

青海盐湖钾肥股份有限公司

QINGHAI SALT LAKE POTASH CO., LTD

# 1999 年度报告

二000年三月二十五日

# 青海盐湖钾肥股份有限公司年度报告

## 重 要 提 示

\*\*\*\*\*

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

董事长:安平绥

2000年3月26日

## (一) 公司简介

- 1、公司的法定中、英文名称及缩写  
公司中文名称：青海盐湖钾肥股份有限公司  
公司英文名称：QINGHAI SALT LAKE POTASH CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：安平绥
- 3、公司董事会秘书及其授权代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱：  
公司董事会秘书：吴文好  
公司授权代表：加金才  
联系地址：青海省格尔木市黄河路1号  
联系电话：(0979) 413233-208  
传 真：(0979) 417445  
电子信箱：
- 4、公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司国际互联网网址、电子信箱。  
公司注册地址：青海省格尔木市察尔汗  
公司办公地址：青海省格尔木市察尔汗  
邮政编码：816005  
公司国际互联网网址：无  
公司电子信箱：YHJF0792@SINA.COM
- 5、公司选定的信息披露报纸名称，登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址，公司年度报告备置地点。  
公司选定的信息披露报纸名称：证券时报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：青海省格尔木市青海盐湖钾肥股份有限公司证券部
- 6、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码  
公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：盐湖钾肥  
股票代码：0792

## (二) 会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度实现利润总额 72,875,330.20 元、净利润 63,401,537.27 元、主营业务利润 88,133,492.48 元、其他业务利润 1,605,336.19 元、营业利润 56,937,209.46 元、补贴收入 16,348,257.41 元、营业外收支净额-410,136.67 元、经营活动产生的现金流量净额 107,804,439.44 元、现金及现金等价物净增加额 51,916,116.54 元。

指 标	单位：元		
	1999.12.31	1998.12.31	1997.12.31
主营业务收入（元）	217,363,665.90	181,262,416.91	161,033,573.24
净利润（元）	63,401,537.10	48,082,372.00	46,588,340.21
总资产（元）	862,918,672.86	737,527,891.36	678,541,573.56
股东权益（元）（不含少数股东权益）	625,672,685.92	430,730,001.56	422,674,629.56
每股收益（元/股）（摊薄）	0.287	0.2404	0.233
（加权）	0.347	0.2404	0.2795
每股净资产（元/股）	2.833	2.1537	2.11
（加权）			2.54
净资产收益率（%）	10.13	11.16	11.02
（加权）		11.27	15.5
调整后的每股净资产	2.4667	2.14	2.097
（加权）			2.52
每股经营活动产生的现金流量净额	0.4886		

注：主要财务指标的计算方法

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

3、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	200,000,000.00	215,659,289.35	9,366,651.63	4,683,325.81	16,538.89	429,725,805.68
本期增加	20,850,000.00	121,412,742.97	6,340,153.73	3,170,076.86	44,173,906.68	195,946,880.24
本期减少						
期末数	220,850,000.00	337,072,032.32	15,706,805.36	7,853,402.67	44,190,445.57	625,672,685.92
变动原因	99年度配股	99年度配股	提取10%公积金	提取5%公益金	未分配利润	

### (三) 股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表 (单位: 人民币元) 数量单位: 股

每股

面值: 1元

	本次变动前	配股	本次变动增 (+, -)			本次变动后
			送股	减 公积金 转股	其他 小 计	
<b>一、未上市流通股份</b>						
1、发起人股份	150,000,000	5,850,00			5,850,000	155,850,00
其中:		0				0
国家持有股份	130,000,000				5,850,000	
境内法人持有股份	20,000,000	5,850,00			0	135,850,00
2、内部职工股		0				0
未上市流通股份合计	150,000,000	0			5,850,000	20,000,00
<b>二、已上市流通股份</b>						
1、人民币普通股	50,000,000	5,850,00			15,000,000	
2、已上市流通股份合	50,000,000	0			15,000,000	155,850,00
计						0
		15,000,00				
		0				65,000,00
		15,000,00				0
		0				65,000,00
						0
<b>三、股份总数</b>	<b>200,000,000</b>	<b>20,850,00</b>			<b>20,850,000</b>	<b>220,850,00</b>
		0				0

#### (2) 股票发行与上市情况

①截止到报告期末为止的前三年内, 公司共发行股票一次。股票种类: 人民币普通股;

发行日期：1997年8月5日至7日；发行价格：人民币4.45元/股（含0.10元手续费）；  
发行数量：5000万股（其中公司职工股为500万股）；上市日期：1997年9月4日；获准  
上市交易数量：4500万股。

公司职工股于1998年3月5日上市流通，公司流通股由4500万股增至5000万股。其  
中，公司董事、监事及高级管理人员持有的71740股暂时冻结。

公司职工股于1997年8月5日至7日发行；发行价格：人民币4.45元/股（含0.10  
元手续费）；发行数量：500万股；托管日期：1997年8月14日；托管机构：深圳证券登  
记公司；

②公司报告期内以1998年末总股本20000万股为基数向全体股东按10:3比例配股。  
其中，国家持有股份认购应认购部分的15%，即585万股；社会公众认购1500万股。股权登记  
日：1999年8月23日；除权基准日：1999年8月24日；配股缴款起止日：1999年8月26日  
至1999年9月8日止；配股上市日：1999年10月12日。截至报告期公司总股本22085万股。  
其中，国家持有股份13585万股，境内法人持有股份2000万股，上市流通股份为6500万股。

## 2、股东情况介绍

(1)报告期末股东总数为29426户。

(2)持有本公司5%以上股份的股东情况

截止1999年12月31日止公司前10名股东持股情况

序号	股东名称	期末股数（万 股）	占总股本的比例（%）
1	青海盐湖工业集团有限公司	13585	61.512
2	北京华北电力实业总公司	1000	4.527
3	中国农业生产资料成都公司	300	1.358
4	安信证券投资基金	217.563	0.985
5	中国科学院青海盐湖研究所	200	0.9055
6	湖北东方农化中心	200	0.9055
7	安顺证券投资基金	199.9733	0.9054
8	天元证券投资基金	193.0209	0.8739
9	化工部连云港设计研究院	150	0.6791
10	化工部长沙设计研究院	150	0.6791

注：a、报告期内公司法人股东全部放弃配股，无变更股份情况。

b、盐湖集团代表国家持股13585万股，比期初增加585万股，系1999年度配股增  
加；

c、国家持股13585万股，国家股及法人股东所持股份均没有被质押或冻结；

d、前10名股东之间不存在任何关联关系。

(3)持股 10%以上股东仅有青海盐湖工业集团有限公司，代表国家持股 13585 万股，持股 61.51%；法定代表人：安平绥；经营范围：氯化钾、氯化镁、硫酸钾制造和销售；建设监理；设备安装工程施工；出口自产的化学产品；进口本企业生产、科研所需的原材料、机电设备、仪器仪表及零配件。

(4)报告期内控股股东无变更。

#### (四) 股东大会简介

##### 1、股东大会的通知、召集、召开情况

公司一届六次董事会决定 1999 年 3 月 12 日在青海省格尔木市青海盐湖工业集团有限公司报告厅召开 1998 年度股东大会，股东大会的通知于 1999 年 2 月 3 日刊登在《证券时报》上。

1999 年 3 月 12 日上午在青海省格尔木市青海盐湖工业集团有限公司办公楼报告厅召开了公司 1998 年度股东大会，会议到会股东 7 人，占总股本的 75%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

##### 2、1998 年度股东大会会议审议通过了如下决议：

①审议公司 1998 年度董事会工作报告。与会股东 15000 万股（占与会总股数 100 %）赞成通过；

②审议公司 1998 年度监事会报告。与会股东 15000 万股（占与会总股数 100 %）赞成通过；

③审议公司 1998 年度报告。与会股东 15000 万股（占与会总股数 100 %）赞成通过；

④审议公司 1998 年度利润分配预案。与会股东 15000 万股（占与会总股数 100%）赞成通过；

##### ⑤审议公司 1999 年增资配股预案：

(1)以 1998 年 12 月 31 日公司总股本 20000 万股为基数，按 10:3 比例向全体股东配售股份，与会股东 15000 万股（占与会总股数 100%）赞成通过；

(2)配股价浮动范围为 4—8 元，与会股东 15000 万股（占与会总股数 100%）赞成通

过；

(3)配股资金将用于：

- A、采收系统技术改造工程项目；
- B、氯化钾生产装置扩能技术改造工程项目；
- C、盐田系统技术改造工程项目；

与会股东 15000 万股（占与会总股数 100%）赞成通过；

(4)本配股预案自股东大会通过后有效期为一年。与会股东 15000 万股（占与会总股数 100%）赞成通过；

(5)授权董事会办理与本次配股有关的其他事宜。与会股东 15000 万股（占与会总股数 100%）赞成通过；

以上配股预案须报青海省证管办出具意见，并报中国证监会审核批准后实施。

⑥审议公司 1998 年度财务决算报告和 1999 年度财务预算报告。与会股东 15000 万股（占与会总股数 100%）赞成通过；

本次股东大会经格尔木市公证处（99）格证字第 2455 号公证合法、有效。

1998 年度股东大会决议公告刊登于 1999 年 3 月 13 日《证券时报》上。

## (五) 董事会报告

### 1、公司经营情况

(1)公司属钾肥工业行业，主营钾肥生产和销售。钾肥是三大化肥之一，我国又是一个土壤缺钾严重的国家。目前每年市场钾肥需求量在 450 万吨以上，并持续增长。国内现有生产能力为 30 万吨，供需缺口巨大。据化工部信息中心 1998 年 9 月资料表明，全世界的钾肥需求量以每年 1.4%的速度递增，预计到 2000 年全世界的钾肥供给缺口达 340 万吨。

### (2)公司主营业务范围及其经营情况

公司是以经营氯化钾的开发、生产和销售为主，同时兼营光卤石、低钠光卤石及其它矿产品开发、加工的股份制企业。公司全年生产氯化钾 27 万吨，比九八年度增加 4.1 万吨。实现主营业务收入 217,363,665.90 元，净利润 63,401,537.27 元。

### (3)在生产经营中出现的问题与困难及解决方案

①生产方面：在卤源、矿源和供矿设备及能力方面还存在卤源供给能力不够；1#、2#采船的部分设备开始老化。旱采供矿机械设备运力不足，生产与运输不平衡。东部生产系统中，车间干燥能力不足，水份存在超标现象。



②管理方面：车间管理能力较弱。供应工作曾出现计划与采购脱节，供给物资不及时，在某一时段上影响了生产。

③在生产的后系统，部分设备暴露出一些运转问题。

针对九九年工作中出现的问题所采取的措施

①针对生产上卤源出现的问题，公司加大了对原卤渠道的结盐清理，减轻了对生产的压力；对1#、2#采船的部分设备老化问题，公司组织了强有力的技术力量与国内一些企业，加强了对采船部分设备国产化的研究，取得了一些收效；针对旱采供矿机械设备运力不足，生产与运输不平衡的情况，公司首先是在内部进行了调节，二是利用市场进行了补充，三是对运力进行了一定的投入。针对东部生产系统中，车间干燥能力不足，水份存在超标现象，公司对干燥系统进行了局部改造，水份超标现象有了明显下降。

②针对车间管理能力较弱的情况，公司首先对不适合生产经营的中层管理人员进行了必要的调正。其次，实行了对车间生产和管理人员进行阶段性培训。三是开展了学邯钢，抓管理活动；针对供应工作出现计划与采购脱节，供给物资不及时等情况，公司加强了生产与物资储备平衡性的管理，开展了学习“亚星”先进经验活动。

## 2、公司财务状况

公司期初总资产为736,523,695.48元,期末资产总额为842,918,672.86元,报告期内增加106,094,977.38元，主要是流动资产增加29,419,066.10元,固定资产增加75,618,908.07元,无形及其他资产增加1,357,003.21元。

长期借款期初数为93,000,000.00元，期末为113,000,000.00元。期初9300万借款系国家原材料投资公司委托中国建设银行格尔木支行发放的国家基本建设委托借款，根据签订的借款临时协议书，贷款利率和贷款期限于签订正式借款合同时予以明确，但一直未签订正式合同，根据中国建设银行青海省分行的通知，暂不计利息。此笔借款已于1999年11月24日到期。本期增加2000万借款系从长期借款转入，年利率为7.11%，到期日为2000年5月7日，借款单位为中国工商银行总行营业部。

股东权益期初为429,725,805.68元，期末为625,672,685.92元，报告期内增加195,946,880.24元。主要系1999年配股增加资本公积金121,412,742.97元,提取盈余公积金增加6,340,153.73元,提取公益金增加3,170,076.86元,未分配利润44,173,906.68元。

主营业务利润期初67,515,216.31元，期末88,133,492.48元，增加了20,618,276.17元。净利润期初47,619,755.72元，期末63,401,537.27元，比期初增加15,781,781.55元，主要是由于产量、销售量增加、单位售价提升、产品质量提高所致。

## 3、公司投资情况

报告期内公司对内投资额61,807,891.10元。报告期内公司无对外投资。

报告期内，对内投资全部为发行A股募集资金和报告期配股资金，投入项目均未作变更，具体是：

#### A、1997 年度发行 A 股募集资金

(1) 二十万吨氯化钾达产项目，承诺投入资金 4772 万元，实际投入 5627 万元，于 1997 年底完成了承诺的投资计划。(2) 采输卤及盐田改造项目，承诺投入资金 4690 万元，报告期内已投入 4621 万元，工程已按设计完成投入计划。(3) 水采船国产化项目，承诺投入资金 4065 万元，报告期内已投入 5461 万元，已按设计完成投入计划。(4) 加工厂改造项目，承诺投入资金 4336 万元，已投入 3693 万元，已按设计完成投入计划，其中，已转固 1411 万元。(5) 年产 8 万吨氯化钾项目，承诺投入资金 4704 万元，报告期内已投入 4992 万元，已按设计完成投入计划。公司募集资金承诺投入资金 22567 万元，实际投入 24394 万元，募集资金未改变用途，实际比承诺多投入 1827 万元，超出计划的 8.09%，主要系在实际技改工作中，提高了设备的自动化程度，以及主要设备选型向世界先进水平靠近，致使技改项目投资比计划提高。

#### B、1999 年度配股募集资金

报告期已投入 250 万元，完成计划的 5%。

尚未使用的资金存入银行。

4、根据国务院国发〔2000〕2 号文，《关于纠正地方自行制定税收先征后返政策通知》的精神，各地区自行制定的税收先征后返政策从 2000 年 1 月 1 日一律停止执行，由此将对公司财务指标产生重大影响。预计净利润减少 1800 万元左右。

#### 5、2000 年度公司业务发展规划

以经济建设为中心，依靠广大干部员工，依靠管理，依靠科技，依靠纪律，完成氯化钾比上年度增长 12%，实现税前利润比上年增长 12%。全年实现产销率百分之百和货款回收百分之百，一级品率达到 68%。解决好盐田系统的投入与管理技改项目的达标达产，无泄漏工厂三级计量的标准化管理、安全文明生产等为核心的基础管理，正浮选产品的水份控制。

(1) 完成生产氯化钾生产任务比 1999 年度提高 12%，实现经营双百方针，实现税前利润比 1999 年提高 12%，重点抓好管理、改革等工作。

(2) 关于盐田管理体制的改革：要高度重视盐田生产，不惜代价加大硬件配置和软件管理。二 000 年水采方面：抽原卤 3800 万 M<sup>3</sup>，导成矿卤水 2000 万 M<sup>3</sup>，排放老卤 1500 万 M<sup>3</sup>；旱采方面：供矿 138.4 万 M<sup>3</sup>，1#原卤抽原卤 1200 万 M<sup>3</sup>。

(3) 销售体制的改革和管理的问题：继续坚持两年来好的做法，坚持双百方针、坚持先款后货的原则。总结销售工作中出现的难题，不断研究销售策略，搞好市场预测，加快计算机网络化工作。

(4) 模拟市场核算、充分借鉴邯钢、亚星经验。转变观念，变“要我学”为“我要学”，变被动为主动，借鉴“模拟市场核算成本否决”和购销比价办法，指标下放。从销售→干包→选矿→脱卤→采收→盐田全面实行模拟市场管理。

#### 6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

A、青海盐湖钾肥股份有限公司一届六次董事会于 1999 年 1 月 29 日上午在青海盐湖工业集团有限公司驻西宁办事处二楼会议室召开。公司 13 名董事（或其委托人）全部出席了会议，公司 5 名监事列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议表决通过了如下议案：

- ①1998 年度总经理工作报告；
- ②1998 年度董事会工作报告；
- ③1998 年度报告；
- ④1998 年度财务决算报告和 1999 年度财务预算报告；
- ⑤1998 年度利润分配方案；

经深圳同人会计师事务所审核，1998 年度公司实现净利润 48,082,372.00 元。按 10% 比例提取法定公积金 4,808,327.20 元，按 5% 比例提取法定公益金 2,404,118.60 元，可供股东分配利润为 40,870,105.38 元。公司拟以 1998 年末总股本 20000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元（含税），公派 40,000,000.00 元，余 870,105.38 元结转下年度。1999 年度中期前暂不进行资本公积金转增股本。

以上 2-5 项须经股东大会表决，利润分配方案表决通过后，报有关部门批准后实施。

⑥因工作调动原因，解聘陈义龙先生公司副经理职务。

⑦1999 年增资配股预案

①以 1998 年 12 月 31 日公司总股本 20000 万股为基数，按 10:3 比例向全体股东配售股份；

②配股价浮动范围为 4-8 元；

③配股资金将用于：

- a、采收系统技术改造项目；
- b、氯化钾生产装置扩能技术改造项目；
- c、盐田系统技术改造项目；

④本配股预案自股东大会通过后有效期为一年；

⑤提请股东大会授权董事会办理与本次配股有关的其他事宜。

以上配股预案须经股东大会通过后，报青海省证管办出具意见，并报中国证监会审核批准后实施。

⑧决定 1999 年 3 月 12 日召开 1998 年度股东大会。

B、青海盐湖钾肥股份有限公司第一届董事会第七次会议于 1999 年 4 月 8 日，通过传真方式召开，应参加董事 13 名，实际参加董事 13 名，会议就公司 1999 年度配股有关事项形成如下补充决议：

①根据中国证监会《关于上市公司配股工作有关问题的通知》，为了保证公司的规范运作，经董事长及部分董事的提议，特召开本次会议。青海盐湖钾肥股份有限公司董事会会议对照上市公司配股条件逐项检查，认为本公司 1999 年度申请配股，符合现行配股条件

的规定，全体董事对本次配股的所有决议愿意依法承担相应的责任。

**② 审议通过了 1999 年度配股募集资金使用的可行性说明：**

①1999 年度配股募集资金主要投入以下项目：a、盐田系统技术改造项目；b、采收系统技术改造项目；c、氯化钾生产装置扩能技术改造项目。对于三个投资项目的投资立项和项目可行性研究报告经青海省经贸委文件批复，三个项目总投资 15292 万元。其中：2352 万元通过银行贷款解决，其余 12940 万元由企业自筹。

②a、盐田系统技术改造项目：该项目经青海省经贸委青经贸技字[1999]040 号文件立项，项目可行性研究报告经青海省经贸委青经贸技字[1999]125 号文件批复。该项目年产光卤石矿 140 万吨，总投资 4860 万元，申请银行贷款 760 万元，企业自筹 4100 万元。投产后年新增产值 1680 万元，实现利润 470 万元。

b、氯化钾生产装置扩能技术改造项目：该项目经青海省经贸委青经贸技字[1999]039 号文件立项，项目可行性研究报告经青海省经贸委青经贸技字[1999]126 号文件批复。该项目年新增氯化钾生产能力 8 万吨，总投资 5648 万元，申请银行贷款 848 万元，企业自筹 4800 万元。投产后年新增产值 7600 万元，实现利润 2070 万元。

c、采收系统技术改造项目：该项目经青海省经贸委青经贸技字[1999]041 号文件立项，项目可行性研究报告经青海省经贸委青经贸技字[1999]127 号文件批复。该项目建设一条年产 100 万吨的光卤石采输系统，总投资 4784 万元，申请银行贷款 744 万元，企业自筹 4040 万元。投产后年新增产值 2500 万元，实现利润 568 万元。

③鉴于国内农业生产用钾肥的需求一直保持在 450 万吨以上，但国内生产量只有 30 余万吨，绝大部分依靠进口才能满足需要的现实，作为国内唯一规模生产氯化钾的公司，为了满足国内农业生产的需要，急需继续扩大生产规模，在资金需求上是迫切的。

④从前次募集资金投入情况来看，采用反浮选冷结晶法生产工艺，给上市公司带来了较好的效益。氯化钾产品品位可稳定在 93%左右。公司生产的氯化钾从 1998 年 7 月以来连续 9 个月基本保持了零库存，产品供不应求，公司生产的产品畅销、市场广阔，投入资金继续进行技术改造，能够将氯化钾产量再提高 8 万吨，通过再次募集资金扩大生产规模，对中国钾肥产业和农业发展将起到更大的作用。

本次配股的募集资金投资项目投向明确，项目可行，市场前景广阔，符合国家产业政策，是比较良好的投资项目，能够为股东创造稳定良好的收益。

**③ 审议通过了公司控股股东青海盐湖工业集团有限公司实物资产 配股的议案：**

公司控股股东青海盐湖工业集团有限公司承诺以其科研用盐田和动力车间的资产认购其应配股份 3900 万股的 15%，即 585 万股（不足部分以现金认购）。经青海省会计师事务所青会评报字[1999]第 11 号文件评估，并经财政部财评字[1999]126 号文件确认，此两项资产价值为 3596.07 万元，评估结果可以信赖，董事会保证该关联交易对非关联股东公正，没有侵害非关联股东的利益。

该两项资产对上市公司的业绩有一定的支持，也完善了上市公司的经营，扩大了氯化

钾原料来源，增加了原料供应量，降低了经营费用，符合公司的最大利益，对公司非关联股东公平合理。

**④审议通过了前次募集资金使用和效益情况的专项报告：**

根据中国证监会《关于上市公司配股工作有关问题的通知》精神，本公司委托深圳同人会计师事务所对前次募集资金使用情况进行审计，深圳同人会计师事务所出具了《关于青海盐湖钾肥股份有限公司一九九七年发行社会公众股募集资金使用情况的专项审核报告》。

本公司 1997 年 8 月向社会公开发行 5000 万股公众股，扣除发行费用，加上其它发起人以现金方式认购的股份金额，实际募集可运用资金 23742 万元。目前，这些资金均严格按《招股说明书》的承诺投入到了计划的项目中，投资项目未作变更。

至 1998 年末，本公司固定资产投资共使用募集资金 18794 万元，除加工厂技改项目的投入因故未完成计划外，其他各募集资金项目均按《招股说明书》的承诺完成或基本完成了投资计划，投入项目未作变更，具体情况为：

①采输卤和盐田改造项目：预算投资 4690 万元，截止 1998 年 12 月 31 日实际投入 3366 万元，计划在九九年六月完工，目前尚未产生效益。

②二十万吨达产项目：预算投资 4772 万元，截止 1998 年 12 月 31 日实际投入 5628 万元，并于 98 年 7 月 13 日通过验收。

③水采船国产化项目：预算投资 4065 万元，截止 1998 年 12 月 31 日，实际投入 3881 万元，已在 1999 年 3 月 1 日投入生产，预计 1999 年产生效益。

④加工厂改造项目：预算投资 4336 万元，截止 1998 年 12 月 31 日实际投入 2300 万元，计划于 99 年 6 月完工，预计在 1999 年底产生经济效益。本项目未能按期投入完工，主要原因是受 1998 年 7—8 月暴雨气候影响致使工期延误。

⑤年产 8 万吨氯化钾技改项目：预算投资 4704 万元，截止 1999 年 12 月 31 日实际投入 3619 万元，计划于 99 年 6 月完工，预计 1999 年底产生经济效益。

二十万吨达产项目，将过去的浮选法工艺改造成 8496 新工艺，全年生产出新产品 11.4 万吨，平均售价提高 100 元/吨，新增经济效益 1140 万元。

截止 1998 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 4948 万元全部存入银行。

综上所述，前次募集资金投入项目没有变化，施工进度安排基本与预定时间相同，部分项目已取得较好的经济效益。

**⑤审议通过了本次配股价格的定价方法：**

本次配股定价范围确定在 4—8 元/股，基于以下依据：

- ①投资项目的资金需要；
- ②配股价格不低于公司 1998 年度报告公布的每股净资产；
- ③公司股票上市以来二级市场的价格走势；
- ④公司 1998 年度报告公布的每股税后利润；

⑤根据与主承销商签署的配股协议。

附：关于青海盐湖钾肥股份有限公司一九九七年发行社会公众股募集资金使用情况的专项审核报告

C、青海盐湖钾肥股份有限公司董事会于1999年8月2日上午在青海省西宁市建银宾馆召开了一届八次董事会会议，会议由董事长安平绥先生主持。会议应到董事13人，实到13人，符合《公司法》和《公司章程》的规定，监事会成员列席了会议，会议审议通过了如下决议：

①审议通过1999年度中期报告

②审议通过了1999年中期利润分配议案，决定1999年中期不进行利润分配，也不进行转增股本；

(2)董事会对股东大会决议的执行情况

①报告期利润分配方案执行情况

1998年度公司可供股东分配利润为4087.01万元，公司以1998年末总股本20000万股为基数，每10股派现金2.00元(含税，扣税后社会公众股东实际每10股派现金1.60元)，余87.01万元结转下年度。股权登记日：1999年5月7日；除息日：1999年5月10日。

②报告期配股方案执行情况

经中国证监会证监字(1999)号文批准，1999年配股以公司1998年末总股本20000万股为基数，每10股配3股，配股价为7元/股，共计配售2085万股，股权登记日1999年8月23日，除权基准日：1999年8月24日，配股缴款起止日期：1999年8月26日至1999年9月8日止，配股中新增社会公众股可流通部分1500万股已于1999年10月12日上市交易。

实际募集资金万元，其中，向社会公众募集万元；向公司第一大股东募集资产万元，现金万元。

1999年已投入万元。

7、公司管理层及员工情况

①董事、监事、高级管理人员

①公司现任董事、监事、高级管理人员姓名、性别、年龄、任期及公司支付报酬情况  
安平绥 男，49岁，大专文化，本公司董事长，任期1997年8月15日至2000年8月15日，报告期内公司无向其支付报酬。

汪贵元 男，37岁，研究生毕业，本公司副董事长兼经理，任期1998年4月30日至2001年4月30日，报告期内公司向其支付年度报酬为14964元。

方勤升 男，35岁，研究生学历，本公司副董事长，任期1998年4月30日至2001年4月30日，报告期内公司向其支付年度报酬为16602元。

马培华 男，49岁，理学博士，本公司董事，任期1997年8月15日至2000年8

月 15 日，报告期内公司无向其支付报酬。

赵清政 男，55 岁，大学文化，本公司董事，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，报告期内公司无向其支付报酬。

戴大荣 男，54 岁，大专文化，本公司董事，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，报告期内公司无向其支付报酬。

徐能海 男，41 岁，大学文化，本公司董事，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，报告期内公司无向其支付报酬。

唐纪禹 男，56 岁，大学文化，本公司董事，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，报告期内公司无向其支付报酬。

曹先军 男，43 岁，大学本科，本公司董事，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，报告期内公司无向其支付报酬。

于树德 男，44 岁，中专文化，本公司董事兼副经理，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，报告期内公司向其支付年度报酬为 16580 元。

朵复礼 男，48 岁，中专文化，本公司董事兼副经理，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，报告期内公司向其支付年度报酬为 12624 元。

扬 华 女，34 岁，大学本科，本公司董事兼副经理，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，报告期内公司向其支付年度报酬为 14094 元。

唐永新 男，37 岁，中专文化，本公司董事兼副经理，任期 1998 年 4 月 30 日至 2001 年 4 月 30 日，报告期内公司向其支付年度报酬为 14079 元。

吴文好 男，37 岁，大专文化，本公司董事会秘书，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，报告期内公司向其支付年度报酬为 14034 元。

邓 瀛 男，53 岁，大专文化，本公司监事会主席，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，公司无向其支付报酬。

郑长山 男，46 岁，大专文化，本公司监事，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，公司无向其支付报酬。

叶小玲 女，44 岁，大专文化，本公司监事，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，公司无向其支付报酬。

王永宴 男，34 岁，大专文化，本公司监事，任期 1997 年 8 月 15 日至 2000 年 8 月 15 日，公司无向其支付报酬。

刘海军 男，35 岁，中专文化，本公司监事，任期 1998 年 4 月 30 日至 2001 年 4 月 30 日，报告期内公司向其支付年度报酬为 14043 元。

陈宏海 男，37 岁，大学本科，曾任青海钾肥厂副科长、科长，青海盐湖工业集团有限公司钾肥公司机动部部长、公司副经理。本公司副经理，任期 1997 年 8 月 15 日—2000 年 8 月 15 日，公司报告期内向其支付年度报酬 14055 元。

李文陆 男，44 岁，大专文化，曾任青海电化厂个人、调度员、车间副主任，青海

盐湖工业集团有限公司销售公司经理助理、公司副经理。本公司副经理，任期 1997 年 8 月 15 日－2000 年 8 月 15 日，公司报告期内向其支付年度报酬 14001 元。

杨兆胜 男，45 岁，中专文化，曾任青海钾肥厂工人、副科长、科长，青海盐湖工业集团有限公司钾肥公司分经理。本公司副经理，任期 1997 年 8 月 15 日－2000 年 8 月 15 日，公司报告期内向其支付年度报酬 14043 元。

唐德新 男，36 岁，中专文化，曾任青海钾肥厂科员、副科长、科长，青海盐湖工业集团有限公司钾肥公司财务部部长、公司总会计师。本公司总会计师，任期 1997 年 8 月 15 日－2000 年 8 月 15 日，公司报告期内向其支付年度报酬 13946 元。

②现任公司董事、监事和高级管理人员的姓名、年初和年末持股数量、年度内股份增减变动量及增减变动原因

序号	姓名	职务	年初持股数量	年末持股数量	增减变动原因
1	安平绥	董事长	8000	10400	99 年配股
2	汪贵元	副董事长	0	0	0
3	方勤升	副董事长	0	0	0
4	赵清政	董事	0	0	0
5	唐永新	董事兼副经理	4000	5200	99 年配股
6	戴大荣	董事	0	0	0
7	马培华	董事	0	0	0
8	徐能海	董事	0	0	0
9	曹先军	董事	0	0	0
10	唐纪禹	董事	0	0	0
11	杨 华	董事兼副经理	0	0	0
12	于树德	董事兼副经理	5000	6500	99 年配股
13	朵复礼	董事兼副经理	5000	6500	99 年配股
14	吴文好	董事会秘书	6000	7800	99 年配股
15	邓 瀛	监事会主席	7000	9100	99 年配股
16	郑长山	监事	0	0	
17	叶小玲	监事	0	0	
18	王永宴	监事	0	0	
19	刘海军	监事	0	0	
20	陈义龙	原副经理	4000	5200	99 年配股
21	杨兆胜	副经理	3370	4381	99 年配股
22	李文陆	副经理	3370	4381	99 年配股
23	陈宏海	副经理	4000	5200	99 年配股



24	唐德新	总会计师	0	0
			49740	64662

说明：

(1) 原副经理陈义龙所持股份尚未解冻。

(2) 董事、监事、高级管理人员所持公司股份增加部分为本公司 1999 年 8 月股票配股所致；

③报告期内解聘的高级管理人员姓名及原因

报告期内公司原副经理陈义龙因工作调动原因被解聘。

④公司员工情况

本公司现有员工 1671 人，其构成如下：生产人员 864 人，占员工总数的 51.70%；销售人员 154 人，占员工总数的 9.216%；工程技术人员 320 人，占员工总数的 19.15%；财务人员 20 人，占员工总数的 1.196%；行政人员 220 人，占员工总数的 13.16%。上述人员中，具有高级职称的 18 人，中级职称有 32 人，初级职称有 210 人，中专以上学历 200 人。报告期末离退休人员 9 人。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经深圳同人会计师事务所审核，1999 年度公司实现净利润 63,401,537.10 元。按 10% 比例提取法定公积金 6,340,153.71 元，按 5% 比例提取法定公益金 3,170,076.85 元，加上年度结转的利润 16,538.89 元，可供股东分配利润为 53,907,845.43 元。以 1999 度总股本 22085 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.44 元（含税），共派息 9,717,400.00 元，余 44,190,445.43 元结转下年度。不进行资本公积金转增股本。

## (六) 监事会报告

监事会在报告期内，充分发挥了监事会的监督职能，并将其积极认真地贯彻到 1999 年公司整体监督管理工作中，围绕公司总体工作目标的实现，加强自身建设，提高业务技能，深入调查研究，强化监督管理，积极参与企业的经营决策，为公司生产经营工作的顺利进行提供了可靠保证，监事会运作正常。1999 年 1 月 29 日在青海省西宁市青海盐湖工业集团有限公司西宁办事处召开了一届四次监事会通过了监事会报告。1999 年 3 月 12 日上午在青海省格尔木市青海盐湖工业集团有限公司办公楼三楼会议室监事会向 1998 年度股东大会提交了监事会工作报告并获得了股东大会通过；1999 年 8 月 2 日下午在青海省西宁市建银宾馆召开了一届五次监事会会议。报告期内监事会召开会议 2 次，列席会议 3 次。

### 1、公司依法运作情况

监事会认为，报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职责，围绕 1999 年 3 月 12 日股东大会通过的决议和公司董事会各项决议认真开展工作，取得了较好的生产经营业绩。1999 年度公司决策程序合法并建立了完善的内部控制制度。公司董事会成员及高级管理人员在 1999 年度中都能遵守各项方针政策、法律、法规、公司章程，忠于履行职能，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### 2、对会计师事务所出具审计报告的意见

深圳同人会计师事务所接受公司董事会的委托，审计了公司 1999 年度的资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表并出具了无保留意见或解释性等的审计报告。监事会认为公司 99 年度报告真实、公允地反映了真实情况。

### 3、对公司募集资金运用的监督

公司对募集资金在项目投资上采取了极其慎重的态度，根据承诺投入项目情况合理地安排了项目资金的使用。经核查投入项目未作变更，实际投入项目与公司承诺投入项目一致，具体是：

#### A、1997 年度发行 A 股募集资金

(1)二十万吨氯化钾达产项目，承诺投入资金 4772 万元，实际投入 5627 万元，于 1997 年底完成了承诺的投资计划。(2)采输卤及盐田改造项目，承诺投入资金 4690 万元，报告期内已投入 4621 万元，工程已按设计完成投入计划。(3)水采船国产化项目，承诺投入资金 4065 万元，报告期内已投入 5461 万元，已按设计完成投入计划。(4)加工厂改造项目，承诺投入资金 4336 万元，已投入 2279 万元，已按设计完成投入计划。(5)年产 8 万吨氯化钾项目，承诺投入资金 4704 万元，报告期内已投入 4992 万元，已按设计完成投入计划。公司募集资金承诺投入资金 22567 万元，实际投入 22980 万元，募集资金未改变

用途，实际比承诺多投入 413 万元，超出计划的 1.83%，主要系在实际技改工作中，提高了设备的自动化程度，以及主要设备选型向世界先进水平靠近，致使技改项目投资比计划提高。

#### B、1999 年度配股募集资金

报告期已投入 250 万元，完成计划的 5%。尚未使用的资金存入银行。

#### 5、对关联交易情况的监督

本公司存在控制关系的关联方为青海盐湖工业集团有限公司，关联交易事项，监事会认为关联交易公平，没有损害上市公司利益。

#### 6、对审计报告的意见

深圳同人会计师事务所接受公司董事会的委托，审计了公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表、1999 年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由公司董事会提供。会计师的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，结合公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、审核有关证据等必要的审计程序。

监事会认为，上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

## (七) 重大事件

### 1、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东没有变更，公司董事会没有换届。

### 4、重大关联交易事项

(1)存在控制关系的关联方为青海盐湖工业集团有限公司,与本公司关系为本公司的控股公司;关联交易事项:购货,1999年公司向青海盐湖工业集团有限公司购买水、电金额为:27,901,090.50元;定价政策为不受控可比价格法;结算方式:双方按月结算一次.关联交易对公司利润无影响.

(2)根据本公司与青海盐湖工业集团有限公司(以下简称“盐湖集团”)于1997年5月18日签订的《房屋租赁合同》,本公司以年租赁费人民币942,000.00元向盐湖集团租赁房屋及附属设施.1999年度本公司已全额计提该费用并支付给盐湖集团.

(3)根据本公司与盐湖集团于1997年5月18日签订的《国有土地使用权租赁合同》,本公司以年租金人民币191,060.00元租赁盐湖集团所取得的1,061,442.35平方米国有土地使用权.1999年度本公司已全额计提该费用并支付给盐湖集团.

(4)根据本公司与盐湖集团于1997年5月18日签订的《反浮选冷结晶专有技术使用许可合同》、盐湖集团许可本公司使用该项专有技术,本公司每年支付专有技术使用费为人民币1,501,000.00元.1999年度本公司已全额支付专有技术使用费.

(5)根据本公司与盐湖集团于1997年5月18日签订的《水电供应合同》,由集团公司向本公司供应水电,每吨水和每度电的供应价格均为人民币0.40元.

### 5、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

公司自设立以来与控股股东盐湖集团在人员上是分开的,截至报告期,公司拥有职工人数1671人,在公司经理层的领导下由公司人事部对员工的劳动、人事、工资进行全面管理.自公司设立以来,公司的资产与控股股东盐湖集团已界定清楚,由公司经理层向公司董事会负责,公司机动部门和财务部门负责全面管理.在财务方面,自公司设立以来与控股股东盐湖集团在资金管理、财务核算等方面已分开.在公司经理层的领导下,公司实行三级核算,即班组—车间—公司财务部.

## (八) 财务会计报告

### 1、审计报告

中国 青海

青海盐湖钾肥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表、1999 年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、审核有关证据等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳同人会计师事务所

中国注册会计师

中国注册会计师

2000年3月26日

2、会计报表

青海盐湖钾肥股份有限公司资产负债表

单

位：人民币元	附注	1999-12-31	1998-12-31
流动资产：			
货币资金	1	141,981,793.44	90,065,676.90
短期投资		-	-
减：短期投资跌价准备		-	-
短期投资净额		-	-
应收票据	2	35,392,684.00	32,045,456.07
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收帐款	3	34,736,452.89	61,711,436.46
其他应收款	4	24,140,998.00	27,286,327.53
减：坏帐准备		1,107,297.13	1,001,175.53
应收款项净额		57,770,153.76	87,996,588.46
预付帐款	5	22,385,594.53	13,644,037.20
应收补贴款	6	4,940,000.00	3,363,410.47
存货	7	46,039,453.84	51,011,738.81
减：存货跌价准备		148,671.32	148,671.32
存货净额		45,890,782.52	50,863,067.49
待摊费用	8	-	963,705.56
待处理流动资产净损失		-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		308,361,008.25	278,941,942.15
长期投资：			
长期股权投资		-	-

长期股权投资		-	-
长期投资合计		-	-
减：长期投资减值准备		-	-
长期投资净额		-	-
其中：合并价差		-	-
其中：股权投资差		-	-
额		-	-
固定资产：			
固定资产原价	9	597,769,127.35	539,237,966.36
减：累计折旧	9	252,911,559.47	208,191,415.45
固定资产净值		344,857,567.88	331,046,550.91
在建工程	10	186,573,415.98	124,765,524.88
固定资产清理		-	-
待处理固定资产净损失		-	-
固定资产合计		531,430,983.86	455,812,075.79
无形资产及其他资产：			
无形资产		--	-
开办费		--	--
长期待摊费用	11	3,126,680.75	1,769,677.54
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		3,126,680.75	1,769,677.54
递延税项：			
递延税款借项		--	--
资产总计		842,918,672.86	736,523,695.48

青海盐湖钾肥股份有限公司资产负债表（续）

负债及股东权益	附注	1999-12-31	1998-12-31
流动负债：		--	--
短期借款	12	--	27,300,000.00
应付票据		--	--
应付帐款	13	47,826,390.40	44,635,967.37
预收帐款	14	13,970,354.42	4,645,051.05
代销商品款		--	--
应付工资		--	--
应付福利费		1,966,125.78	819,247.04
应付股利	15	10,728,878.40	40,000,000.00
应交税金	16	18,324,790.57	14,472,165.83
其他应交款		1,412,399.61	869,021.67

其他应付款	17	10,017,047.76	10,116,336.84
预提费用		--	940,100.00
一年内到期的长期负债	18	113,000,000.00	93,000,000.00
其他流动负债		--	--
流动负债合计		217,245,986.94	236,797,889.80
长期负债:			
长期借款		--	70,000,000.00
应付债券		--	--
长期应付款		--	--
住房周转金		--	--
其他长期负债		--	--
长期负债合计		--	70,000,000.00
递延税项:			
递延税款贷项		--	--
负债合计		217,245,986.94	306,797,889.80
少数股东权益		--	--
股东权益:			
股本	19	220,850,000.00	200,000,000.00
资本公积	20	337,072,032.32	215,659,289.35
盈余公积	21	23,560,208.03	14,049,977.44
其中: 公益金		7,853,402.68	4,683,325.81
未分配利润	22	44,190,445.57	16,538.89
股东权益合计		625,672,685.92	429,725,805.68
负债和 股东权益 总计		842,918,672.86	736,523,695.48
(所附注释系会计报表的组成部分)			
总经理:		财务负责人:	制表人:

青海盐湖钾肥股份有限公司利润和利润分配表

单位: 人民币元

	附注	1999年度	1998年度
一. 主营业务收入	24	217,363,665.90	181,262,416.91
减: 折扣与 折让		--	--
主营业务收入净额		217,363,665.90	181,262,416.91



减：主营业务成本	23	121,358,754.20	109,962,359.14
主营业务税金及附加		7,871,419.22	3,784,841.46
二. 主营业务利润		88,133,492.48	67,515,216.31
加：其他业务利润	24	1,605,336.19	1,742,361.49
减：存货跌价损失		--	6,949.24
营业费用		7,713,785.30	6,599,777.46
管理费用		20,709,060.56	15,004,982.90
财务费用	25	4,378,773.35	1,997,311.54
三. 营业利润		56,937,209.46	45,648,556.66
加：投资收益		--	--
补贴收入	26	16,348,257.41	9,576,417.79
营业外收入		97,167.65	52,023.22
减：营业外支出		507,304.32	472,519.70
四. 利润总额		72,875,330.20	54,804,477.97
减：所得税		9,473,792.93	7,184,722.25
少数股东损益		--	--
五. 净利润		63,401,537.27	47,619,755.72
加：年初未分配利润		16,538.89	(460,253.48)
盈余公积转入数		--	--
六. 可供分配的利润		63,418,076.16	47,159,502.24
减：提取法定盈余公积		6,340,153.73	4,761,975.57
提取法定公益金		3,170,076.86	2,380,987.78
七. 可供股东分配的利润		53,907,845.57	40,016,538.89
减：应付优先股股利		--	--
提取任意盈余公积		--	--
应付普通股股利		9,717,400.00	40,000,000.00
转作股本的普通股股利		--	--
八. 未分配利润		44,190,445.57	16,538.89

(所附注释系会计报表的组成部分)

总经理：

财务负责人：

制表人：

青海盐湖钾肥股份有限公司现金流量表

单位：人民币元

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	228,201,180.96
	收到的租金	
	收到的增值税销项税额和退回的增值税	47,304,691.56
	收到的除增值税以外的其他税费返还	6,229,698.30
	收到的其他与经营活动有关的现金	1,809,461.79
	现金流入小计	283,545,032.61
	购买商品、接受劳务支付的现金	74,166,675.62
	经营租赁所支付的现金	
	支付给职工以及为职工支付的现金	27,934,566.15
	支付的增值税款	29,200,377.88
	支付的所得税款	15,610,573.30
	支付的除增值税、所得税以外的其他税费	5,636,001.01
	支付的其他与经营活动有关的现金	23,192,399.21
	现金流出小计	175,740,593.17
	经营活动产生的现金流量净额	107,804,439.44
二、	投资活动产生的现金流量：	
	收回投资所收到的现金	
	分得股利或利润所收到的现金	
	取得债券利息收入所收到的现金	
	处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	45,198.22
	收到的其他与投资活动有关的现金	1,250,559.45
	现金流入小计	1,295,757.67
	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	69,048,932.43
	权益性投资所支付的现金	
	债权性投资所支付的现金	
	支付的其他与投资活动有关的现金	
	现金流出小计	69,048,932.43
	投资活动产生的现金流量净额	(67,753,174.76)
三、	筹资活动产生的现金流量：	
	吸收权益性投资所收到的现金	107,379,968.70
	发行债券所收到的现金	
	借款所收到的现金	
	收到的其他与筹资活动有关的现金	
	现金流入小计	107,379,968.70
	偿还债务所支付的现金	77,300,000.00
	发生筹资费用所支付的现金	1,077,888.73
	分配股利或利润所支付的现金	11,420,285.45
	偿还利息所支付的现金	5,677,000.66
	融资租赁所支付的现金	
	减少注册资本所支付的现金	
	支付的其他与筹资活动有关的现金	39,942.00
	现金流出小计	95,515,116.84
	筹资活动产生的现金流量净额	11,864,851.86
四、	汇率变动对现金的影响额	
五、	现金及现金等价物净增加额	51,916,116.54

青海盐湖钾肥股份有限公司现金流量表（续）

单位：人民币元

不涉及现金收支的投资和筹资活动：

将净利润调节为经营活动的现金流量：

净利润	63,401,537.27
加：计提的坏帐准备或已转销的坏帐	106,121.60
存货跌价准备	
固定资产折旧	30,604,118.34
无形资产、待摊费用摊销	1,360,225.68
处置固定、无形和其他长期资产的损失（减：收益）	(45,198.22)
固定资产报废损失	
财务费用	4,378,773.35
投资损失（减：收益）	
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	4,972,284.97
经营性应收项目的减少（减：增加）	29,091,298.46
经营性应付项目的增加（减：减少）	(24,903,163.36)
增值税增加净额（减：减少）	(1,161,558.65)
其它	
经营活动产生的现金流量净额	107,804,439.44

现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	141,981,793.44
减：现金的期初余额	90,065,676.90
现金及现金等价物净增加额	51,916,116.54

（所附注释系会计报表的组成部分）

总经理：

财务负责人：

制表人：

### 3、会计报表附注

#### 一、公司概况

##### 1.公司一般情况

本公司是经青海省经济体制改革委员会以青体改(1997)第 035 号文批准，由青海盐湖工业集团有限公司（以下简称“盐湖集团”）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、化工部连云港设计研究院、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，企业法人营业执照注册号为 22659374-23-26,注册资本为人民币 200,000,000.00 元。

根据 1999 年 3 月 12 日股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]60 号文批准，本公司于 1999 年 8 月 26 日以 1998 年 12 月 31 日总股本 200,000,000 股为基数，按 10：3 的比例配售人民币普通股 20,850,000 股，其中青海盐湖工业集团有限公司认购 5,850,000 股，社会公众股股东认购 15,000,000 股，配售后总股本变更为 220,850,000 股。

##### 2.公司经营范围

主营氯化钾的开发、生产和销售，兼营光卤石、低钠光卤石及其它矿产品开发、加工、冶炼等。1999 年度，本公司生产氯化钾 27.9 万吨，销售 27.7 万吨。

#### 二、主要会计政策

##### 1.会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。本公司的会计政策系根据上述会计准则和制度拟定的。

##### 2.记帐原则和计价基础

记帐原则为权责发生制；各项资产除按规定应以评估价值计价外，均按取得时的实际成本计价。

##### 3.会计期间

会计期间采用日历年度制,即自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

##### 4.记帐本位币和外币核算方法

本公司以人民币为记帐本位币。本年度内无非本位币经济业务。

##### 5.现金等价物的确定标准

现金等价物指本公司持有的期限短、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。

##### 6.坏帐核算方法

(1)确认坏帐损失的标准：本公司对于因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，经法定程序审核批准后列为坏帐损失。

(2)坏帐损失的核算方法：本公司坏帐损失核算采用备抵法。并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，采用帐龄分析法估计坏帐准备。计提的比例列示如下：

帐龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	--	3%	6%	9%	12%	100%

#### 7.存货核算方法

本公司的存货分为原材料、在制品、产成品、低值易耗品、包装物五类，各类存货的取得以实际成本计价，发出存货的成本以加权平均法计算确定。

本公司于决算日，根据公司库存物资帐面实际价格与市价进行合理比较，按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。

可变现净值按照有关存货的预计变现收入减去必要的加工或者整理费用确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

存货的细节在四.7 表述。

#### 8.长期投资核算方法

(1)长期债权投资：本公司债权投资按实际支付的款项扣除应计利息后计价入帐，债权投资实际成本与债权票面价值的溢价（或折价），采用直线法于债券存续期内摊销。

(2)长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐，其他长期投资按投出现金、固定资产、无形资产帐面净值计价入帐。取得长期股权时的成本与被投资单位所有者权益中所占份额的差额，按合同规定的投资期限平均摊销。

本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法：对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响的，以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有控制、共同控制或重大影响的，以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司的净损益份额计算确定，被投资公司除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资成本。

本公司本年度无长期投资，故不需计提长期投资减值准备。

#### 9. 固定资产及其折旧

(1) 固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过二年的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按实际成本计价。惟本公司 1996 年 12 月 31 日的固定资产以业经资产评估机构评估，并经国家国有资产管理局确认后的价值计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计残值(原值的 3%)确定其折旧率。各类折旧率如下：

类 别	预计使用年限 (年)	年折旧率
房屋	35	2.77%
建筑物	25	3.88%
机器设备	15	6.47%
运输设备	12	8.08%
仪器仪表	12	8.08%
管理用具	20	4.85%
其他设备	10	9.07%

固定资产及其折旧的细节在四.9 表述。

#### 10. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

在建工程的细节在四.10 中表述。

#### 11. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为发生的锅炉、热力管网、采船等大修理费用，按预计大修理间隔期 3 年平均摊销。

#### 12. 收入实现的确认

商品销售实现以下列条件均能满足作为依据：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠的计量。

### 13. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

### 14. 会计政策变更

本年度根据财政部财会字[1999]35号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定的通知〉》和财政部财会字[1999]49号文《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，作以下会计政策变更：

(1) 坏帐准备原按应收帐款余额5‰计提，现改为按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额，采用帐龄分析法计提。

(2) 期末存货原按成本价计价，现改为按成本与可变现净值孰低法计价。

(3) 短期投资原按成本计价，现改为按成本与市价孰低法计价。

(4) 长期投资原不计提减值准备，现改为按成本与市价孰低法计价。

本公司本年度对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了1999年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数，上述会计政策变更的累计影响数为人民币1,004,195.88元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为人民币855,524.56元，存货计价方法变更的累计影响数为人民币148,671.32元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润计人民币462,616.28元；调减了1999年年初未分配利润计人民币853,566.49元，其中1998年年初未分配利润调减了人民币460,332.66元。

### 三、税项

#### (1) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	工业用氯化钾销售收入	17%
增值税 *1	农业用氯化钾销售收入	13%
营业税	营业收入	3%
城市维护建设税	增值税、营业税额	5%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
企业所得税 *2	应纳税所得额	13%
矿产资源使用费 *3	定额	373.3万元
矿产资源补偿费	氯化钾销售收入	0.9%
氯化钾资源税 *4	氯化钾产量	16元/吨

#### (2) 优惠税率及批文

\*1、根据财政部、国家税务总局财税字(1998)78号文,1998年度至2000年度本公司销售农业用氯化钾(钾肥)免征增值税。

\*2、根据青海省人民政府办公厅青政办函(1997)29号文批复，本公司适用

的所得税税率为 33%，惟自 1994 年起享受企业所得税返还的优惠政策，企业所得税实际税负为 13%。

\*3、根据青海省国有资产管理局青国资字第(1998)25 号文，免征 1998 年、1999 年两年的矿产资源使用费。

\*4、根据青海省地方税务局青地税收字(1998)334 号文，本公司氯化钾资源税为每吨 16 元。

#### 四、会计报表主要项目注释：

##### 1. 货币资金

	<u>1998-12-31</u>	<u>1999-12-31</u>
现 金	13,928.21	15,447.38
银行存款	90,051,748.69	141,966,346.0
		<u>6</u>
	<u>90,065,676.90</u>	<u>141,981,793.4</u>
		<u>4</u>

货币资金较 1998 年 12 月 31 日增加 57.64%，主要系本年度配股所募资金。

##### 2、应收票据

<u>出票单位</u>	<u>出票日期</u>	<u>到期日</u>	<u>金额</u>	<u>备注</u>
中国农业生产资料成都公司	1999-11-29	2000-02-28	7,000,000.00	
四川省什邡莹峰实业总公司	1999-10-21	2000-04-21	5,000,000.00	
中国农业生产资料成都公司泸州分公司	1999-12-22	2000-04-22	4,000,000.00	
成都市金环物资供应公司	1999-09-20	2000-03-20	3,000,000.00	
深圳市赛格三星股份有限公司	1999-09-23	2000-03-23	2,200,000.00	
深圳华强彩电有限公司	1999-08-04	2000-02-03	2,000,000.00	
深圳华强彩电有限公司	1999-09-02	2000-03-22	2,000,000.00	
巢湖地区化工轻工总公司	1999-10-26	2000-03-26	2,000,000.00	
巢湖地区化工轻工总公司	1999-10-15	2000-01-15	1,000,000.00	
上海旭电子玻璃有限公司	1999-09-09	2000-01-20	1,694,800.00	



四川省农业生产资料总公司化肥二公司	1999-11-12	2000-03-11	1,000,000.00
浙江六洞山集团有限公司	1999-09-27	2000-03-27	1,000,000.00
巢湖地区农业生产资料公司	1999-08-13	2000-01-13	800,000.00
巢湖地区农业生产资料公司	1999-09-21	2000-02-21	800,000.00
淮南市煤电总公司	1999-07-23	2000-01-23	500,000.00
安徽省广德县农业生产资料公司	1999-11-19	2000-04-19	300,000.00
马鞍山市农业生产资料公司	1999-11-29	2000-02-29	250,000.00
淮南新大洲摩托车股份有限公司	1999-09-17	2000-03-17	250,000.00
厦门国贸集团股份有限公司	1999-09-02	2000-03-02	200,000.00
安徽省广德县农业生产资料公司	1999-11-19	2000-04-19	200,000.00
安徽省舒城县复合肥料厂	1999-11-18	2000-05-18	197,884.00
			35,392,684.0
			0

### 3. 应收帐款

应收帐款 1999 年末余额、帐龄分析列示如下:

帐龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	33,088,099.89	53.62	--	25,521,201.83	73.47	
1 年至 2 年	28,623,336.57	46.38	858,700.10	4,157,930.99	11.97	124,737.93
2 年至 3 年	--	--		5,057,320.07	14.56	303,439.20
	61,711,436.46	100.00	858,700.10	34,736,452.89	100.00	428,177.13

应收帐款年末余额中无持有本公司 5%以上股份股东欠款。

应收帐款较 1998 年 12 月 31 日减少 43.71%，主要因为本年度货款回收措施加强。

因本公司回款情况较好，故 1 年以内的应收款项不计提坏帐准备。

于 1999 年 12 月 31 日，本帐项欠款前五名的单位如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
福建福州一化化学品有限公司	3,254,909.60	1 年以内	货款未结算
江苏淮阴市农贸公司	2,558,762.54	1 年以内	货款未结算
河南土肥站	2,469,627.53	1 年以内	货款未结算
安徽巢湖西北农资采购站	2,402,140.03	1 年以内	货款未结算
西宁铁路分局职技部	1,527,134.91	1 年以内	货款未结算

#### 4.其他应收款

其他应收款 1999 年末余额、帐龄分析列示如下：

帐龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	22,537,146.57	82.60	--	6,249,654.14	25.89	--
1 年至 2 年	4,749,180.96	17.40	142,475.43	13,145,354.31	54.45	394,360.63
2 年至 3 年	-	--	--	4,745,989.55	19.66	284,759.37
	27,286,327.53	100.0	142,475.43	24,140,998.00	100.00	679,120.00
	30		3	0		0

其中持本公司 5%以上股份的股东欠款为 13,157,587.45 元，详情在附注五中揭示。

其他应收款较 1998 年 12 月 31 日增加 61.77%，主要因为应收集团款增加。

于 1999 年 12 月 31 日，本帐项欠款前五名的单位如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
青海盐湖集团建安有限公司	1,078,457.84	1 年以内	往来款
青海柴达木盐化实业总公司	8,154,791.65	1 年以内	往来款
青海盐湖科技开发有限公司	3,301,602.66	1 年以内	往来款
青海盐湖集团驻西宁办事处	1,273,718.87	1 年以内	往来款
兰空钾肥厂	1,097,302.84	1 年以内	往来款

#### 5.预付帐款

预付帐款 1999 年末余额、帐龄分析列示如下：

帐龄	1998-12-31		1999-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	11,270,792.87	82.61	18,984,877.85	84.81
1 年至 2 年	2,370,026.22	17.37	2,625,539.71	11.73
2 年至 3 年	- -	- -	775,177.51	3.46
	3,218.11	0.02	--	--
	<u>13,644,037.20</u>	<u>100.00</u>	<u>22,385,594.53</u>	<u>100.00</u>

持本公司 5% 以上股份的股东没有本项欠款。

预付帐款较 1998 年 12 月 31 日增加 64.07%，主要系预付工程款增加。

于 1999 年 12 月 31 日，本帐项欠款前五名的单位如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
青海盐湖塑料编织厂	2,900,000.02	1 年以内	预付材料款
青海盐湖集团建安有限公司	1,984,705.65	1 年以内	预付工程款
格尔木市海达石化有限责任公司	1,911,498.56	1 年以内	预付材料款
青海化建工程公司	1,600,000.00	1 年以内	预付工程款
青海盐湖集团监理公司	1,500,000.00	1 年以内	预付工程款

#### 6. 应收补贴款

项目	1998-12-31	1999-12-31	批准文件
农用钾肥增值税减免收入	3,363,410.47	4,940,000.00	国家税务总局财税字(1998)78 号文

#### 7. 存货

项目	1998-12-31		1999-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	28,216,365.54	148,671.32	36,190,997.99	148,671.32
在制品	11,300,000.00			
产成品	9,502,126.96		9,377,434.93	
低值易耗品	148,042.51		213,261.12	
包装物	1,845,203.80		257,769.8	
	<u>51,011,738.81</u>	<u>148,671.32</u>	<u>46,039,453.84</u>	<u>148,671.32</u>

#### 8. 待摊费用

项目	1998-12-31	本期增加	本期摊销	1999-12-31
----	------------	------	------	------------

期初存货已征进项税 963,705.56 -- 963,705.56 --  
 额

期初存货已征进项税额，是原钾肥公司 1994 年国家税制改革时按规定计算并经主管税务机关批准应抵扣的年初用于增值税应税项目的各项存货余额中所含的进项税额 4,014,882.97 元。根据财政部及国家税务总局财税字(1995)42 号文，自 1995 年起分五年平均抵扣，本年度全部抵扣完毕。

9. 固定资产及累计折旧

	<u>1998-12-31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>1999-12-31</u>
固定资产原				
值				
房屋	57,444,844.49	12,265,302.56	--	69,710,147.05
建筑物	150,039,742.37	29,748,335.62	--	179,788,077.9
				9
机器设备	260,379,144.53	9,727,754.25	11,400.00	270,095,498.7
				8
运输设备	24,118,994.00	1,128,659.23	--	25,247,653.23
仪器仪表	12,154,065.42	4,843,386.00	--	16,997,451.42
管理用具	1,129,375.55	563,123.33	--	1,692,498.88
其他设备	33,971,800.00	266,000.00	--	34,237,800.00
	<u>539,237,966.36</u>	<u>58,542,560.99</u>	<u>11,400.00</u>	<u>597,769,127.3</u>
				5
累计折旧				
房屋	15,748,938.73	4,181,035.83	--	19,929,974.56
建筑物	46,934,270.44	13,184,666.51	--	60,118,936.95
机器设备	110,102,029.25	19,205,721.28	1,598.22	129,306,152.3
				1
运输设备	12,370,505.60	1,922,886.86	--	14,293,392.46
仪器仪表	3,665,667.62	2,961,973.09	--	6,627,640.71
管理用具	657,078.74	42,843.02	--	699,921.76
其他设备	18,712,925.07	3,222,615.65	--	21,935,540.72
	<u>208,191,415.45</u>	<u>44,721,742.24</u>	<u>1,598.22</u>	<u>252,911,559.4</u>
				7
固定资产净	<u>331,046,550.91</u>			<u>344,857,567.8</u>
值				8

本年增加数含盐湖集团以原值计 49,736,942.00 元，累计折旧计 13,776,279.00 元认缴的配股股款。

本公司固定资产无置换、抵押、担保等情况。

## 10.在建工程

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	期末余额	资金来源	工程进度
采输卤及盐田改造	4690 万	33,663,380.00	12,547,045.84	46,210,425.84	募股资金	100%
3.7 旱采盐田改造	4860 万		2,500,000.00	2,500,000.00	配股资金	
水采船国产化	4065 万	38,811,740.00	15,801,283.65	54,613,023.65	募股资金	100%
新建氯化钾车间	4704 万	36,190,220.00	13,738,248.11	49,928,468.11	募股资金	100%
加工厂改造	4336 万	13,558,645.50	9,237,538.53	22,796,184.03	募股资金	100%
其他零星工程		2,541,539.38	7,983,774.91	10,525,314.35		
		124,765,524.88	61,807,891.10	186,573,415.98		

在建工程较 1998 年 12 月 31 日增加 49.54%，主要系本期完工程度增加。其中采输卤及盐田改造、水采船国产化、新建氯化钾车间、加工厂改造四个工程均已基本完成，但由于调试、完善尚需要一定的时间，截止到 1999 年 12 月 31 日尚未交付使用，故未结转固定资产。

## 11.长期待摊费用

项目	1998-12-31	本期增加	本期摊销	1999-12-31
热网管道大修理支出	1,769,677.5	--	589,892.51	1,179,785.0
	4			3
采船维修	--	1,498,540.5	499,513.54	999,027.05
		9		
锅炉大修理	--	1,218,688.3	270,819.63	947,868.67
		0		
	1,769,677.5	2,717,228.8	1,360,225.6	3,126,680.7
	4	9	8	5

## 12.短期借款

借款类别	1998-12-31	1999-12-31	备注
信用借款	7,000,000.00	--	1999 年按期归还
担保借款	20,300,000.00	--	1999 年按期归还
	27,300,000.00	--	

## 13.应付帐款

应付帐款 1999 年 12 月 31 日的余额为人民币 43,573,638.55 元。

应付帐款中无应付持本公司股份 5% 以上股份股东的款项。

## 14.预收帐款

预收帐款 1999 年 12 月 31 日的余额为人民币 13,970,354.42 元。

预收帐款中无应付持本公司股份 5% 以上股份股东的款项。

预收帐款较 1998 年 12 月 31 日增加 200%，主要因为 1999 年加大了现款销售的力度，年末预收购货款增加。

## 15.应付股利

应付股利 1999 年 12 月 31 日的余额为人民币 10,728,878.40 元，其中 1,011,478.40 元系尚未支付的 1998 年度股利，其余 9,717,400.00 元系根据 2000 年 3 月 25 日一届九次董事会决议预分的普通股股利。

#### 16. 应交税金

	<u>1998-12-31</u>	<u>1999-12-31</u>
增值税	3,770,423.53	2,608,864.88
营业税	406,693.68	422,254.89
资源税	--	571,040.00
城市维护建设税	926,333.29	831,963.16
房产税	84,493.08	481,956.36
所得税	<u>9,284,222.25</u>	<u>13,408,711.25</u>
	<u>14,472,165.83</u>	<u>18,324,790.54</u>

#### 17. 其他应付款

其他应付款 1999 年 12 月 31 日的余额为人民币 10,017,047.76 元。本公司尚无应付持本公司 5% 以上股份股东的欠款。

#### 18. 一年内到期长期借款

借款类别	1998-12-31	1999-12-31	备注
	93,000,000.00	113,000,000.00	*1、2

\*1 期初 9300 万借款系国家原材料投资公司委托中国建设银行格尔木支行发放的国家基本建设委托借款，根据签订的借款临时协议书，贷款利率和贷款期限于签订正式借款合同时予以明确，但一直未签订正式合同，根据中国建设银行青海省分行的通知，暂不计利息。

此笔借款原属盐湖集团所借，公司改制上市时转给股份公司。已于 1999 年 11 月 24 日到期。但股份公司未办理展期手续，盐湖集团准备下次配股时转作资本金。

\*2 本期增加 2000 万借款系从长期借款转入，年利率为 7.11%，到期日为 2000 年 5 月 7 日，借款单位为中国工商银行总行营业部。

#### 19. 股本

本公司系经青海省经济体制改革委员会青体改(1997)035 号文批准，由青海盐湖工业集团有限公司联合北京华北电力实业总公司等六家公司采用募集方式设立的股份有限公司，发起人股本为法人股 150,000,000 股，共计人民币 150,000,000.00 元，业经深圳中诚会计师事务所以深诚证字(1997)第 023 号验资报告验证。

1997 年 7 月 16 日，经中国证券监督管理委员会以证监发(1997)第 391 号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股 50,000,000 股，每股面值 1 元，截至 1997 年 8 月 15 日止，本公司实收股本计人民币 200,000,000.00 元，业经深圳中诚会计师事务所以深诚证字(1997)第 058 号验资报告验证。

根据 1999 年 3 月 12 日股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]60 号文批准，本公司于 1999 年 8 月 26 日以 1998 年 12 月 31 日总股本 200,000,000 股为基数，按 10: 3 的比例配售人民币普通股 20,850,000 股，其中青海盐湖工业集团有限公司认购 5,850,000 股，社会公众股股东认购 15,000,000 股，配售后总股本变更为 220,850,000 股。以上股本变动业经深圳同人会计师事务所深同证验字[1999]第 017 号验资报告验证。

	1998-12-31	本年变动增减			1999-12-31
		配股	其他	小计	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	150,000,000	5,850,000		5,850,000	155,850,000
其中：					
国有法人股	130,000,000	5,850,000		5,850,000	135,850,000
境内法人持有股份	20,000,000				20,000,000
2、内部职工股	71,740	21,522		21,522	93,262
尚未流通股份合计	150,071,740	5,871,522		5,871,522	155,943,262
二、已流通股份					
普通股	49,928,260	14,978,478		14,978,478	64,906,738
已流通股份合计	49,928,260	14,978,478		14,978,478	64,906,738
三、股份总数	200,000,000	20,850,000		20,850,000	220,850,000

本公司董事、监事及高级管理人员期初持有股份 71740 股，本期按 10: 3 的比例配售 21,522 股，期末持有股份 93,262 股，暂时冻结。

#### 20. 资本公积

项目	1998-12-31	本期增加	本期减少	1999-12-31
股本溢价	167,420,000.00	121,412,742.97	--	288,832,742.97
法定资产评估增值	48,215,126.28	--	--	48,215,126.28
冻结资金利息收入	24,163.07	--	--	24,163.07
	<u>215,659,289.35</u>	<u>121,412,742.97</u>	<u>--</u>	<u>337,072,032.32</u>

本公司 1999 年配售人民币普通股 20,850,000 股，配售价为每股人民币 7 元，股本溢价为人民币 125,100,000.00 元，扣除发行费用 3,687,257.03 元后为人民币 121,412,742.97 元。

21. 盈余公积				
项 目	1998-12-31	本期增加	本期减少	1999-12-31
法定盈余公	9,366,651.63	6,340,153.73	--	15,706,805.36
积				
公益金	4,683,325.81	3,170,076.86	--	7,853,402.67
	14,049,977.44	9,510,230.59	--	23,560,208.03

#### 22. 未分配利润

1999-1-1	本期净利润	提取法定盈余公	提取公益金	预分股利	1999-12-31
		积			
16,538.8	63,401,537.9	6,340,153.71	3,170,076.86	9,717,400.00	44,190,445.57
	10				

根据 2000 年 3 月 25 日一届九次董事会决议，本公司拟以 1999 年末总股本 220,850,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.44 元（含税），共计派送现金股利 9,717,400.00 元，本次利润分配方案尚待经股东大会批准。

#### 23. 主营业务收入、成本

	1998 年度		1999 年度	
	收入	成本	收入	成本
氯化钾	181,262,416.91	109,962,359.14	217,363,665.90	121,358,754.20

#### 24. 其他业务利润

项 目	1998 年度	1999 年度
运杂费	1,835,577.09	1,636,566.34
其他	(93,215.60)	(31,230.15)
	1,742,361.49	1,605,336.19

#### 25. 财务费用

项 目	1998 年度	1999 年度
利息支出	4,194,581.98	9,044,491.75
减：利息收入	2,202,142.08	4,074,396.53
其他	4,871.64	3,619.59
	1,997,311.54	4,973,714.81

#### 26. 补贴收入

项目	1998 年度	1999 年度
农用钾肥增值税减免收	9,576,417.79	16,348,257.41
入		

根据财政部、国家税务总局财税字〔1998〕78 号文，本公司 1998 年度至 2000



年度销售农业用氯化钾（钾肥）免征增值税。

1998 年度，本公司销售钾肥，取得退税收入 9,576,417.79 元。

1999 年度，本公司销售钾肥，取得退税收入 16,348,257.41 元。

## 五、关联方关系及其交易

### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
青海盐湖工业集团有限公司	青海省格尔木市	氯化钾、氯化镁、硫酸钾制造、销售等	本公司之控股公司	有限责任公司	安平绥

### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	1998-12-31	本期增加数	本期减少数	1999-12-31
青海盐湖工业集团有限公司	313,260,000.00	--	--	313,260,000.00
	0			0

### (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	1998-12-31		本期增加		本期减少		1999-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
青海盐湖工业集团有限公司	130,000,000.00	65%	5,850,000.00	28.1%	--	--	135,850,000.00	61.5%

### (4) 关联公司交易事项

购货企业名称	货物名称	1998-12-31		1999-12-31		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
青海盐湖工业集团有限公司	水电	27,466,390.53	100%	27,901,090.50	100%	不受控可比价格法

### (5) 关联方应收、应付款项余额

	1998-12-31		1999-12-31	
	金额	比例	金额	比例
应付帐款-盐湖集团	7,280,015.68	16.31%	26,190,747.27	54.76%
其他应收款-盐湖集团	14,385,249.80	52.72%	13,157,581.45	54.50%

### (6) 其他应披露的事项

1. 根据本公司与青海盐湖工业集团有限公司（以下简称“盐湖集团”）于 1997 年 5 月 18 日签订的《房屋租赁合同》，本公司以年租赁费人民币 942,000.00 元向盐湖集团租赁房屋及附属设施。1999 年度本公司已全额计提该费用并支付给盐湖集团。

2. 根据本公司与盐湖集团于 1997 年 5 月 18 日签订的《国有土地使用权租赁

合同》，本公司以年租金人民币 191,060.00 元租赁盐湖集团所取得的 1,061,442.35 平方米国有土地使用权。1999 年度本公司已全额计提该费用并支付给盐湖集团。

3.根据本公司与盐湖集团于 1997 年 5 月 18 日签订的《反浮选冷结晶专有技术使用许可合同》、盐湖集团许可本公司使用该项专有技术，本公司每年支付专有技术使用费为人民币 1,501,000.00 元。1999 年度本公司已全额支付专有技术使用费。

4.根据本公司与盐湖集团于 1997 年 5 月 18 日签订的《水电供应合同》，由集团公司向本公司供应水电，每吨水和每度电的供应价格均为人民币 0.40 元。

#### 六、或有事项

截至 1999 年 12 月 31 日止，本公司无任何影响生产经营的重大诉讼、未决索赔等事项，亦未向任何公司提供债务担保。

#### 七、承诺事项

截至 1999 年 12 月 31 日止，本公司无重大已批准并签约和已批准未签约的资本性支出项目。

#### 八、资产负债表日后事项

2000 年 3 月 25 日，本公司一届九次董事会拟定了 1999 年度利润分配的预案。本公司已按照《企业会计准则--资产负债表日后事项》的要求，对该预案中的分配事项调整了资产负债表中“应付股利”、“未分配利润”、和利润及利润分配表中“已分配普通股股利”和“未分配利润”等项目。本公司披露的会计报表为调整后的会计报表。

#### 九、结算日后的帐项

自 1999 年 12 月 31 日后任何期间，本公司无编制任何业经审计之帐项。