司		25,000,000.00						25,000,000.00
青海盐云钾盐有限公司	5,015,500.00						5,015,500.00	
青海金世纪工程项目管理有限公司	4,059,834.66						4,059,834.66	
青海盐湖特立镁有限公司	249,860,500.00	40,000,000.00					249,860,500.00	40,000,000.00
青海晶达科技股份有限公司	29,045,221.75						29,045,221.75	
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
青海盐湖机电装备技术有限公司	31,410,000.00	20,295,000.00					31,410,000.00	20,295,000.00
青海盐湖海润酒店管理有限公司								
青海盐湖能源有限公司		50,000,000.00						50,000,000.00
九江盐湖新材料有限公司		28,500,000.00						28,500,000.00
四川盐湖云智数字科技有限公司	37,500,000.00						37,500,000.00	
青海盐铁物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	608,818,371.45						608,818,371.45	
青海盐湖启迪新材料科技开发有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
青海盐湖比亚迪资源开发有限公司	247,500,000.00						247,500,000.00	
青海盐湖国际贸易有限公司		5,000,000.00						5,000,000.00
内蒙古北方盐湖商贸有限公司	20,210,507.90						20,210,507.90	
青海文通盐桥化肥有限公司	154,160,000.00		95,868,400.00				250,028,400.00	
青海盐湖工贸有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
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	
合计	2,577,808,180.40	198,795,000.00	152,960,678.22				2,730,768,858.62	198,795,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

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												
安徽盐湖辉隆南方贸易有限 公司	16,801,238.53				653,826.16						17,455,064.69	
四川西南盐湖贸易有限公司	18,067,758.18				-703,880.81			-8,908,170.00			8,455,707.37	
格尔木梦幻盐湖旅游文化发 展有限公司	15,935,838.72									-15,935,838.72		
益通数科科技股份有限公司	44,315,877.04				58,517.65						44,374,394.69	
青海盐湖镁业有限公司		1,270,737,623.00										1,270,737,623.00
小计	95,120,712.47	1,270,737,623.00			8,463.00			-8,908,170.00		-15,935,838.72	70,285,166.75	1,270,737,623.00
合计	95,120,712.47	1,270,737,623.00			8,463.00			-8,908,170.00		-15,935,838.72	70,285,166.75	1,270,737,623.00

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

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

(3) 其他说明

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	10,172,101,130.15	4,765,266,018.44	14,588,612,763.83	3,295,943,039.57
其他业务	1,908,130,732.43	539,025,129.36	2,145,503,770.57	399,372,052.94
合计	12,080,231,862.58	5,304,291,147.80	16,734,116,534.40	3,695,315,092.51

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		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
业务类型												
其中：												
钾产品					9,948,914,663.64	4,437,805,000.02					9,948,914,663.64	4,437,805,000.02
贸易							219,238,259.57	289,630,796.69			219,238,259.57	289,630,796.69
其他									1,912,078,939.37	576,855,351.09	1,912,078,939.37	576,855,351.09
按经营地区分类												
其中：												
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					9,948,914,663.64	4,437,805,000.02	219,238,259.57	289,630,796.69	1,602,553,697.97	537,825,123.42	11,770,706,621.18	5,265,260,920.13
某一时段转让									309,525,241.40	39,030,227.67	309,525,241.40	39,030,227.67
按合同期限分类												
其中：												
按销售渠道分类												
其中：												
合计					9,948,914,663.64	4,437,805,000.02	219,238,259.57	289,630,796.69	1,912,078,939.37	576,855,351.09	12,080,231,862.58	5,304,291,147.80

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

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,289,828,831.92	2,079,840,058.14
权益法核算的长期股权投资收益	8,463.00	-4,905,811.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益	34,968,137.31	8,178,998.20
其他权益工具投资持有期间的投资收益		7,350,000.00
应收款项融资贴现费用	-708,144.27	-2,190,855.74
债务重组利得	40,962,922.90	4,200.02
合计	1,365,060,210.86	2,088,276,589.14

6、其他

二十、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	6,191,063.32	
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）	21,629,671.27	
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	123,158,342.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	81,779,382.42	
债务重组损益	40,962,922.90	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-1,811,879,546.93	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	23,908,333.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	331,737,293.07	
减：所得税影响额	-228,101,388.69	
少数股东权益影响额（税后）	-144,224,552.38	
合计	-810,186,597.35	--

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	27.91%	1.4881	1.4881
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.77%	1.6405	1.6405

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



青海盐湖工业股份有限公司

QingHai Salt Lake 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