

藏格控股股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖宁、主管会计工作负责人田太垠及会计机构负责人(会计主管人员)刘威声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本半年度报告管理层讨论与分析一节中，详细描述所存在主要风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境和社会责任	20
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况	37
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告.....	44

备查文件目录

- (一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；
- (二) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 以上备查文件备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、藏格控股	指	藏格控股股份有限公司
藏格钾肥	指	格尔木藏格钾肥有限公司，为藏格控股全资子公司
藏格锂业	指	格尔木藏格锂业有限公司，为藏格控股全资二级子公司
藏格投资	指	西藏藏格创业投资集团有限公司（原青海藏格投资有限公司），为藏格控股控股股东
巨龙铜业	指	西藏巨龙铜业有限公司
永鸿实业	指	四川省永鸿实业有限公司，公司实际控制人肖永明控制的其他企业
中浩天然气	指	青海中浩天然气化工有限公司，公司实际控制人肖永明控制的其他企业
紫金实业	指	西藏紫金实业有限公司，为西藏巨龙铜业有限公司控股股东
钾肥	指	藏格钾肥生产、销售产品氯化钾（KCL）
碳酸锂	指	藏格锂业生产、销售碳酸锂
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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	《藏格控股股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	藏格控股	股票代码	000408
变更后的股票简称（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	藏格控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	藏格控股		
公司的外文名称（如有）	ZANGGE HOLDING COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	肖宁		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹东林	李瑞雪
联系地址	青海省格尔木市昆仑南路 15-2 号	青海省格尔木市昆仑南路 15-2 号
电话	0979-8962706	0979-8962706
传真	0979-8962706	0979-8962706
电子信箱	cdl_000408@163.com	2671491346@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,101,933,966.32	889,161,291.39	23.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	445,457,357.71	-141,863,736.95	414.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	307,155,956.01	86,140,710.83	256.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	600,507,361.59	-45,001,756.73	1,434.41%
基本每股收益（元/股）	0.2262	-0.0712	417.70%
稀释每股收益（元/股）	0.2262	-0.0712	417.70%
加权平均净资产收益率	5.49%	-1.81%	403.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,917,620,478.77	8,677,638,570.64	2.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,339,188,852.25	7,917,133,465.32	5.33%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,442.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,057,318.77	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,270,495.75	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,025,950.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,499,045.04	
投资收益中归属于巨龙铜业非经常性损益（包含信用担保损失）	150,499,223.95	
减：所得税影响额	-3,533,907.38	
合计	138,301,401.70	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司报告期内从事的主要业务、主要产品

公司拥有察尔汗盐湖铁路以东的地位，在电池工业、铝工业、润滑剂、医药、制冷剂、核工业及光电行业等新能源、新材料领域有广泛的用途。随着技术的进步，锂产品的应用范围不断扩大，需求保持较快增矿区724.3493平方公里的钾盐采矿权证，是一家以青海省察尔汗盐湖钾盐资源为依托的资源型氯化钾和碳酸锂生产企业，氯化钾和碳酸锂的生产和销售为公司报告期内核心业务。

氯化钾产品的主要用途为生产农用复合肥料，另外还可应用于其他钾盐制取、医疗、电镀、石油等工业领域。中国氯化钾消费量中约有80%左右用于肥料。

碳酸锂产品在现代工业中具有非常重要长，行业发展前景十分广阔。锂电池具有能量高和长期稳定等优点，应用领域不断扩大，如手机、手表、计算机、心脏起搏器和新能源汽车等。

公司持有巨龙铜业30.78%股权，巨龙铜业自2020年6月以来，全面恢复并加快一期工程建设，有关证照办理总体顺利，预计2021年底建成投产，一期工程日采选矿石15万吨，年产铜金属约16万吨，将成为中国最大铜矿山之一；二期工程前期工作正在全面展开，将向世界一流矿山迈进。

（二）公司主要经营模式

1、采购模式

公司采购部门根据生产计划和各部门需求统一制定物资采购计划，对于大宗材料及重要设备实行集中审核、分散采购，在公司确定的合格供应商中采取招标、议标和比价采购等方式，统一确定供应商和价格进行采购。

2、生产模式

公司经过近二十年的滚动发展，已经建立了完整的生产系统，钾肥生产能力比较稳定、碳酸锂项目也已经达产。在每个经营年度末，公司根据当年的销售状况、自身的生产能力和未来的钾肥、碳酸锂价格走势，制定下年度生产经营计划，生产管理部据此计划，分解制定月度生产计划、采购原材料计划，平稳有序推进生产。

3、销售模式

公司氯化钾采取生产厂家（直销模式）为主、贸易商（经销模式）为辅的销售模式。（1）直销模式：由于国内钾肥资源比较稀缺，下游复合肥生产厂商通常希望跟上游厂商建立稳定的合作关系。针对大型复合肥生产厂商，公司主要采取直销模式。（2）经销模式：下游复合肥生产行业产能分散，针对公司销售网络无法覆盖到的部分地区，采用经销模式进行销售，产品销售严格按照《销售管理制度》执行。

公司碳酸锂销售按照国内权威网站亚洲金属网和上海有色网网报价格为指导依据，参考周边同等规模企业五矿盐湖、蓝科锂业的实际出厂价作为书面定价依据，经过公司财务部、法务部、销售部负责人及总经理审批后执行。

4、盈利模式

工业产品，依靠销售收入与成本及费用之间的差额盈利。

5、结算模式

公司的产品销售采取签订合同、财务确认货款到帐、销售部门安排发运、结算开票。公司根据客户采购数量、金额、合作期限、信用程度等确定结算指标。

（三）主要业务所处行业情况

氯化钾行业

有利因素：

（1）国家政策支持，促进钾肥行业健康长效发展

农业农村部、工信部、供销合作总社联合下发《关于切实加强化肥供应保障“三夏”生产的紧急通知》，要求各地站在保

障国家粮食安全的高度，采取有力措施，加强夏季化肥供应，全力保障“三夏”生产，夯实全年粮食生产基础。畅通农企合作对接渠道，支持开展全链条农化服务，第一时间启动保障机制，有效促进钾肥行业健康长效发展。

根据十三届全国人大四次会议表决通过的“十四五”规划和2035年远景目标纲要内容，中国无机盐工业协会钾盐钾肥行业分会发布了《钾肥行业发展十四五规划纲要》，提出钾盐钾肥行业要坚持以深化供给侧结构性改革为主线，紧扣高质量发展新要求，聚焦国内外“两个市场、两种资源”，以改革创新为动力、以市场需求为导向，以稳定产量、提高质量和优化产业结构为重点，加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，提升行业绿色发展水平，坚持可持续发展，保障国家农业需求和粮食安全。

(2) 粮食安全形势，推动优化产业结构，提高资源综合利用

根据中国粮食行业协会发展规划纲要（2021—2025），对“十四五”粮食行业发展形势作出判断，为适应“十四五”时期新形势，粮食行业必须准确把握战略机遇，着力在优化结构、增强动力、化解矛盾、补齐短板、确保供应链和产业链安全上取得突破，助力构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进新发展格局，切实转变发展方式，提高产业发展质量效益，全面增强国家粮食安全保障能力。

以我国现有的资源为基础，合理控制国产钾肥的产能产量。根据新型农业发展的需要，大力发展含钾高效肥料，优化钾肥产品结构。根据市场需求，拓展钾盐应用领域，加大开发熔盐级、电子级、食品级、医用级等钾盐产品力度，推动产品结构向高端化方向发展。

卤水钾矿中通常伴生有丰富的锂、镁、硼、钠等资源，具有综合开发与利用价值。在开发钾资源的同时，综合开发其中的伴生成分，提高资源利用效率，降低钾肥生产的综合成本，增强钾肥市场竞争力，提高经济效益以及对市场的应变和抗风险能力。实行以资源综合利用为核心的“创新型”发展战略，形成完整的综合利用产业链，实现资源、经济、环境与社会效益的协调统一，实现更高水平的供需动态平衡，培育新的竞争优势。

(3) 经济作物需求，合理规划发展目标

根据《钾肥行业发展十四五规划纲要》提出的发展目标，一是要在现有资源的情况下，保证国产钾肥自给率在50%左右。二是多措并举，继续加强“找钾”勘探力度，开辟深部找钾空间，加强柴达木盆地西部大浪滩、罗布泊北等地区深层卤水勘查、开发评价力度，为钾盐企业可持续发展提供接替资源保障。三是我国大部分地区土壤都缺钾，我国大田作物和经济作物对钾肥的施用量还远低于推荐的合理施肥比例，钾肥的施用应逐步增加达到养分平衡。四是进一步推广和提升盐湖深部卤水、低品位固体钾矿的转化技术，提高采矿、选矿回收率以及尾液、尾固综合回收利用率；进一步优化盐田生产工艺、钾肥加工浮选、结晶、干燥工艺，提高钾肥产品品质；进一步增强自主创新能力，使我国钾盐钾肥行业的整体水平不断提升。

(4) 国际市场供需紧张，氯化钾价格持续上涨

从国际市场来看，全球疫情不断蔓延、持续反弹和全球农产品价格上涨，是推动近期肥料价格上涨的重要因素之一。玉米和大豆的价格已攀升至近十年来的新高，而巴西今年降水偏少将影响巴西的玉米收成，加之东南亚地区需求强劲，进一步影响全球粮食价格。预计未来国际氯化钾市场受需求增长和供应紧张的影响，价格将继续走高，此外较高的海运费用也将支撑国际氯化钾价格。截止报告期末，国产钾方面，60%粉、晶钾第一到站报价2770元/吨；进口钾方面，港口62%白钾报价4150元/吨，港口60%红钾报价3800元/吨；边贸62%白钾报价3650元/吨。1~6月，我国氯化钾累计进口453万吨，同比增幅为17.3%。

不利因素：

(1) 国内钾盐资源逐渐匮乏，国际市场的资源开发困难重重。

钾肥产业是典型的以资源为支撑的产业，其发展受制于资源。从供给方面来看，随着我国钾盐资源储量的逐年减少，服务年限的下降，国产钾肥产能在近3年虽然基本保持平稳，但我国各盐湖之间资源禀赋差异较大，开采技术尚未突破，生产能力较低，采选工艺智能化控制设备等还有待进一步研究。钾肥行业虽然在“走出去”方面取得了一定的成绩，但是也存在很多问题和困难。由于境外钾盐资源开发企业在资金、技术、外部环境等方面都受到掣肘，项目发展速度较为缓慢。

(2) 存在铁路运输瓶颈

我国钾肥生产厂商集中在青海和新疆等偏远西北地区，而下游复合肥生产厂商主要分布在华东、华中、西南地区，钾肥生产地区与消费地区距离较远，运输半径大多在2,000公里以上。青海、新疆两地钾肥主要依靠铁路运输，而两地处于我国铁路路网结构的末端，铁路运力先天不足，尤其在钾肥销售旺季，铁路运力更加紧张。铁路运输瓶颈制约着我国钾肥行业的顺畅销售。

碳酸锂行业

碳酸锂作为常用的锂离子电池原料，盐湖提锂主要原料是盐湖卤水（矿石法由于成本高在全球产能很小），因而规模化生产碳酸锂的企业必须拥有锂资源储量较为丰富的盐湖资源开采权，这使得该行业具备较高的资源壁垒；另一方面，由于全球盐湖绝大多数资源都是高镁低锂型，而从高镁低锂老卤中提纯分离碳酸锂的工艺技术难度很大，之前这些技术仅掌握在少数国外公司手中，这使得盐湖提锂又具备了技术壁垒。因此，造就了碳酸锂行业的全球寡头垄断格局。

藏格锂业以母公司藏格钾肥察尔汗盐湖东部矿区晶间卤水盐田滩晒生产氯化钾过程中排放的废卤为原料，采用“模拟连续吸附→纳滤反渗透除杂→一步法合成”工艺路线，是世界范围内唯一突破从超低浓度的盐湖卤水中提锂技术并实现工业化生产的企业。

2021年以来，随着疫情之后的经济复苏，新能源汽车的销量井喷式增长。根据中汽协的数据统计，今年上半年，新能源汽车的产量和销量均超过120万辆，仅六月份的产、销就已经同比增长1.3倍和1.4倍。这场新能源汽车的热潮蔓延至了世界，放眼全球，越来越多的国家公布了禁售燃油车的时间表，新能源汽车市场的发展已成为一种不可逆的大趋势。

锂电池作为新能源汽车重要的组成部分也受到了“追捧”，需求大增的同时，动力锂电池原料的供给却供不应求。由于全球锂矿、钴矿、镍矿资源多集中在海外，并被头部矿业集团垄断。受新冠疫情影响，原材料企业未能按照预期实现扩产计划，导致原材料进口紧缺，供应较为紧张。

新能源汽车近几个月来不断攀升的产销量加大了对碳酸锂、磷酸铁锂等动力电池原材料的需求，如同多米诺骨牌一般，激增的需求量倒逼上游材料厂加大产能。自1月起碳酸锂价格整体飞涨，截至目前，碳酸锂市场均价已由1月份的每吨5万元上涨至每吨9万元左右。

二、核心竞争力分析

公司始终专注于钾肥行业的开发、生产和销售，现已发展成为国内第二大氯化钾生产企业。同时为发挥自身资源优势，拓展经营与发展空间，公司于2017年8月进军新能源产业，电池级碳酸锂项目一期工程（年产1万吨碳酸锂）已顺利建成达产，上半年以来碳酸锂销售收入明显提高，进一步提升了公司盈利能力。目前公司在资源利用、技术、成本、品牌等方面形成了较强的竞争优势，主要体现在以下方面：

1、资源利用优势

公司矿区位于察尔汗盐湖和大浪滩盐湖，其中察尔汗盐湖是我国最大的可溶性钾镁盐矿床，也是世界上大型盐湖矿床之一；大浪滩矿区则位于矿产资源丰富的柴达木盆地西北部，是一个以钾盐为主，共生有锂、镁和芒硝的综合性矿田。公司目前拥有察尔汗盐湖钾盐采矿权证面积724.3493平方公里，拥有青海省茫崖行委大浪滩黑北钾盐矿探矿权面积492.56平方公里。充足的钾盐、锂资源储量为公司持续发展提供了保障。除丰富的钾盐和锂资源外，公司矿区还蕴含大量的镁、钠资源。公司在钾肥生产中留存的钠和镁等资源尚未开发，随着技术进步，公司将开展镁、钠等资源的循序利用。

2、技术和研发优势

公司自成立以来一直坚持科技兴企，推进技术进步。

钾肥方面：公司先后在实践中开发了采输分离、分散采卤、集中输卤的开采技术，盐田兑卤、串联走水技术，一步烘干一级布袋收尘技术，尾矿综合利用技术，钾与细盐分离技术等，特别是针对矿区大量低品位固体钾，固转液技术使固体钾矿不分品级均能溶解转化为液体钾，同时解决了矿区老卤排放难的问题，并且实现资源开发的长期高效利用，延长矿区的服务年限，对保证察尔汗盐湖铁路以东矿段合理、有序的开发具有重大的实用价值和经济价值。

锂资源方面：从超低浓度卤水中提锂，突破了超低浓度卤水提锂的世界性难题，实现了从超低浓度的卤水中提锂成功并规模化生产；公司采用生物化工使用的模拟连续床技术，此项技术的使用使吸附剂用量减少了50%，锂收率提高至80%，大大降低了建设成本；采用了“一步法合成”技术，碳酸锂最常见的生产方式为先生产工业级碳酸锂，再碳化氢化法深加工，生产电池级碳酸锂，公司采用“模拟连续吸附→除杂浓缩→一步法合成”直接生产出电池级碳酸锂，压缩了生产工艺。

3、工艺优势

碳酸锂项目采用的吸附法提锂工艺技术具有操作简便、成本低、产品纯度高、工艺稳定性强的特点，并且对盐湖卤水的镁/锂比没有苛刻的要求。因此吸附法提锂技术的成功开发对加快盐湖资源综合利用，实现盐湖地区循环经济和可持续发展将起到积极的作用。藏格锂业一期项目工艺技术属国内首创，目前已获得发明专利。

4、成本优势

经过多年发展，公司成为我国第二大氯化钾生产企业，主要产品氯化钾生产形成了良好的规模效应，在上游原辅材料采购议价能力提升、固定成本摊薄等方面实现了成本降低。公司合理、高效、统筹、节约的开发和利用资源，具有突出的规模优势。公司充分利用盐湖地区的资源、能源配套优势，对盐湖资源深度开发，在生产原料上有效利用氯化钾生产过程中的剩余老卤、废卤生产碳酸锂产品，在生产工艺上实现资源循环利用，不但降低了资源消耗和环境污染，更具有成本优势。

5、品牌和产品优势

公司生产的氯化钾产品通过了ISO9001国家质量体系认证，是氯化钾产品国家标准起草单位之一，在产品和公司层面，均赢得了良好的品牌优势，“蓝天”商标是全国驰名商标，并获得“2020年度青海省市场信用等级AA级企业”荣誉称号，得到了下游合作企业的高度认可。藏格锂业“一步法生产电池级碳酸锂”技术实现工业化应用，该技术应用后，目前生产的产品主含量已到达99.9%（标准“DB63/T 1113-2012”）要求为：99.6%），杂质含量不断降低，为后期开拓市场创造了有利条件。报告期内，公司的核心竞争力得到进一步提升。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,101,933,966.32	889,161,291.39	23.93%	钾肥销售价格上升、碳酸锂销量及销售价格上升
营业成本	662,733,560.82	540,264,126.66	22.67%	新增碳酸锂销售成本
销售费用	20,790,203.85	18,418,525.52	12.88%	
管理费用	43,418,403.15	28,515,197.40	52.26%	中介机构服务费、业务招待费有所增加、新增员工持股计划确认的费用
财务费用	-2,446,312.16	-2,762,771.88	11.45%	
所得税费用	56,476,060.77	41,754,682.28	35.26%	藏格锂业增加的所得税
研发投入	7,605,294.19	579,334.55	1,212.76%	新增研发项目
经营活动产生的现金流量净额	600,507,361.59	-45,001,756.73	1,434.41%	客户回款及时、票据到期解付
投资活动产生的现金流量净额	-113,667,336.49	1,103,360,612.33	-110.30%	上期收回资金占用款项
筹资活动产生的现金流量净额	-27,098,562.22	-170,151,538.15	84.07%	上年同期偿还短期借款，本期无借款
现金及现金等价物净增加额	459,741,462.88	888,207,317.45	-48.24%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,101,933,966.32	100%	889,161,291.39	100%	23.93%
分行业					
制造业	1,095,087,646.56	99.38%	879,443,003.82	93.86%	24.52%
贸易业	1,657,614.18	0.15%	45,874.63	0.01%	3,513.36%
其他	5,188,705.58	0.47%	9,672,412.94	6.13%	-46.36%
分产品					
氯化钾	786,596,475.75	71.38%	878,395,216.23	93.75%	-10.45%
碳酸锂	308,491,170.81	28.00%	1,047,787.59	0.11%	29,342.15%
贸易业	1,657,614.18	0.15%	45,874.63	0.01%	3,513.36%
其他	5,188,705.58	0.47%	9,672,412.94	6.13%	-46.36%
分地区					
国内	1,101,933,966.32	100.00%	889,161,291.39	100.00%	23.93%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,095,087,646.56	659,351,250.57	39.79%	24.52%	23.45%	0.52%
分产品						
氯化钾	786,596,475.75	443,291,490.23	43.64%	-10.45%	-16.75%	4.26%
碳酸锂	308,491,170.81	216,059,760.34	29.96%	29,342.15%	13,102.69%	86.14%
分地区						
国内	1,095,087,646.56	659,351,250.57	39.79%	24.52%	23.45%	0.52%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

碳酸锂销售收入变动额超过 30% 以上的主要原因本年碳酸锂市场行情向好发展，公司增加碳酸锂销售所致

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	210,664,086.59	41.97%	权益法下对持有西藏巨龙铜业和藏格科技（西安）有限公司股权根据其财务报表处理损益调整	是
营业外收入	2,340,241.25	0.47%	主要系废旧物资处置收入	否
营业外支出	14,636,687.09	2.92%	主要系诉讼赔偿款及资产报废损失	否
信用减值损失	-6,870,498.11	-1.37%	应收款项计提减值	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	914,007,143.12	10.25%	461,743,891.20	5.32%	4.93%	
应收账款	60,978,441.99	0.68%	36,741,586.52	0.42%	0.26%	
存货	521,014,319.88	5.84%	599,402,906.26	6.91%	-1.07%	
长期股权投资	2,522,352,822.95	28.29%	2,220,409,572.04	25.59%	2.70%	
固定资产	3,408,699,192.91	38.22%	3,602,655,875.96	41.52%	-3.30%	
在建工程	3,715,495.64	0.04%	4,463,278.58	0.05%	-0.01%	
使用权资产	657,800.00	0.01%			0.01%	
合同负债	123,358,828.08	1.38%	184,394,759.48	2.12%	-0.74%	

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	187,723,800.00							187,723,800.00
上述合计	187,723,800.00							187,723,800.00
金融负债	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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
88,200,000.00	0.00	100.00%

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

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
格尔木藏格钾肥有限公	子公司	氯化钾生产、销售	800,000,000.00	7,127,517,151.29	2,303,521,825.33	806,598,211.62	238,267,979.98	204,475,863.61
格尔木藏格锂业有限公	子公司	碳酸锂生产、销售	500,000,000.00	1,427,106,011.17	544,039,242.02	312,999,051.63	89,839,643.07	79,078,096.91
西藏巨龙铜业有限公司	参股公司	矿产品生产、销售	5,019,800,000.00	15,761,776,311.13	3,435,905,173.07	501,992,815.77	687,604,624.13	684,383,374.27

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

公司持有巨龙铜业30.78%股权，目前知不拉铜矿处于正常采选状态，并已产生较好的营业收入及利润，驱龙铜矿项目建设推进顺利，有望在10月底前试车，12月底前建成投产。

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、环保风险。氯化钾生产过程中会产生废液、废渣、污水及粉尘，碳酸锂生产过程中会产生废气、废水；虽然藏格钾肥的盐田、卤渠、生产车间及配套措施均符合环境保护政策的相关要求，藏格锂业大气污染物排放浓度和生活污水排放浓度均符合排污标准；但随着我国环境污染日趋严重，环境保护逐渐成为我国发展建设过程中的首要问题，国家和地方政府可能会出台更严格的法律法规来提高相关行业的环保水平，届时藏格钾肥、藏格锂业将面临标准更高的环保法律法规的要求，导致上市公司在环境治理的投入增加或受到环保处罚，则对上市公司业绩造成不利影响。

应对措施：一方面，公司将继续遵照国家环保政策及法律法规要求，不断完善环保考核体系，确保全部实现达标排放，努力践行企业的责任；另一方面，公司将继续紧紧围绕生产经营目标，通过进一步加强节能管理与环保基础管理，持续开展节能减排对标挖潜，强化运行管理，实施清洁生产，推进节能减排工艺优化与技术改造项目的实施，推动环保工作取得更好的成效。

2、控股股东股份质押比例过高风险。公司控股股东藏格投资持有上市公司股票858,892,678股，目前已质押858,892,678股，质押比例为100.00%；公司第二大股东永鸿实业持有上市公司股票387,228,181股，目前已质押387,228,181股，质押比例为100.00%；公司第三大股东肖永明持有上市公司股216,803,365股，目前已质押216,803,365股，质押比例为100%。公司前三大股东质押的股份占其所持有的上市公司股份比例大，可能面临较大的风险。

应对措施：股票质押行为系公司相关股东的内部决策事项，公司已根据实际情况及时履行信息披露义务。公司虽无权干涉相关股东的股票质押，但将向主要股东提示相关风险，防范股票质押给公司造成不利影响。

3、业绩补偿股份回购注销尚未履行风险。公司于2016年实施重大资产重组，标的藏格钾肥未完成2017年度和2018年度业绩承诺，依据藏格钾肥盈利实现情况及《利润补偿协议》中的计算公式，测算藏格投资、永鸿实业、肖永明和林吉芳2017年度需补偿的股份数额为102,735,926股；2018年度需补偿的股份数额为310,608,523股。汇总2017年度和2018年度4名补偿义务人合计补偿股份数额413,344,449股。股票质押融资主要为满足巨龙铜业铜矿项目建设的资金需求，藏格投资、永鸿实业、肖永明自2016年起陆续将所持有的股票质押融资，截至目前，藏格投资、永鸿实业、肖永明所持有的上市公司股票已基本全部质押，需待其股票解除质押后才能进行股份回购注销事宜，该承诺履行存在一定的风险。

应对措施：公司已经多次督促补偿义务人严格执行证监局发出的责令改正的监管措施，要求其在收到责令改正决定之日起6个月内履行业绩补偿股份注销程序；目前藏格投资、永鸿实业正积极洽谈出售其名下部分资产，如顺利出售后将直接获得流动资金。公司下一步还将继续督促补偿义务人尽快解除其持有藏格控股股票质押，尽快完成业绩补偿。

4、参股公司巨龙铜业为关联方担保尚未解除风险。2019年6月，藏格投资同意将其持有的巨龙铜业37%的股权以协商后的较低价格25.9亿元转让给上市公司，以抵偿藏格集团及其关联方的对上市公司相应数额的占用资金、资金占用费及由于贸易原因产生的损失。为推动交易顺利实施，出于保护上市公司利益的考虑，藏格投资及关联方永鸿实业和实际控制人肖永明先生于2019年6月14日出具了相关承诺，承诺三个月内解决巨龙铜业向关联方提供担保的事项，目前该担保事项已延期至2021年12月31日。

应对措施：公司已多次督促担保义务人通过出售资产、其他融资方式融资归还债权人或转移上述担保的方式，完成上述担保的化解或转移。公司还会持续督促和关注该事项的发展进程，督促担保义务人按时完成上述承诺。

第四节 公司治理

一、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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	67.96%	2021 年 06 月 23 日	2021 年 06 月 24 日	巨潮资讯网

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

二、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
肖宁	董事长	被选举	2021 年 06 月 23 日	选举新任
肖宁	董事	被选举	2021 年 06 月 23 日	增补选举
肖瑶	副董事长	被选举	2021 年 06 月 01 日	原董事长曹邦俊辞职，选举产生新任董事长之前，由副董事长肖瑶先生代为履行董事长职责。
秦世哲	副总经理	聘任	2021 年 04 月 13 日	聘任
曹邦俊	董事长	离任	2021 年 06 月 01 日	主动辞职
曹邦俊	董事	离任	2021 年 06 月 01 日	主动辞职

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

本报告期内2021年6月23日召开的藏格控股股份有限公司2020年年度股东大会表决通过了《藏格控股股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》，《藏格控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》。

公司回购专用证券账户中所持有的26,574,228股公司股票，已全部于2021年7月29日非交易过户至公司第一期员工持股计划账户，过户价格为4.25元/股。截止本报告披露日，公司第一期员工持股计划账户持有公司股份26,574,228股，占公司总股本的1.33%，公司回购专用证券账户中留存的股票数量为0股。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

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
格尔木藏格钾肥有限公司	无	无	无	无	无
格尔木藏格锂业有限公司	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

格尔木藏格钾肥有限公司

一、因环境问题受到行政处罚的情况

无

二、参照重点排污单位披露其他环境信息

1、排污信息

主要污染物类别为废气，主要大气污染物为颗粒物、氮氧化物、二氧化硫，废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准。

2、防治污染设施的建设和运行情况

(1) 废水处理设施：生活污水排入公司污水管网，经一体化污水处理设施处理达标后回用至生产工艺。

(2) 废气处理设施：生产车间干燥工段产生的干燥废气经布袋除尘器处理后，通过15m高烟囱排放。布袋除尘器实际除尘效率达99.5%-99.9%，干燥废气粉尘“长期、稳定达标”排放。

(3) 噪声污染防治措施：严格落实噪声源的减振、隔音消音等降噪措施，设备选型时选用低噪声或自带消音的设备，加强各类设备的维护和保养，保持良好运转，做到了各生产区厂界处噪声排放达标。

(4) 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证资质的单位进行综合回收，危险废物转移严格按照《危险废物转移联单管理办法》进行办理；

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

格尔木藏格钾肥有限公司各项目环境影响评价手续齐全：80万吨/年氯化钾技术改造项目于2014年建成，审批文号（青环发〔2014〕97号）；32万吨/年氯化钾扩建项目于2014年建成，审批文号（青环发〔2012〕26号）；48万吨/年氯化钾生产及其配套工程于2014年建成，审批文号（青环发〔2010〕488号）；40万吨氯化钾项目于2014年建成，审批文号（青环发〔2014〕98号）；15万吨/年氯化钾及5万吨/年使用氯化钾工程于2018年建成，审批文号（青环发〔2017〕137号）。80万吨/年氯化钾技术改造项目于2014年7月2日完成验收，验收文号（青环函〔2014〕256号）；32万吨/年氯化钾扩建项目于2014年7月2日完成验收，验收文号（青环函〔2014〕258号）；48万吨/年氯化钾生产及其配套工程于2014年7月2日完成验收，验收文号（青环函〔2014〕257号）；40万吨氯化钾项目于2020年9月15日完成自主验收；15万吨/年氯化钾及5万吨/年使用氯化钾工程于2021年5月25日完成自主验收。

4、突发环境事件应急预案

格尔木藏格钾肥有限公司按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了突发环境事件应急预案，并根据实际需要制定了专项预案和现场处置方案，并定期组织开展了危险化学品事故应急救援演练、危险废物泄漏应急处理演练、火灾事故演练、特种设备事故演练、防洪演练等应急演练，对应急体系进行了评价与完善。

5、环境自行监测方案

格尔木藏格钾肥有限公司制定了自行监测方案并向当地环保部门进行了备案，监测结果均为合格，并在当地政府指定的网站、平台公布了监测信息。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

7、其他应当公开的环境信息

无

格尔木藏格锂业有限公司

一、因环境问题受到行政处罚的情况

无

二、参照重点排污单位披露其他环境信息

1、排污信息

主要污染物类别为废气，主要大气污染物为颗粒物，生产废水按照排放去向和性质，总体可分为工艺外排水和回收淡水两类。本项目工艺外排水和吸附装置吸附后的老卤均排入老卤渠，用于集团公司下游溶矿，全部综合利用。生活污水经环保设施处理后达标排放至蒸发池。大气污染物排放浓度和生活污水污染物排放浓度均符合排污标准。

2、防治污染设施的建设和运行情况

(1) 废水处理设施：生活污水排入公司污水管网，经一体化污水处理设施处理达标后排放至蒸发池。

(2) 废气处理设施：沉锂车间干燥炉产生的干燥废气和包装区废气经布袋除尘器处理后，通过15m高烟囱排放。布袋除尘器实际除尘效率达99.5%-99.9%，干燥废气和包装区废气粉尘“长期、稳定达标”排放。

(3) 噪声污染防治措施：严格落实噪声源的减振、隔音消音等降噪措施，设备选型时选用低噪声或自带消音的设备，加强各类设备的维护和保养，保持良好运转，做到了各生产区厂界处噪声排放达标。

(4) 危险废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物委托危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移严格按照《危险废物转移联单管理办法》进行办理。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

格尔木藏格锂业有限公司各项目环境影响评价手续齐全：格尔木藏格锂业有限公司2万吨/年碳酸锂项目一期工程于2018年12月建成，于2018年5月完成环境影响报告，于2018年7月11日完成环评批复，审批文件（西环审〔2018〕95号）。

4、突发环境事件应急预案

格尔木藏格锂业有限公司按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了《突发环境事件应急预案》，并根据实际需要制定了专项预案和现场处置方案，并定期组织开展了危险化学品事故应急救援演练、危险废物泄漏应急处理演练、防洪演练等应急演练，对应急体系进行了评价与完善。

5、环境自行监测方案

格尔木藏格锂业有限公司制定了自行监测方案并向当地环保部门进行了备案，监测结果均为合格，并在当地政府指定的网站、平台公布了监测信息。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

7、其他应当公开的环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

2021 年上半年，公司持续巩固 6 个精准扶贫联点村的帮扶工作，提升巩固成效，加强对乡村振兴的日常管理和跟踪检查，主动掌握情况，及时发现问题，帮助解决困难，抓好问题整改工作，加强乡村振兴工作的宣传和总结，树立公司的良好形象。

下半年，公司及下属单位计划为6个连点帮扶村捐赠共 30万元。公司将持续推进巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作，积极贯彻落实习近平总书记提出的乡村产业振兴、乡村人才振兴、乡村文化振兴、乡村生态振兴、乡村组织振兴的“五个振兴”要求，确保巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作取得实效。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳	业绩承诺及补偿安排	承诺藏格钾肥 2016 年、2017 年、2018 年实现的扣除非经营性损益的预测净利润分别为 114,493.89 万元、150,245.23 万元、162,749.76 万元。若不能达到盈利承诺,按《利润补偿协议》的相关约定进行补偿。	2016 年 07 月 26 日	长期	超期未履行
承诺是否按时履行	否					
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	关于控股股东等补偿义务人股份回购注销事宜尚未履行主要原因系由于主要补偿义务人持有的公司股票目前处于质押状态。公司已经多次督促补偿义务人严格执行证监会发出的责令改正的监管措施,要求其在收到责令改正决定之日起 6 个月内履行业绩补偿股份注销程序;目前藏格投资、永鸿实业正积极洽谈出售其名下部分资产,如顺利出售后将直接获得流动资金。公司下一步还将继续督促补偿义务人尽快解除其持有藏格控股股票质押,尽快完成业绩补偿。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
刘俊英、黄娜、邢福立与公司(原金谷源控股股份有限公司)、路联股权转让合同纠纷案	2,381	否	执行阶段	(2015)冀民二终字第144号《民事判决书》:一、维持邯郸市中级人民法院(2012)邯市民三初字第51号民事判决第一项、第三项;二、变更邯郸市中级人民法院(2012)邯市民三初字第51号民事判决第二项为:金谷源控股股份有限公司于本判决生效之日起十日内,偿还	2020年9月23日临漳县人民法院作出了(2020)冀0423执恢182号之二十七和(2020)冀0423执恢182号之二十八《执行裁定书》,共从公司银行存款账户划拨24966127.59元,后公司向临漳县人民法院提出执行异议	2017年03月09日	巨潮资讯网

				刘俊英、黄娜、邢福立股权转让款 2381 万元并支付自《承诺函》所确定的给付之日起至本判决确定的给付之日止按中国人民银行同期同类贷款基准利率的四倍计付的违约金，（金谷源控股股份有限公司已支付的款项，从其应付本金中扣除并分段计算相应的违约金，具体已还款数额及时间以本院查明事实部分的认定为准。）三、路联就本判决第二项所确定的金谷源控股股份有限公司应支付给刘俊英、黄娜、邢福立的款项承担连带给付责任。此债务属于公司重大资产重组过程中尚未从公司剥离、转移或解除的债务。该诉讼不会影响公司本期或期后利润。	申请，临漳县人民法院向公司退回 4043943.12 元。退回后，公司再次向临漳县人民法院提出执行异议申请，临漳县人民法院于 2021 年 1 月 28 日作出（2021）冀 0423 执异 27 号《执行裁定书》，裁定：申请执行人刘俊英、黄娜、邢福立自本裁定生效之日起五日内退还异议人藏格控股股份有限公司 321983 元；退还执行费 321.99 元。后公司不服该裁定，向邯郸市中级人民法院申请复议，截至 2021 年 6 月 30 日，邯郸市中级人民法院对该复议申请尚未作出处理。		
--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
宁波市星通投资管理有限公司诉林吉芳、藏格控股股份有限公司、西藏藏格创业投资	12,594.07	否	截至 2021 年 6 月 30 日，该案尚未审理，尚未作出生	截至 2021 年 6 月 30 日，该案尚未作出生效裁决，故暂无法估计本次诉讼对公司本	截至 2021 年 6 月 30 日，该案尚未作出生效裁决，暂不涉及执行。		

集团有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明侵权责任纠纷案			效裁决。	期利润及期后利润的影响。			
四川自贡长桥运输机械工程有限公司、格尔木川桥装卸服务有限公司诉公司子公司格尔木藏格钾肥有限公司、第三人格尔木光华物流服务有限公司合同纠纷案	2,863.72	否	2020年11月18日青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院作出(2020)青28民初61号《民事判决书》，判决驳回四川自贡长桥运输机械工程有限公司、格尔木川桥装卸服务有限公司的诉讼请求。后四川自贡长桥运输机械工程有限公司、格尔木川桥装卸服务有限公司提起上诉。2021年4月16日青海省高级人民法院作出(2021)青民终33号《民事裁定书》，裁定撤销(2020)青28民初61	截至2021年6月30日，该案尚未作出生效裁决，故暂无法估计本次诉讼对公司本期利润及期后利润的影响。	截至2021年6月30日，该案尚未作出生效裁决，暂不涉及执行。		

			号民事判决，本案发回青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院重审。发回重审后，截至2021年6月30日，该案尚未作出生效裁决。				
股民诉藏格控股股份有限公司等证券虚假陈述责任纠纷案	5,725.39	是	截至2021年6月30日，西宁市中级人民法院共受理股民诉公司等证券虚假陈述责任纠纷系列案件200件，总请求金额约57,253,915.6元。截至2021年6月30日，一审已裁决192件，尚有8件一审法院未作出裁决。共有42件上诉至青海省高级人民法院，其中25件二审法院已裁决，另外17件二审法院	截至2021年6月30日，人民法院已受理的200件案件中，一审已裁决192件，其中判决156件(涉及赔付的判决共105个，其中部分判决上诉期未	截至2021年6月30日，一审法院作出的涉及需赔付的已生效判决且支付手续齐全的案件已全部支付；一审调解结案的14件已全部支付。二审法院已裁决的25件案件也已全部支付。部案件尚未形成生效	截至2021年6月30日，一审法院作出的涉及需赔付的已生效判决且支付手续齐全的案件已全部支付；一审调解结案的14件已全部支付。二审法院已裁决的25件案件也已全部支付。部案件尚未形成生效	截至2021年6月30日，共有42件上诉至青海省高级人民法院，其中25件二审法院已裁决，另外17件二审法院尚未作出裁决。前述一

			院尚未作出裁决。	审和二审尚未形成生效裁决的案件，暂无法估计对公司本期利润及期后利润的影响。			
--	--	--	----------	---------------------------------------	--	--	--

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
藏格控股、曹邦俊、吴卫东、李凯、刘威、王一诺	其他	未按规定及时披露	其他	出具警示函	2021年04月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书公告》（2021-29）
肖永明	实际控制人	未按规定及时披露	其他	出具警示函	2021年04月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书公告》（2021-29）
肖瑶	董事	未按规定及时披露	其他	出具警示函	2021年04月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书公告》（2021-29）
藏格投资	控股股东	重组业绩补偿方未履行业绩承诺补偿义务。	其他	责令改正	2021年04月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书公告》（2021-29）

肖永明	实际控制人	重组业绩补偿方未履行业绩承诺补偿义务。	其他	责令改正	2021年04月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书公告》(2021-29)
四川永鸿、林吉芳	其他	重组业绩补偿方未履行业绩承诺补偿义务。	其他	责令改正	2021年04月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书公告》(2021-29)

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1.2021年6月30日，通过查询中国执行信息公开网，公司没有被执行信息。

2.2021年6月30日，通过查询中国执行信息公开网，公司第一大股东西藏藏格创业投资集团有限公司涉及的被执行信息如下：

(1) 被执行人：西藏藏格创业投资集团有限公司

序号	被执行人姓名/名称	组织机构代码	执行法院	立案时间	案号	执行标的
1	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	成都市中级人民法院	2021年3月3日	(2021)川01执恢245号	812802518
2	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	成都市中级人民法院	2021年3月3日	(2021)川01执恢246号	46377778
3	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	西宁中级人民法院	2019年7月9日	(2019)青01执400号	72525332
4	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	海西蒙古族藏族自治州中级人民法院	2021年5月11日	(2021)青28执恢21号	229307196
5	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	深圳市福田区人民法院	2021年2月4日	(2021)粤0304执8266号	1
6	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	深圳市福田区人民法院	2021年3月2日	(2021)粤0304执10166号	1
7	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	杭州市中级人民法院	2021年3月1日	(2021)浙01执304号	61957546
8	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	深圳市福田区人民法院	2021年2月24日	(2021)粤0304执9487号	1

(2) 终本案件

序号	案号	被执行人姓名/ 名称	组织机构代码	执行法院	立案时间	终本日期	执行标的	未履行金额
1	(2019)赣01 执515号	西藏藏格创业投 资集团有限公司	9163280157**** 524C	江西省南昌市 中级人民法院	2019年9月 29日	2020年2月 24日	16684125.00	16768209.00

3.2021年6月30日，通过查询中国执行信息公开网，实际控制人肖永明先生涉及的被执行信息如下：

(1) 被执行人：肖永明

序号	被执行人 姓名	身份证号码	执行法院	立案时间	案号	执行标的
1	肖永明	511023*****4514	深圳市福田区人民法院	2020年11月27日	(2020)粤0304执33475号	1
2	肖永明	511023*****4514	海西蒙古藏族自治州中级 人民法院	2021年5月11日	(2021)青28执恢20号	160960554
3	肖永明	511023*****4514	海西蒙古藏族自治州中级 人民法院	2021年5月11日	(2021)青28执恢21	229307196
4	肖永明	511023*****4514	成都市中级人民法院	2021年3月18日	(2021)川01执恢270号	1050795380
5	肖永明	511023*****4514	成都市中级人民法院	2021年3月3日	(2021)川01执恢245号	812802518
6	肖永明	511023*****4514	成都市中级人民法院	2021年3月3日	(2021)川01执恢246号	46377778
7	肖永明	511023*****4514	北京市第四中级人民法院	2021年5月14日	(2021)京04执恢97号	777005996

此外，2021年6月30日，通过查询中国执行信息公开网，实际控制人肖永明先生有“限制消费人员”信息如下：

序号	限制消费 人员姓名	性别	身份证号码	执行法院	省份	案号	立案时间
1	肖永明	男性	511023*****4514	北京市第四中级人民法院	北京	(2020)京04执140号	2020年4月23日
2	肖永明	男性	511023*****4514	成都市中级人民法院	四川	(2020)川01执1258号	2020年5月12日
3	肖永明	男性	511023*****4514	成都市中级人民法院	四川	(2020)川01执1250号	2020年5月12日
4	肖永明	男性	511023*****4514	成都市中级人民法院	四川	(2020)川01执1567号	2020年6月15日
5	肖永明	男性	511023*****4514	南昌市中级人民法院	江西	(2019)赣01执515号	2019年9月29日
6	肖永明	男性	511023*****4514	海西蒙古藏族自治州中级 人民法院	青海	(2020)青28执75号	2020年10月12日

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露 索引
格尔木 通汇管 业有限	实际控 制人之 妹夫施 加重大	向关联 方采购 材料	PE 管 材料及 安装费	遵照公 平、公正 的市场	市场价 格	38.12		3,000	否	现金结 算	38.12	2021年 04月13 日	巨潮 咨询 网

公司	影响之公司			原则									
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	同一实际控制人	接受关联方的服务	业务招待费、住宿	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	159.99		200	否	现金结算	159.99	2021年04月13日	巨潮咨询网
藏格科技(西安)有限公司	联营企业	接受关联方的服务	采购技术服务(SAP系统)	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	691.47		1,500	否	现金结算	691.47	2021年04月13日	巨潮咨询网
格尔木市小小酒家	同一实际控制人	接受关联方的服务	房屋租赁	遵照公平、公正的市场原则	市场价格			28.5	否	现金结算	0	2021年04月13日	巨潮咨询网
青海中浩天然气化工有限公司	同一实际控制人	接受关联方的服务	房屋租赁	遵照公平、公正的市场原则	市场价格			300	否	现金结算	0	2021年04月13日	巨潮咨询网
合计				--	--	889.58	--	5,028.5	--	--	--	--	--
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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面 价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估 价值（万元）（如有）	评估机构名称 （如有）	评估基准日 （如有）	定价原则	交易价格（万 元）	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
格尔木 藏格锂 业有限 公司	西安蓝 晓科技 新材料 股份有 限公司	采购盐 湖卤水 提锂装 置	2018年 03月 24日			无		市场 价格	57,804. 66	否	否	目前， 合同所 约定的 十套提 锂装置 设备已 全部到 货，并 投入运 行，配 套吸附 剂已到 货，未 完全验 收。	2018年 03月 26日	巨潮资 讯网
格尔木 藏格锂 业有限 公司	贤丰 （深 圳）新 能源材 料科技 有限公 司	采购盐 湖卤水 提锂并 制取工 业级碳 酸锂产 品相关 技术及 锂离子 富集材 料	2017年 08月 31日			无		市场 价格	25,730	否	否	《技术 使用协 议》已 履行完 毕；按 《锂离 子富集 材料销 售总协 议》约 定，藏 格锂业 公司已 支付预	2017年 09月 01日	巨潮资 讯网

												<p>付款 6480 万 元(540 吨货物 采购 款),合 同订立 对方已 向我方 供货 376 吨, 其余尚 未提 供。公 司从贤 丰控股 股份有 限公司 公告获 悉,贤 丰控股 股份有 限公司 作为原 告向广 东省深 圳前海 合作区 人民法 院申请 强制解 散贤丰 (深 圳)新 能源材 料科技 有限公 司。深 圳前海 法院于 2021 年 1 月 6 日受 理了该</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

												案件。 后藏格 锂业公 司多次 与贤丰 （深 圳）新 能源材 料科技 有限公司及其 股东沟 通协 商，催 促其尽 快供 货，但 截至本 公告 时，仍 尚未完 全提 供。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于公司实际控制人被采取强制措施和批准逮捕事件

肖永明先生曾于 2006 年收购上海宏筑物资有限公司（以下简称“宏筑物资”）100% 股权，宏筑物资持有青海焦煤产业（集团）有限公司（以下简称“青海焦煤”）40% 股权，上述收购完成后，宏筑物资成为青海焦煤参股股东；2011 年，宏筑物资将其持有的青海焦煤全部股权转让给臻鹏熠霄（上海）实业发展有限公司，上述转让完成后，肖永明先生及宏筑物资不再持有青海焦煤股权。目前肖永明先生因上述事项被采取强制措施，尚待公安机关进一步调查。于 2021 年 2 月 25 日晚间收到公司实际控制人肖永明先生家属提供的青海省公安厅出具的《逮捕通知书》（青公（经）捕通字【2021】3 号）。获悉经青海省人民检察院批准，肖永明先生已于 2021 年 2 月 25 日因涉嫌非法采矿罪被执行逮捕。

截止本报告披露日，公司实际控制人肖永明先生已由青海省西宁市城西区人民法院决定采取取保候审。

2、关于控股股东及实际控制人收到中国证券监督管理委员会《结案通知书》

2021年4月2日，藏格集团和肖永明先生收到证监会下发的《结案告知书》，证监会认为：藏格集团和肖永明先生相关行为已完成整改，并公开披露，依照《中华人民共和国行政处罚法》第二十七条规定，证监会决定对藏格集团及肖永明先生不予行政处罚，本案结案。

3、关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的情况

公司于 2021 年 4 月 1 日收到中国证券监督管理委员会青海证监局（以下简称“青海证监局”）行政监管措施决定书《关于对藏格控股股份有限公司及相关责任人采取出具警示函措施的决定》（青证监措施字[2021]1 号）和《关于对肖永明等 4 名藏格控股股份有限公司股东采取责令改正措施的决定》（青证监措施字[2021]2 号）。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、关于全资子公司格尔木藏格钾肥有限公司部分资产及银行账户被查封冻结的进展情况

青海省公安厅于2020年11月17日对藏格控股股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司格尔木藏格钾肥有限公司（以下简称“藏格钾肥”）不动产44处（其中房产面积84,444.18平方米、土地面积1,113,736.58平方米）进行查封；于2020年12月25日对藏格钾肥持有青海西宁农村商业银行股份有限公司10%股份进行冻结、藏格钾肥开设的银行基本账户进行冻结（截止目前账户余额9,409,458.41元）。

截止2021年5月19日，青海省公安厅于2020年11月17日对藏格钾肥不动产44处（其中房产面积84,444.18平方米、土地面积1,113,736.58平方米）进行的查封，于2020年12月25日对藏格钾肥持有青海西宁农村商业银行股份有限公司10%股权进行的冻结，目前已全部解除查封冻结。

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	1,520,293,362	76.25%				-16,500	-16,500	1,520,276,862	76.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,520,293,362	76.25%				-16,500	-16,500	1,520,276,862	76.25%
其中：境内法人持股	1,301,144,602	65.26%						1,301,144,602	65.26%
境内自然人持股	219,148,760	10.99%				-16,500	-16,500	219,132,260	10.99%
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	473,486,160	23.75%				16,500	16,500	473,502,660	23.75%
1、人民币普通股	473,486,160	23.75%				16,500	16,500	473,502,660	23.75%
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	1,993,779,522	100.00%						1,993,779,522	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股份减少和无限售条件股份增加原因：截止报告期末，高管人员买入股份数中部分股份16500股按相关规定变为无限售条件股份。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2020年10月22日召开第八届董事会第十五次会议、于2020年11月9日召开2020年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。公司决定使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司A股股份，用于实施公司员工持股计划或股权激励。本次回购资金总额为不低于人民币2.5亿元且不超过人民币5亿元（均包含本数），回购价格不超过11.02元/股（含），本次回购期限为自股东大会审议通过本次回购方案之日起12个月内，公司将在回购期内择机回购，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。

公司自2020年11月13日首次回购股份至2021年6月30日，通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司A股股份26,574,228股，占公司总股本的比例为1.33%，购买最高价为9.18元/股，购买最低价为7.29元/股，支付总金额为人民币226,077,665.25元（不含交易费用）。

公司于2021年8月19日召开的第八届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于终止回购公司股份的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。该议案将提交股东大会审议，自股东大会审议通过之日起生效。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
肖瑶	16,500	16,500	0	0	高管持股	2021年
合计	16,500	16,500	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,127	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

				股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏藏格创业投资集团有限公司	境内非国有法人	43.08%	858,892,678	0	858,892,678	0	质押	858,892,678
							冻结	858,892,678
四川省永鸿实业有限公司	境内非国有法人	19.42%	387,228,181	0	387,228,181	0	质押	387,228,181
							冻结	387,228,181
肖永明	境内自然人	10.87%	216,803,365	0	216,803,365	0	质押	216,803,365
							冻结	216,803,365
北京联众同行生物科技有限公司	境内非国有法人	2.76%	55,031,595	0	55,023,743	7,852	质押	55,031,595
							冻结	55,031,595
全国社保基金六零四组合	其他	1.41%	28,016,800	-9383027	0	28,016,800		
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	境内非国有法人	1.23%	24,556,237	-22115318	0	24,556,237		
江苏银壹捌投资管理有限公司-银壹捌陶朱公二号私募证券投资基金	其他	0.55%	11,000,093	11000093	0	11,000,093		
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	境内非国有法人	0.35%	7,054,100	0	0	7,054,100		
宁波银行股份有限公司-恒越核心精选混合型证券投资基金	其他	0.34%	6,725,900	0	0	6,725,900		
赵静林	境内自然人	0.27%	5,340,000	0	0	5,340,000	标记	1,180,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	上述股东中，藏格投资、永鸿实业和肖永明存在关联关系，属于一致行动人。公司未知除以上已知股东属于一致行动人或存在关联关系外的其他股东之间是否存在关联关系，							

说明	也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	公司回购专用证券账户报告期末持股数量为 26,574,228.00 股，持股比例 1.33%，报告期内增加 3,353,400.00 股。全部为无限售流通股，无质押、冻结状态。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
全国社保基金六零四组合	28,016,800	人民币普通股	28,016,800
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	24,556,237	人民币普通股	24,556,237
江苏银壹捌投资管理有限公司-银壹捌陶朱公二号私募证券投资基金	11,000,093	人民币普通股	11,000,093
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	7,054,100	人民币普通股	7,054,100
宁波银行股份有限公司-恒越核心精选混合型证券投资基金	6,725,900	人民币普通股	6,725,900
# 赵静林	5,340,000	人民币普通股	5,340,000
刘锦良	5,075,702	人民币普通股	5,075,702
袁炳华	4,697,808	人民币普通股	4,697,808
李震	4,600,000	人民币普通股	4,600,000
金跃	4,144,000	人民币普通股	4,144,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	自然人股东赵静林持有无限售条件普通股股份数量为 5,340,000.00 股，其中信用证券账户持有数量为 1,180,000.00 股，报告期内增加 680,000.00 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：藏格控股股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	914,007,143.12	461,743,891.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	60,978,441.99	36,741,586.52
应收款项融资	659,436,053.02	920,671,913.67
预付款项	117,555,006.24	88,676,932.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	49,053,223.65	51,588,701.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	521,014,319.88	599,402,906.26
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,442,705.30	135,282,690.90
流动资产合计	2,424,486,893.20	2,294,108,622.52
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	2,522,352,822.95	2,220,409,572.04
其他权益工具投资	187,723,800.00	187,723,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,408,699,192.91	3,602,655,875.96
在建工程	3,715,495.64	4,463,278.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	657,800.00	
无形资产	278,548,179.84	283,271,196.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,054,924.93	7,290,000.00
递延所得税资产	47,361,497.99	36,269,477.84
其他非流动资产	31,019,871.31	41,446,746.87
非流动资产合计	6,493,133,585.57	6,383,529,948.12
资产总计	8,917,620,478.77	8,677,638,570.64
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	244,440,184.68	313,030,084.29

预收款项	1,179,901.20	
合同负债	123,358,828.08	184,394,759.48
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	11,054,098.83	14,458,303.94
应交税费	82,467,268.23	119,481,883.36
其他应付款	76,130,551.73	84,908,848.06
其中：应付利息		
应付股利	40,761.09	40,761.09
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		
其他流动负债	12,142,506.96	18,180,054.91
流动负债合计	550,773,339.71	734,453,934.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,278,461.99	64,360.10
递延收益	10,167,324.82	10,167,324.82
递延所得税负债	14,212,500.00	15,819,486.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,658,286.81	26,051,171.28
负债合计	578,431,626.52	760,505,105.32
所有者权益：		
股本	1,993,779,522.00	1,993,779,522.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,255,356,696.73	1,246,778,487.37
减：库存股	226,107,090.56	196,088,528.34
其他综合收益	-6,240,020.00	-6,240,020.00
专项储备	64,177,518.70	66,139,136.62
盈余公积	400,000,000.00	400,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	4,858,222,225.38	4,412,764,867.67
归属于母公司所有者权益合计	8,339,188,852.25	7,917,133,465.32
少数股东权益		
所有者权益合计	8,339,188,852.25	7,917,133,465.32
负债和所有者权益总计	8,917,620,478.77	8,677,638,570.64

法定代表人：肖宁

主管会计工作负责人：田太垠

会计机构负责人：刘威

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	154,108,367.59	267,498,787.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项	200.00	147,000.00
其他应收款	4,028,880,676.32	4,029,164,309.43
其中：应收利息		
应收股利	3,992,210,542.50	3,992,210,542.50
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	3,930,639.80	2,813,006.49
流动资产合计	4,186,919,883.71	4,299,623,103.77
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	10,750,352,822.95	10,448,409,572.04
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	290,641.43	20,061.83
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,422,355.50	154,654.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,854,924.93	
递延所得税资产		
其他非流动资产	5,453,833.64	12,139,296.36
非流动资产合计	10,769,874,578.45	10,461,223,584.53
资产总计	14,956,794,462.16	14,760,846,688.30
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	350,294.65	132,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	738,094.34	3,296,136.77
应交税费	1,398,957.78	1,373,499.00
其他应付款	961,213,416.80	906,618,832.79

其中：应付利息		
应付股利	40,761.09	40,761.09
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	963,700,763.57	911,420,468.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,278,461.99	64,360.10
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,278,461.99	64,360.10
负债合计	966,979,225.56	911,484,828.66
所有者权益：		
股本	1,993,779,522.00	1,993,779,522.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,480,431,422.81	9,471,853,213.45
减：库存股	226,107,090.56	196,088,528.34
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,563,218.02	19,563,218.02
未分配利润	2,722,148,164.33	2,560,254,434.51
所有者权益合计	13,989,815,236.60	13,849,361,859.64
负债和所有者权益总计	14,956,794,462.16	14,760,846,688.30

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,101,933,966.32	889,161,291.39
其中：营业收入	1,101,933,966.32	889,161,291.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	793,561,451.73	663,494,674.22
其中：营业成本	662,733,560.82	540,264,126.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	61,460,301.88	78,480,261.97
销售费用	20,790,203.85	18,418,525.52
管理费用	43,418,403.15	28,515,197.40
研发费用	7,605,294.19	579,334.55
财务费用	-2,446,312.16	-2,762,771.88
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	2,057,318.77	2,280,004.34
投资收益（损失以“-”号填列）	210,664,086.59	-326,140,974.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-6,870,498.11	47,000,325.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-25,492,040.26
资产处置收益(损失以“-”号填列)	6,442.48	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	514,229,864.32	-76,686,068.36
加: 营业外收入	2,340,241.25	2,190,716.44
减: 营业外支出	14,636,687.09	25,613,702.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	501,933,418.48	-100,109,054.67
减: 所得税费用	56,476,060.77	41,754,682.28
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	445,457,357.71	-141,863,736.95
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	445,457,357.71	-141,863,736.95
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	445,457,357.71	-141,863,736.95
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.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		
七、综合收益总额	445,457,357.71	-141,863,736.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	445,457,357.71	-141,863,736.95
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2262	-0.0712
（二）稀释每股收益	0.2262	-0.0712

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：肖宁

主管会计工作负责人：田太垠

会计机构负责人：刘威

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	0.00	0.00
销售费用	0.00	0.00
管理费用	26,881,731.67	11,567,703.18
研发费用		
财务费用	-1,053,394.56	-22,964.34
其中：利息费用		
利息收入		

加：其他收益	15,123.75	13,068.69
投资收益（损失以“-”号填列）	210,664,086.59	-326,140,974.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	210,664,086.59	-326,140,974.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,796.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	184,850,873.23	-337,688,441.09
加：营业外收入		
减：营业外支出	8,270,495.75	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	176,580,377.48	-337,688,441.09
减：所得税费用	14,686,647.66	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	161,893,729.82	-337,688,441.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	161,893,729.82	-337,688,441.09
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.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	161,893,729.82	-337,688,441.09
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,202,516,987.05	907,078,297.22
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	40,363.03	
收到其他与经营活动有关的现金	20,661,701.52	12,172,781.21
经营活动现金流入小计	1,223,219,051.60	919,251,078.43
购买商品、接受劳务支付的现金	279,943,745.57	415,715,306.33
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	67,396,747.37	72,666,634.43
支付的各项税费	228,230,590.47	453,991,975.26
支付其他与经营活动有关的现金	47,140,606.60	21,878,919.14
经营活动现金流出小计	622,711,690.01	964,252,835.16
经营活动产生的现金流量净额	600,507,361.59	-45,001,756.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,000.00	
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		1,131,663,924.43
投资活动现金流入小计	25,000.00	1,131,663,924.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,492,336.49	28,303,312.10
投资支付的现金	88,200,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	113,692,336.49	28,303,312.10

投资活动产生的现金流量净额	-113,667,336.49	1,103,360,612.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,920,000.00	124,003,334.77
筹资活动现金流入小计	2,920,000.00	204,003,334.77
偿还债务支付的现金		365,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,154,872.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,018,562.22	
筹资活动现金流出小计	30,018,562.22	374,154,872.92
筹资活动产生的现金流量净额	-27,098,562.22	-170,151,538.15
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	459,741,462.88	888,207,317.45
加：期初现金及现金等价物余额	454,265,680.24	82,099,616.50
六、期末现金及现金等价物余额	914,007,143.12	970,306,933.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	185,375,609.65	101,713,609.72
经营活动现金流入小计	185,375,609.65	101,713,609.72
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,259,163.21	3,146,937.02
支付的各项税费	14,760,060.23	
支付其他与经营活动有关的现金	152,502,078.26	527,181,856.27

经营活动现金流出小计	175,521,301.70	530,328,793.29
经营活动产生的现金流量净额	9,854,307.95	-428,615,183.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		1,131,663,924.43
投资活动现金流入小计		1,131,663,924.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,946,165.99	400,000.00
投资支付的现金	88,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	96,146,165.99	400,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-96,146,165.99	1,131,263,924.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,920,000.00	124,003,334.77
筹资活动现金流入小计	2,920,000.00	124,003,334.77
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,018,562.22	
筹资活动现金流出小计	30,018,562.22	
筹资活动产生的现金流量净额	-27,098,562.22	124,003,334.77
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	-113,390,420.26	826,652,075.63
加：期初现金及现金等价物余额	267,498,787.85	3,968,715.36
六、期末现金及现金等价物余额	154,108,367.59	830,620,790.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 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	1,993,779,522.00				1,246,778,487.37	196,088,528.34	-6,240,020.00	66,139,136.62	400,000.00		4,412,764,867.67		7,917,133,465.32	7,917,133,465.32
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,993,779,522.00				1,246,778,487.37	196,088,528.34	-6,240,020.00	66,139,136.62	400,000.00		4,412,764,867.67		7,917,133,465.32	7,917,133,465.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					8,578,209.36	30,018,562.22		-1,961,617.92			445,457,357.71		422,055,386.93	422,055,386.93
(一)综合收益总额											445,457,357.71		445,457,357.71	445,457,357.71
(二)所有者投入和减少资本						30,018,562.22							-30,018,562.22	-30,018,562.22
1. 所有者投入的普通股						30,018,562.22							-30,018,562.22	-30,018,562.22
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. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四)所有者权益内部结转																		
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																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六)其他																		
四、本期期末余额	1,993,779,				1,255,356.69	226,107,090.	-6,240,020.00	64,177,518.7	400,000,000.			4,858,222.22		8,339,188.85			8,339,188.85	

	522.00				6.73	56		0	00		5.38		2.25		2.25
--	--------	--	--	--	------	----	--	---	----	--	------	--	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,993,779,522.00				1,244,581,428.23		30,405,435.00	53,982,899.66	400,000.00		4,183,877,350.67		7,906,626,635.56		7,906,626,635.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,993,779,522.00				1,244,581,428.23		30,405,435.00	53,982,899.66	400,000.00		4,183,877,350.67		7,906,626,635.56		7,906,626,635.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,333,573.73				-141,863,736.95		-137,530,163.22		-137,530,163.22
（一）综合收益总额											-141,863,736.95		-141,863,736.95		-141,863,736.95
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入															

资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
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							4,333,573.73					4,333,573.73			4,333,573.73	
1. 本期提取							6,536,754.00					6,536,754.00			6,536,754.00	
2. 本期使用							-2,203,180.27					-2,203,180.27			-2,203,180.27	
(六) 其他																

四、本期期末余额	1,993,779,522.00				1,244,581,428.23	30,405,435.00	58,316,473.39	400,000.00		4,042,013,613.72		7,769,096,472.34	7,769,096,472.34
----------	------------------	--	--	--	------------------	---------------	---------------	------------	--	------------------	--	------------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,993,779,522.00				9,471,853,213.45	196,088,528.34			19,563,218.02	2,560,254,434.51		13,849,361,859.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,993,779,522.00				9,471,853,213.45	196,088,528.34			19,563,218.02	2,560,254,434.51		13,849,361,859.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,578,209.36	30,018,562.22				161,893,729.82		140,453,376.96
（一）综合收益总额										161,893,729.82		161,893,729.82
（二）所有者投入和减少资本						30,018,562.22						-30,018,562.22
1. 所有者投入的普通股						30,018,562.22						-30,018,562.22
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												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					8,578,209.36							8,578,209.36
四、本期期末余额	1,993,779,522.00				9,480,431,422.81	226,107,090.56			19,563,218.02	2,722,148,164.33		13,989,815,236.60

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,993,779.52 2.00				9,469,656,154.31				19,563,218.02	2,678,295,259.36		14,161,294,153.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,993,779.52 2.00				9,469,656,154.31				19,563,218.02	2,678,295,259.36		14,161,294,153.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-337,688,441.09		-337,688,441.09
(一)综合收益总额										-337,688,441.09		-337,688,441.09
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,993,779,522.00				9,469,656,154.31				19,563,218.02	2,340,606,818.27		13,823,605,712.60

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

藏格控股股份有限公司（以下简称“藏格控股”或“公司”），原名金谷源控股股份有限公司，经河北省人民政府冀股办[1996]2号文批准，由原邯郸陶瓷（集团）总公司将其所属第一瓷厂、第二瓷厂、工业瓷厂经资产重组后和其他四家发起人共同发起以募集方式设立。1996年6月13日，经中国证券监督管理委员会证监发审字（1996）89号文和证监发字（1996）90号文批准，向社会公开发行人民币普通股1,500万股，共募集资金7,200万元（含发行费用）。1996年6月28日，股票在深圳证券交易所上市，股本总额为5,040万股，股票代码000408。

1997年5月，公司以1996年12月31日总股本5,040万股为基数，向全体股东每10股送1股。本次送股后，股本总额为5,544万股。

1997年9月，公司以1997年6月30日总股本5,544万股为基数，向全体股东每10股转增6股。本次转增后，股本总额为8,870.40万股。

1997年12月26日，经中国证券监督管理委员会证监上字（1997）96号文批准，公司以1997年12月31日总股本8,870.40万股为基数向全体股东配股，每10股配售1.704546股，可流通社会公众股股东还可根据自己的意愿决定是否以10：0.159的比例受让发起人国家股和发起人法人股的部分配股权。本次配股后，股本总额为10,382.40万股。

2000年，邯郸陶瓷集团有限责任公司持股减少3,810万股：转让给北京军神实业有限公司3,110万股；因担保及未履行债务偿还义务，被邯郸市中级人民法院拍卖给上海新理益投资管理有限公司700万股。

2001年2月，公司1997年配股中的转配股42万股流通上市。

2001年3月，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2001】22号文批准，公司以2000年12月31日总股本10,382.40万股为基数向全体股东配股，按每10股配3股，实际配售数量1,089.60万股，非流通股股东仅北京军神实业有限公司参与获配150万股。

2001年5月，因为他人提供担保承担连带责任，邯郸陶瓷集团有限责任公司持有公司1,400万股股票被广州市中级人民法院判决过户给广州中科信投资有限公司。至此，北京军神实业有限公司成为公司控股股东。

2001年6月，因股权转让纠纷，邯郸陶瓷集团有限责任公司持有公司1,970万股股票被聊城市中级人民法院判决过户给阳谷鲁银实业有限公司。

前述事项发生后，股本总额为11,472.00万股。

2003年6月，北京军神实业有限公司将其持有公司3,260万股股票转让给北京路源世纪投资管理有限公司，北京路源世纪投资管理有限公司成为公司控股股东。

2006年7月，公司实施股权分置改革，以截至2005年12月31日经审计的公司资本公积金向全体流通股股东转增2,544.75万股。股权分置改革实施后，股本总额为14,016.75万股。

2008年5月，公司以2007年12月31日总股本14,016.75万股为基数，向全体股东每10股转增8股。本次转增后，股本总额为25,230.15万股。

2016年6月28日，依据公司2015年第二次临时股东会决议通过的《关于重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》和中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕114号《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向青海藏格投资有限公司等11名股东发行168,659.68万股购买其持有的格尔木藏格钾肥有限公司（以下简称“藏格钾肥”）99.22%股权。本次发行股票购买资产相关的股权过户后，公司股本总额为193,889.83万股。

依据中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕114号文《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》、公司2015年第二次临时股东会决议、第六届董事会第十六次会议，公司向9名特定投资者非公开发行普通股（A股）13,333.33万股，每股发行价格为人民币15.00元，经上述变更后公司股本为人民币207,223.16万元。

2017年3月27日，公司收到大股东青海藏格投资有限公司通知，藏格投资更名为西藏藏格创业投资有限公司，注册地址变更为青海省格尔木市藏青工业园管委会4号办公楼308室。

2017年6月9日，金谷源控股股份有限公司召开2017年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称、证券简称的议案》。2017年6月27日，金谷源控股股份有限公司更名为藏格控股股份有限公司。

2017年6月20日，根据青海中浩天然气化工有限公司（以下简称“中浩化工”）于2015年6月29日出具的《承诺函》，公司与中浩化工签署了《股权转让协议》，通过支付票据方式收购中浩化工所持有的藏格钾肥0.78%的股权。本次股权转让完成后，公司持有藏格钾肥100.00%股权，藏格钾肥成为公司的全资子公司。

2017年5月10日，公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股票的议案》，决定以1.00元总价回购注销公司发行股份购买资产部分股票78,452,116股，并经过公司2017年第一次临时股东大会审议通过。经上述变更后公司股本为人民币199,377.95万元。

藏格控股统一社会信用代码：9113040060115569X8；

法定代表人：肖宁；

注册地址：青海省格尔木市昆仑南路15-02号；

截至2021年6月30日，本公司累计发行股本总数199,377.95万股，其中库存股2,657.42万股，注册资本为199,377.95万元，母公司为西藏藏格创业投资集团有限公司，本公司实际控制人为肖永明。

2.公司业务性质和主要经营活动

本公司主要产品为氯化钾、碳酸锂。

经营范围：投资与投资管理、资产管理；投资咨询；钾肥、化肥、工业盐、农药（不含属于危险化学品的农药）销售；氯化镁经销；矿产品、百货、针纺织品、五金交电、机械设备、化工产品（不含危险化学品）、铁矿石、首饰、玉石、日用杂货、装饰材料、工艺品、花草、文化用品、建筑材料、有色金属、矿石、建材、钢材、水泥、煤炭销售（国家有专项规定的除外）；销售陶瓷产品、陶瓷原辅材料；酒店和物业管理；仓储；通讯设备、电子产品、家用电器、计算机系统工程建设和软件开发、硬件销售、维护，计算机耗材销售，技术培训（有专项规定的除外）、房屋租赁；货物进出口、技术的进出口。出口自产的化学品（不含危险化学品），进口本企业生产、科研所需要的原材料、机电设备、仪器仪表及零配件；道路普通货物运输。（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）。

3.财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2021年8月20日批准报出。

截止2021年6月30日，本公司2021年1-6月份纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、（三十九）“收入”等各项描述

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资

本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2.非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交

易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

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的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

2. 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（1）金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

（2）金融资产的后续计量：

1) 以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和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。

本公司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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

4.金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融负债的后续计量

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的抵销

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

6.金融工具的公允价值确定

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

7.金融工具减值（不含应收款项）

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三

阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收票据

无

12、应收账款

公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据以及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资——银行承兑汇票	银行承兑汇票组合	由于银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将其视为具有较低的信用风险的金融工具，对没有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定预期损失率为零。
应收款项——低风险组合	本组合为按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合，一般包含应收押金保证金、员工备用金等。	不存在重大信用风险，预期信用损失金额不重大，一般不计提。
应收款项——账龄分	除上述组合之外的应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及

析法组合	项	对未来经济状况的预测,编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率。
------	---	-----------------------------------

对于划分为账龄组合的应收款项,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以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、编制其他应收款账龄与未来 12 个月内的预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	1.00
1至2年	30.00	10.00
2至3年	50.00	30.00
3至4年	100.00	50.00
4至5年	100.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

13、应收款项融资

于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款,本公司将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、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、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

1. 存货的计价方法

存货在取得时,按实际成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,计入当期损益;以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

合同资产是指本公司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。本公司拥有的无条件(即，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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、(十二)应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、合同成本

1. 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

1. 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；(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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

1. 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，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，使得前款(1)减(2)的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、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：

1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2、出售极可能发生，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，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。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 重大影响、共同控制的判断标准

(1) 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

(2) 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

1. 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

1) 对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

2) 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

(3) 因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成

本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

1. 后续计量及损益确认方法

(1) 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、（六）进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(2) 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

1. 处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-20	0.00-5.00	4.75-6.67
构筑物	年限平均法	15-20	0.00-5.00	4.75-6.67
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

1. 借款费用资本化的确认原则

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

1. 借款费用资本化金额的计算方法

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为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：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、30 长期资产减值。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

1. 无形资产的摊销方法

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命（年）	依据
采矿权	15.30-22.00	按照协议受益期限进行摊销
探矿权	-	注1

土地使用权	30.00-70.00	按照权证期限进行摊销
商标权	10.00	按照商标权期限进行摊销
软件系统	5.00	按照合同受益期限进行摊销
非专利技术	10.00	按照受益期限进行摊销

注1：探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后开始摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用在预计受益期内采用直线法摊销。

类别	预计受益期	备注
草原补偿费	2011年-2061年	合同约定

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除

此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

无

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1. 预计负债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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

1. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的

服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

1. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业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结算该金融工具。

1. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含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。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易

价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

具体方法：依据签订的销售合同，向客户指定的交货地点发货或客户到厂区自提，在客户取得相关商品控制权时点依据合同约定的结算方式暂估收入，销售部开具结算函并经客户盖章确认后向财务部提交开票申请，财务部门根据销售部门的开票申请开具销售发票最终确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（2）融资租赁的会计处理方法

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

2.出租人

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>》(财会〔2018〕35 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司根据财政部上述相关准则及通知规定，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则	该项政策于 2021 年 4 月 12 日召开第八届董事会第十九次会议、第八届监事会第十七次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

我公司年初没有租赁资产，故不适用2021年首次执行的新租赁准则，2021年半年报列示的租赁资产属于本报告期新增，故不需要调整年初资产负债表。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务； 提供有形动产租赁服务	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
资源税	按应税收入计缴	8%、15%

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
藏格控股股份有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
格尔木藏格钾肥有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
青海昆仑镁盐有限责任公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
格尔木藏格锂业有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
上海瑶博贸易有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
上海藏祥贸易有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
藏格控股（香港）融资有限公司	按注册地法律计缴 16.5% 利得税
藏格国际有限公司	按注册地法律计缴 16.5% 利得税

2、税收优惠

1、依据《财政部 海关总署 国家税务总局 关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）及格尔木市地方税务局下发《关于下达审核确认的可减按15%税率缴纳企业所得税（第一批）企业名单的通知》（格地税发【2012】159号），公司子公司-格尔木藏格钾肥有限公司、格尔木藏格锂业有限公司、青海昆仑镁盐有限责任公司享受减按15%征收企业所得税的税收优惠政策。

2、2016年5月10日，《财政部 国家税务总局 关于全面推进资源税改革的通知》(财税[2016]53号)，从2016年7月1日开始，实施矿产资源税从价计征，经本公司主管税务机关核定，氯化钾的资源税税率为8%。

3、根据《财政部 国家税务总局 关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号）企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的所得税收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收

入总额。公司子公司-格尔木藏格钾肥有限公司晶钾收入减按90%征收企业所得税。

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	75,797.37	197,046.80
银行存款	909,954,981.38	427,599,386.74
其他货币资金	3,976,364.37	33,947,457.66
合计	914,007,143.12	461,743,891.20
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		7,478,210.96

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

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

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:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

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票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(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) 应收账款分类披露

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	15,076,977.14	18.17%	15,076,977.14	100.00%	0.00	7,397,174.78	14.27%	7,397,174.78	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大	15,076,977.14	18.17%	15,076,977.14	100.00%	0.00	7,397,174.78	14.27%	7,397,174.78	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	67,878,790.17	81.83%	6,900,348.18	10.17%	60,978,441.99	44,421,931.88	85.73%	7,680,345.36	17.29%	36,741,586.52
其中：										
账龄组合	67,878,790.17	81.83%	6,900,348.18	10.17%	60,978,441.99	44,421,931.88	85.73%	7,680,345.36	17.29%	36,741,586.52
合计	82,955,767.31	100.00%	21,977,325.32	26.49%	60,978,441.99	51,819,106.66	100.00%	15,077,520.14	29.10%	36,741,586.52

按单项计提坏账准备：15,076,977.14 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海联大化工科技有限公司	7,679,802.36	7,679,802.36	100.00%	预计无法收回
江苏田源农资有限公司	7,397,174.78	7,397,174.78	100.00%	预计无法收回
合计	15,076,977.14	15,076,977.14	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 6,900,348.18 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	64,187,833.67	3,209,391.68	5.00%
4 至 5 年	3,026,240.00	3,026,240.00	100.00%
5 年以上	664,716.50	664,716.50	100.00%
合计	67,878,790.17	6,900,348.18	--

确定该组合依据的说明:

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

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, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	64,187,833.67
1 至 2 年	15,076,977.14
3 年以上	3,690,956.50
4 至 5 年	3,026,240.00
5 年以上	664,716.50
合计	82,955,767.31

(2) 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	
单项计提预期信用损失的应收账款	7,397,174.78	7,679,802.36				15,076,977.14
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,680,345.36	-779,997.18				6,900,348.18
合计	15,077,520.14	6,899,805.18				21,977,325.32

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	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金大地化肥有限公司	25,493,982.32	30.73%	1,274,699.12
成都云图生活电子商务有限公司	25,216,916.22	30.40%	1,260,845.81
宜昌富升化工有限公司	8,694,367.97	10.48%	434,718.40
青海联大化工科技有限公司	7,679,802.36	9.26%	7,679,802.36
江苏田源农资有限公司	7,397,174.78	8.92%	7,397,174.78

合计	74,482,243.65	89.79%	
----	---------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	659,436,053.02	920,671,913.67
合计	659,436,053.02	920,671,913.67

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

 适用 不适用

其他说明:

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

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	532,179,588.28	
合计	532,179,588.28	

7、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	90,860,510.64	77.29%	56,071,402.72	63.23%
1 至 2 年	421,184.99	0.36%	511,185.31	0.58%
2 至 3 年	26,273,310.61	22.35%	32,094,344.55	36.19%
合计	117,555,006.24	--	88,676,932.58	--

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:

对方为及时发货，故暂未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,053,223.65	51,588,701.39
合计	49,053,223.65	51,588,701.39

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

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

				依据
--	--	--	--	----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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
借款及利息	37,433,458.47	37,433,458.47
外部单位往来款	17,104,875.43	16,406,483.48
研究经费	3,390,000.00	3,390,000.00
政府补助		2,800,000.00
社保公积金	2,669,603.09	2,609,026.76
员工备用金	1,485,278.92	1,956,776.99
押金	757,256.80	757,256.80
保证金	454,179.40	454,179.40
其他	548,140.54	600,395.56
合计	63,842,792.65	66,407,577.46

2) 坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,818,876.07			14,818,876.07
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	-29,307.07			-29,307.07
2021 年 6 月 30 日余额	14,789,569.00			14,789,569.00

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	32,240,322.61
1 至 2 年	10,209,950.50
2 至 3 年	10,808,405.00
3 年以上	10,584,114.54
3 至 4 年	759,798.34
5 年以上	9,824,316.20
合计	63,842,792.65

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	
账龄组合	14,818,876.07		-29,307.07			14,789,569.00
合计	14,818,876.07		-29,307.07			14,789,569.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京联达时代投资有限公司	借款及利息	37,433,458.47	1 年以内、1-2 年	58.63%	1,260,834.58

格尔木凌浩商贸有限公司	外部单位往来款	10,362,249.10	2至3年	16.23%	3,108,674.73
中国科学院青海盐湖研究所	研究经费款	3,390,000.00	5年以上	5.31%	3,390,000.00
陈天强	外部单位往来款	2,546,291.19	5年以上	3.99%	2,546,291.19
社保(个人)	社保公积金	2,438,382.87	1年以内	3.82%	24,383.83
合计	--	56,170,381.63	--	87.98%	10,330,184.33

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	90,988,021.19	4,192,939.77	86,795,081.42	69,899,134.53	4,192,939.77	65,706,194.76
在产品	299,672,055.01		299,672,055.01	214,861,969.29		214,861,969.29
库存商品	72,627,968.12	2,596,913.03	70,031,055.09	221,109,746.45	2,596,913.03	218,512,833.42
发出商品	2,477,890.27		2,477,890.27	15,036,691.21		15,036,691.21
半成品	62,038,238.09		62,038,238.09	85,285,217.58		85,285,217.58
合计	527,804,172.68	6,789,852.80	521,014,319.88	606,192,759.06	6,789,852.80	599,402,906.26

(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	4,192,939.77					4,192,939.77
库存商品	2,596,913.03					2,596,913.03
合计	6,789,852.80					6,789,852.80

(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、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	102,322,975.41	132,667,312.75
待认证进项税额	119,632.76	2,529,381.96
其他	97.13	85,996.19
合计	102,442,705.30	135,282,690.90

其他说明：

14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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：

16、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	

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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											
西藏巨龙铜业有限公司	2,218,510 ,195.25	88,200,00 0.00		210,653,2 02.60		3,079,164 .32				2,520,442 ,562.17	
藏格科技(西安)有限公司	1,899,376 .79			10,883.99						1,910,260 .78	
小计	2,220,409 ,572.04	88,200,00 0.00		210,664,0 86.59		3,079,164 .32				2,522,352 ,822.95	
合计	2,220,409 ,572.04	88,200,00 0.00		210,664,0 86.59		3,079,164 .32				2,522,352 ,822.95	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青海西宁农村商业银行股份有限公司	182,981,000.00	182,981,000.00
青海格尔木农村商业银行股份有限公司	4,242,800.00	4,242,800.00
浙江丰道投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	187,723,800.00	187,723,800.00

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	其他综合收益转 入留存收益的原 因

					益的原因	
青海西宁农村商业银行股份有限公司		74,878,111.11			公司以非交易为目的持有该投资	
青海格尔木农村商业银行股份有限公司		242,800.00			公司以非交易为目的持有该投资	

其他说明：

19、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：

20、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,408,699,192.91	3,601,343,073.75
固定资产清理		1,312,802.21
合计	3,408,699,192.91	3,602,655,875.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	589,111,690.57	3,750,568,409.86	1,552,211,737.58	42,000,274.28	77,386,370.75	6,011,278,483.04
2.本期增加金额	-127,481.88	1,892,253.88	20,581,444.87	4,902,598.69	1,447,988.29	28,696,803.85
(1) 购置	-127,481.88	-303,263.74	6,017,319.96	4,246,699.54	1,354,917.63	11,188,191.51
(2) 在建工程转入		2,195,517.62	14,549,805.45		93,070.66	16,838,393.73
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加			14,319.46	655,899.15		670,218.61
3.本期减少金额	255,511.89	6,446,142.23	20,362,734.40	837,811.00	1,327,266.37	29,229,465.89
(1) 处置或报废	255,511.89	6,446,142.23	20,362,734.40	837,811.00	657,047.76	28,559,247.28
(2) 其他					670,218.61	670,218.61
4.期末余额	588,728,696.80	3,746,014,521.51	1,552,430,448.05	46,065,061.97	77,507,092.67	6,010,745,821.00
二、累计折旧						
1.期初余额	150,171,866.97	1,581,454,133.93	581,339,827.42	31,274,071.56	60,535,180.88	2,404,775,080.76
2.本期增加金额	13,882,969.28	125,795,644.73	68,478,566.06	2,396,740.56	4,870,045.62	215,423,966.25
(1) 计提	13,882,969.28	125,795,644.73	68,472,584.51	1,776,223.10	4,870,045.62	214,797,467.24
(2) 其他			5,981.55	620,517.46		626,499.01
3.本期减少金额	235,651.00	2,866,902.47	17,283,394.54	810,054.19	1,259,812.95	22,455,815.15
(1) 处置或报废	235,651.00	2,866,902.47	17,283,394.54	810,054.19	633,313.94	21,829,316.14
(2) 其他					626,499.01	626,499.01
4.期末余额	163,819,185.25	1,704,382,876.19	632,534,998.94	32,860,757.93	64,145,413.55	2,597,743,231.86
三、减值准备						
1.期初余额	3,098,575.21	1,107,444.79	946,881.78	7,136.75	290.00	5,160,328.53

2.本期增加金额				290.00		290.00
(1) 计提						
(2) 其他				290.00		290.00
3.本期减少金额			856,932.30		290.00	857,222.30
(1) 处置或报废			856,932.30			856,932.30
(2) 其他					290.00	290.00
4.期末余额	3,098,575.21	1,107,444.79	89,949.48	7,426.75		4,303,396.23
四、账面价值						
1.期末账面价值	421,810,936.34	2,040,524,200.53	919,805,499.63	13,196,877.29	13,361,679.12	3,408,699,192.91
2.期初账面价值	435,841,248.39	2,168,006,831.14	969,925,028.38	10,719,065.97	16,850,899.87	3,601,343,073.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	5,929,326.17	3,941,433.99		1,987,892.18	
机器设备	28,167,070.47	20,763,277.62		7,403,792.85	
电子设备	262,177.78	252,442.03		9,735.75	
构筑物	26,464,303.08	18,288,698.12		8,175,604.96	
合计	60,822,877.50	43,245,851.76		17,577,025.74	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	229,182,594.39	项目竣工备案未完成，权证办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		296,375.27
机器设备		391,945.98
运输工具		58,675.20
电子设备		565,805.76
合计		1,312,802.21

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,783,284.19	2,498,758.98
工程物资	932,211.45	1,964,519.60
合计	3,715,495.64	4,463,278.58

(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
技改工程	2,783,284.19		2,783,284.19	2,288,769.90		2,288,769.90
其他				209,989.08		209,989.08
合计	2,783,284.19		2,783,284.19	2,498,758.98		2,498,758.98

(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
2万吨/年碳酸锂项目	1,097,630,000.00		14,936,112.46	14,936,112.46			97.58%	100				其他
技改工	23,899,3	2,498,75	2,215,12	1,902,28	28,319.4	2,783,28	19.72%	83.12				其他

程	00.00	8.98	5.90	1.27	2	4.19						
合计	1,121,529,300.00	2,498,758.98	17,151,238.36	16,838,393.73	28,319.42	2,783,284.19	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 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
工程用材料				582,254.94		582,254.94
尚未安装的设备	932,211.45		932,211.45	1,382,264.66		1,382,264.66
合计	932,211.45		932,211.45	1,964,519.60		1,964,519.60

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	土地使用权	合计
2.本期增加金额	686,400.00	686,400.00
4.期末余额	686,400.00	686,400.00
2.本期增加金额	28,600.00	28,600.00

(1) 计提		28,600.00	28,600.00
4.期末余额		28,600.00	28,600.00
1.期末账面价值		657,800.00	657,800.00

其他说明：

26、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	采矿权	探矿权	商标权	软件系统	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	72,725,850.0 2		350,000.00	454,995,100. 27	52,984,120.0 0	55,000,000.0 0	714,857.57	636,769,927. 86
2.本期 增加金额							7,960,982.18	7,960,982.18
(1) 购置							7,960,982.18	7,960,982.18
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减 少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	72,725,850.0 2		350,000.00	454,995,100. 27	52,984,120.0 0	55,000,000.0 0	8,675,839.75	644,730,910. 04
二、累计摊销								
1.期初 余额	13,215,223.8 5		350,000.00	284,461,137. 10		39,187,500.0 0	472,370.08	337,686,231. 03
2.本期 增加金额	664,900.77			11,294,817.4 7			724,280.93	12,683,999.1 7
(1) 计提	664,900.77			11,294,817.4 7			724,280.93	12,683,999.1 7

3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	13,880,124.62		350,000.00	295,755,954.57		39,187,500.00	1,196,651.01	350,370,230.20
三、减值准备								
1.期初余额						15,812,500.00		15,812,500.00
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						15,812,500.00		15,812,500.00
四、账面价值								
1.期末账面价值	58,845,725.40			159,239,145.70	52,984,120.00		7,479,188.74	278,548,179.84
2.期初账面价值	59,510,626.17			170,533,963.17	52,984,120.00		242,487.49	283,271,196.83

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：

探矿权（茫崖大浪滩黑北钾盐矿详区探矿权 492.56 平方公里），涉及账面价值52,984,120.00元，相关权证续期尚在办理中。

27、开发支出

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		
合计								

其他说明

28、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		
合计						

(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						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
草原补偿费	7,290,000.00		90,000.00		7,200,000.00

装修费		6,109,486.88	254,561.95		5,854,924.93
合计	7,290,000.00	6,109,486.88	344,561.95		13,054,924.93

其他说明

30、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	58,527,783.82	8,779,167.57	52,514,218.01	7,877,132.71
可抵扣亏损			15,358,210.09	2,303,731.51
固定资产折旧年限差异	249,874,336.16	37,481,150.42	166,582,890.77	24,987,433.62
其他权益工具投资公允价值变动	7,341,200.00	1,101,180.00	7,341,200.00	1,101,180.00
合计	315,743,319.98	47,361,497.99	241,796,518.87	36,269,477.84

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	94,750,000.03	14,212,500.00	105,463,242.37	15,819,486.36
合计	94,750,000.03	14,212,500.00	105,463,242.37	15,819,486.36

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		47,361,497.99		36,269,477.84
递延所得税负债		14,212,500.00		15,819,486.36

(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

可抵扣暂时性差异	33,835.44	6,899,782.33
可抵扣亏损	33,780,076.61	29,320,812.32
合计	33,813,912.05	36,220,594.65

(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
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年	4,726,116.99	26,502,486.51	
2025 年	4,745,264.64	2,818,325.81	
2026 年	24,308,694.98		
合计	33,780,076.61	29,320,812.32	--

其他说明：

31、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
勘探开发	20,377,358.57		20,377,358.57	20,377,358.57		20,377,358.57
技术开发费	10,642,512.74		10,642,512.74	11,816,555.55		11,816,555.55
预付工程、设备款				9,252,832.75		9,252,832.75
合计	31,019,871.31		31,019,871.31	41,446,746.87		41,446,746.87

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(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：

33、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：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	105,506,970.44	122,351,354.79
运矿装矿等相关服务费	28,787,573.03	73,031,191.08
材料款	85,400,610.40	71,028,022.50
工程款	18,018,287.56	34,166,787.30
水费	2,021,221.78	6,270,090.76
贸易货款及运费	4,450,603.87	5,256,926.70

其他	254,917.60	925,711.16
合计	244,440,184.68	313,030,084.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏中锋实业有限公司	11,321,805.18	正在协商中，货款陆续支付
江苏安必信环保设备有限公司	2,507,646.92	正在协商中，货款陆续支付
廖元	1,634,862.73	正在协商中，货款陆续支付
合计	15,464,314.83	--

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款	1,179,901.20	
合计	1,179,901.20	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	123,358,828.08	184,394,759.48
合计	123,358,828.08	184,394,759.48

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

39、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	14,458,303.94	79,027,932.96	82,447,625.34	11,038,611.56
二、离职后福利-设定提存计划		6,448,208.30	6,432,721.03	15,487.27
合计	14,458,303.94	85,476,141.26	88,880,346.37	11,054,098.83

(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	13,968,927.58	65,526,530.06	69,949,771.54	9,545,686.10
2、职工福利费		3,834,998.61	3,834,998.61	
3、社会保险费	23,783.72	3,338,443.79	2,335,965.83	1,026,261.68
其中：医疗保险费	6,605.00	2,604,874.20	1,714,539.66	896,939.54
工伤保险费	16,444.72	380,725.03	380,725.03	16,444.72
生育保险费	734.00	352,844.56	240,701.14	112,877.42
4、住房公积金	5,138.00	4,985,861.00	4,965,859.00	25,140.00
5、工会经费和职工教育经费	460,454.64	1,342,099.50	1,361,030.36	441,523.78
合计	14,458,303.94	79,027,932.96	82,447,625.34	11,038,611.56

(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		6,253,027.98	6,238,644.38	14,383.60
2、失业保险费		195,180.32	194,076.65	1,103.67
合计		6,448,208.30	6,432,721.03	15,487.27

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,641,838.49	39,738,836.17
企业所得税	49,594,527.73	35,830,297.34
个人所得税	1,433,938.99	1,396,320.19
城市维护建设税	931,952.37	2,277,690.89
资源税	14,836,882.35	35,000,542.80
房产税	727,799.84	1,832,584.74
教育费附加	665,680.34	1,626,922.07
矿产资源补偿费	1,516,487.45	1,516,487.45
土地使用税		119,998.20
其他税费	118,160.67	142,203.51
合计	82,467,268.23	119,481,883.36

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	40,761.09	40,761.09
其他应付款	76,089,790.64	84,868,086.97
合计	76,130,551.73	84,908,848.06

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	40,761.09	40,761.09
合计	40,761.09	40,761.09

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
税收滞纳金	40,340,562.46	53,768,899.73
关联方往来款	18,983,426.77	18,523,134.72
单位往来款	16,265,801.41	10,184,047.64
证券虚假诉讼赔偿金		1,892,004.88
股权收购及代扣税金款	500,000.00	500,000.00
合计	76,089,790.64	84,868,086.97

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海西州税务局	40,340,562.46	根据资金计划，陆续在支付
西藏藏格创业投资集团有限公司	18,949,420.89	公司资金计划，合并范围外关联方暂未支付
柴达木地矿化工总厂	2,594,373.18	押金及保证金，未到结算期
成都华章商贸有限公司	598,920.00	尚未结算
李刚	500,000.00	尚未结算
合计	62,983,276.53	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,142,506.96	18,180,054.91
合计	12,142,506.96	18,180,054.91

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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	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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

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

其他说明：

49、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：

50、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	3,278,461.99	64,360.10	证券虚假陈述纠纷
合计	3,278,461.99	64,360.10	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至2021年6月30日，公司存在投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷一案一审判决后公司上诉或投资者上诉的案件，公司暂根据一审判决应赔偿金额计提预计负债。

51、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	10,167,324.82			10,167,324.82	
合计	10,167,324.82			10,167,324.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
正浮选工艺生产高品质氯化钾技术开发项目	480,000.00						480,000.00	与资产相关
年产1万吨超细及特殊形貌氢氧化	4,750,000.00						4,750,000.00	与资产相关

镁阻燃剂示范工程技术研究								
提高光卤石浮选中钾与细盐分离效果的工艺技术应用项目 (镁基超分子结构层状功能材料开发专项资金)	125,102.60						125,102.60	与收益相关
两万吨/碳酸锂项目一期	4,812,222.22						4,812,222.22	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	1,993,779,522.00						1,993,779,522.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,035,291,133.74			1,035,291,133.74
其他资本公积	211,487,353.63	8,578,209.36		220,065,562.99
合计	1,246,778,487.37	8,578,209.36		1,255,356,696.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按联营法核算的核算的长期股权投资其他权益变动，确认资本公积3,079,164.32元；第一期员工持股计划确认授予日至资产负债表日管理费用和资本公积5,499,045.04元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	196,088,528.34	30,018,562.22		226,107,090.56
合计	196,088,528.34	30,018,562.22		226,107,090.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2020年10月22日召开的第八届董事会第十五次会议、于2020年11月9日召开的2020年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司计划以自有资金以集中竞价交易方式回购A股份4,537.21万股用于实施公司员工持股计划或股权激励。公司自2020年11月13日首次回购股份至2021年6月30日，已回购26,574,228股，累计支付回购对价及手续费合计226,107,090.56元。

57、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	-6,240,020.00							-6,240,020.00
其他权益工具投资公允价值变动	-6,240,020.00							-6,240,020.00
其他综合收益合计	-6,240,020.00							-6,240,020.00

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：

58、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	66,139,136.62	6,390,314.52	8,351,932.44	64,177,518.70
合计	66,139,136.62	6,390,314.52	8,351,932.44	64,177,518.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	400,000,000.00			400,000,000.00
合计	400,000,000.00			400,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	4,412,764,867.67	4,183,877,350.67
调整后期初未分配利润	4,412,764,867.67	4,183,877,350.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	445,457,357.71	228,887,517.00
期末未分配利润	4,858,222,225.38	4,412,764,867.67

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。

61、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	1,096,745,260.74	659,351,250.57	879,488,878.45	534,124,251.93

其他业务	5,188,705.58	3,382,310.25	9,672,412.94	6,139,874.73
合计	1,101,933,966.32	662,733,560.82	889,161,291.39	540,264,126.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、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	3,338,419.79	4,244,453.23
教育费附加	1,432,180.06	1,819,899.03
资源税	54,951,354.93	68,561,803.00
房产税	109,447.01	1,687,195.81
土地使用税	1,455.09	355,151.94
车船使用税	42,422.44	38,208.74
印花税	619,481.11	548,534.41
环境保护税	10,754.72	11,749.79
地方教育费附加	954,786.73	1,213,266.02
合计	61,460,301.88	78,480,261.97

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费和摊销	13,656,615.31	13,977,192.45
职工薪酬	2,649,724.58	2,496,478.89
铁路专用线维护费	2,228,890.30	792,079.20
业务招待费	1,083,060.61	
物料消耗	736,737.56	597,285.00
其他	435,175.49	555,489.98
合计	20,790,203.85	18,418,525.52

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,405,519.60	11,765,991.68
中介机构服务费	9,620,281.65	6,650,684.20
业务招待费	6,369,497.97	1,634,995.15
员工持股计划	5,499,045.04	
折旧费	2,833,878.46	2,637,791.88
办公费	1,179,480.58	930,422.48
摊销费	1,029,078.49	1,046,035.22
汽车耗费	646,915.67	560,866.45
租金及物业费	453,071.55	1,938,692.22
差旅费	881,120.97	681,488.91
其他	1,500,513.17	668,229.21
合计	43,418,403.15	28,515,197.40

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	3,783,027.30	505,186.10
水电费	1,893,343.86	

折旧费	829,157.00	1,715.52
研发材料费	415,381.80	72,414.93
咨询服务费	246,403.78	
其他	437,980.45	18.00
合计	7,605,294.19	579,334.55

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		15,665,910.26
减：利息收入	2,500,968.55	18,470,404.11
其他	54,656.39	41,721.97
合计	-2,446,312.16	-2,762,771.88

其他说明：

67、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
保增稳产专项资金		600,000.00
稳岗补贴		432,341.92
复工复产奖补资金		430,000.00
镁基超分子结构层状功能材料开发专项资金		125,102.60
2 万吨碳酸锂项目专项补助金	2,000,000.00	33,333.30
个税手续费返还	16,955.74	19,226.46
其他政府补助款		640,000.00
税收返还	40,363.03	
合计	2,057,318.77	2,280,004.34

68、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	210,664,086.59	-326,140,974.79

合计	210,664,086.59	-326,140,974.79
----	----------------	-----------------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	29,307.07	42,713,909.97
应收账款减值损失	-6,899,805.18	4,286,415.21
合计	-6,870,498.11	47,000,325.18

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-25,492,040.26
合计		-25,492,040.26

其他说明：

73、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
处置固定资产收益	6,442.48	

74、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	2,000,000.00	2,150,000.00	2,000,000.00
废钢材收入	300,000.00		300,000.00
其他	40,241.25	40,716.44	40,241.25
合计	2,340,241.25	2,190,716.44	2,340,241.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
格尔木市工业商务科技和信息化局	格尔木市经济商务科技和信息化委	补助		是	否		1,200,000.00	与收益相关
格尔木市工业商务科技和信息化局保增稳产专项资金	格尔木市经济商务科技和信息化委员会	补助		是	否		600,000.00	与收益相关
稳岗补贴	格尔木市社会保险服务局	补助		是	否		432,341.92	与收益相关
复工复产奖补资金	格尔木昆仑经济技术开发区管委会	补助		是	否		430,000.00	与收益相关
海西蒙古族藏族自治州科学技术局	海西蒙古族藏族自治州科学技术局	补助		是	否		420,000.00	与收益相关
格尔木昆仑经济技术开发区财政局支付中心国家中小企业发展专项资金	格尔木昆仑经济技术开发区财政局	补助		是	否		270,000.00	与收益相关
2019 年“塑五型、创佳绩”主题实	上海市宝山区淞南镇人民政府、上海	补助		是	否		210,000.00	与收益相关

践活动特别贡献奖	市宝山公共人事服务中心							
镁基超分子结构层状功能材料开发专项资金	中国科学院青海盐湖研究所	补助		是	否		125,102.60	与收益相关
中国共产党格尔木市委委员会组织部目标考核奖	中国共产党格尔木市委委员会组织部	补助		是	否		50,000.00	与收益相关
2 万吨碳酸锂项目专项补助金	格尔木市财政局	补助		是	否	2,000,000.00	33,333.36	与收益相关

其他说明：

75、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
证券虚假陈述诉讼赔偿金	7,371,242.75		7,371,242.75
非流动资产毁损报废损失	7,180,933.80		7,180,933.80
滞纳金	84,480.44	25,607,883.09	84,480.44
其他	30.00	5,819.66	30.00
合计	14,636,687.09	25,613,702.75	14,636,687.09

其他说明：

76、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	69,175,067.28	32,005,274.17
递延所得税费用	-12,699,006.51	9,749,408.11
合计	56,476,060.77	41,754,682.28

(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	501,933,418.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	125,023,754.88
子公司适用不同税率的影响	-32,531,224.22
调整以前期间所得税的影响	-2,549,074.80
非应税收入的影响	-61,044,850.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,051,100.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	14,686,647.66
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	5,839,708.08
所得税费用	56,476,060.77

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 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
政府补助	4,802,030.82	4,579,683.38
利息收入	2,500,968.55	176,062.82
其他资金往来款等	13,358,702.15	7,417,035.01
合计	20,661,701.52	12,172,781.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

政府补助包含上期已记入递延收益的280万元，该补助在本期收到。

(2) 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
支付费用性支出	31,594,846.86	18,651,159.58

其他资金往来款等	15,545,759.74	3,227,759.56
合计	47,140,606.60	21,878,919.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
单位往来款		1,131,663,924.43
合计		1,131,663,924.43

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
员工持股计划资金款	2,920,000.00	
股东赠送分红收益		124,003,334.77
合计	2,920,000.00	124,003,334.77

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

截至2021年6月30日，已陆续收到2,920,000.00元第一期员工持股计划资金。

(6) 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
股票回购	30,018,562.22	
合计	30,018,562.22	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	445,457,357.71	-141,863,736.95
加：资产减值准备	6,870,498.11	
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	214,826,067.24	202,642,315.38
使用权资产折旧		
无形资产摊销	12,683,999.17	12,006,925.52
长期待摊费用摊销	344,561.95	90,000.00
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）	-6,442.48	
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	7,180,933.80	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-2,762,771.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-210,664,086.59	326,140,974.79
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-11,092,020.15	1,218,099.04
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-1,606,986.36	-1,624,005.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	78,388,586.38	-57,767,591.50
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	231,251,288.86	-13,982,399.30
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-173,126,396.05	-369,099,566.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	600,507,361.59	-45,001,756.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	914,007,143.12	970,306,933.95
减：现金的期初余额	454,265,680.24	82,099,616.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	459,741,462.88	888,207,317.45

（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	914,007,143.12	454,265,680.24
其中：库存现金	75,797.37	197,046.80
可随时用于支付的银行存款	909,954,981.38	420,121,175.78
可随时用于支付的其他货币资金	3,976,364.37	33,947,457.66
三、期末现金及现金等价物余额	914,007,143.12	454,265,680.24

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	2,057,318.77		2,057,318.77

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、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：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

5、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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
格尔木藏格钾肥有限公司	格尔木市	格尔木市	氯化钾生产、销售	100.00%		反向购买
格尔木藏格锂业有限公司	格尔木市	格尔木市	电池级碳酸锂生产销售		100.00%	投资设立
青海昆仑镁盐有限责任公司	格尔木市	格尔木市	氯化镁生产、销售		100.00%	反向购买
上海藏祥贸易有限公司	上海市	上海市	贸易业		100.00%	投资设立
上海瑶博贸易有限公司	上海市	上海市	贸易业		100.00%	投资设立
藏格控股（香港）融资有限公司	香港	香港	融资投资		100.00%	投资设立
藏格国际有限公司	香港	香港	电子产品、化工产品		100.00%	投资设立

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

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

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

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

--	--

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	
西藏巨龙铜业有限公司	拉萨市	拉萨市	矿产品生产、销售	30.78%		权益法
藏格科技(西安)有限公司	西安市	西安市	软件和信息技术	19.00%		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:

(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

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
流动资产	1,827,905,262.88	845,193,382.93
非流动资产	13,933,871,048.25	12,806,899,946.58
资产合计	15,761,776,311.13	13,652,093,329.51
流动负债	3,221,502,499.60	4,410,664,480.26
非流动负债	9,104,368,638.46	6,615,251,233.18
负债合计	12,325,871,138.06	11,025,915,713.44
少数股东权益	1,063,728.53	1,063,728.53
归属于母公司股东权益	3,434,841,444.54	2,625,113,887.54
按持股比例计算的净资产份额	2,520,442,562.17	2,218,510,195.25
对联营企业权益投资的账面价值	2,520,442,562.17	2,218,510,195.25
营业收入	501,992,815.77	279,128.44
净利润	684,383,374.27	-881,462,094.04

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	1,910,260.78	1,899,376.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	57,284.16	-3,280.05

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、与金融工具相关的风险

十一、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	--	--	--	--
（二）其他债权投资		659,436,053.02		659,436,053.02
（三）其他权益工具投资			187,723,800.00	187,723,800.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

9、其他

十二、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
西藏藏格创业投资集团有限公司	格尔木市	投资、销售公司	100,000.00 万元	43.08%	43.08%

本企业的母公司情况的说明

截至2021年6月30日，西藏藏格创业投资集团有限公司及其关联方肖永明、林吉芳、四川省永鸿实业有限公司合计持有本公司73.49%

本企业最终控制方是肖永明。

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附注九、1 在子公司中的权益。

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附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
西藏巨龙铜业有限公司	联营企业
藏格科技（西安）有限公司	联营企业

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
格尔木市小小酒家	同一实际控制人
四川省永鸿实业有限公司	同一实际控制人
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	同一实际控制人
青海中浩天然气化工有限公司	同一实际控制人
成都世龙实业有限公司	同一实际控制人
格尔木通汇管业有限公司	实际控制人之妹夫施加重大影响之公司
林吉芳	实际控制人之妻
肖永丽	实际控制人之妹妹
肖瑶	实际控制人之次子、公司总经理
肖永明	实际控制人
陈艳	林吉芳的外甥女
林吉发	林吉芳的哥哥
西藏中锋实业有限公司	公司供应商

其他说明

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
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	业务招待费、住宿	1,599,905.53	2,000,000.00	否	226,131.38
格尔木通汇管业有限公司	PE 管材料及安装费	381,168.63	30,000,000.00	否	1,085,610.91
藏格科技（西安）有限公司	采购技术服务（SAP 系统）	6,914,673.90	15,000,000.00	否	0.00

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
林吉发	领用本公司柴油等		246.90

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青海中浩天然气化工有限公司	房屋租赁费		952,380.95
格尔木市小小酒家	房屋租赁费		135,714.29

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				
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

(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	林吉发			279.19	13.96
预付账款	格尔木通汇管业有限公司			28,120.94	
预付账款	肖永丽			1,662.39	

(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	青海中浩天然气化工有限公司 格尔木希尔顿逸林酒店		20,226.88
应付账款	格尔木通汇管业有限公司	3,188,039.26	4,464,631.87
其他应付款	西藏藏格创业投资集团有限公司	18,949,420.89	18,949,420.89
其他应付款	成都世龙实业有限公司		0.03
其他应付款	陈艳		2,660.00
其他应付款	青海中浩天然气化工有限公司	75,076.38	75,076.38

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	226,077,665.25
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	36 个月

其他说明

公司于2021年6月1日召开了第八届董事会第二十一次会议、第八届监事会第十九次会议，于2021年6月23日召开了2020年年度股东大会，会议审议通过了《关于<第一期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于<第一期员工持股计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于<提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项>的议案》等相关议案，同意公司

实施第一期员工持股计划（以下简称“本次员工持股计划”）。根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第4号--员工持股计划》的要求，员工持股计划的参加对象覆盖了公司的核心经营管理人员、技术（业务）人员，总人数不超过 150 人，本员工持股计划参加对象及持有股数为26,574,228股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司市价为基础确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,499,045.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,499,045.04

其他说明

本员工持股计划的存续期为 48 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。本员工持股计划在存续期届满时如未展期则自行终止。本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。公司不得向持有人提供垫资、担保、借贷等财务资助。本员工持股计划不涉及杠杆资金，不存在第三方为员工参加持股计划提供奖励、资助、补贴、兜底等安排。

本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分三期解锁，锁定期最长 36 个月，具体如下：第一批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月，解锁股份数为本员工持股计划所持标的股票总数的 40%。第二批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数为本员工持股计划所持标的股票总数的 30%。第三批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 36 个月，解锁股份数为本员工持股计划所持标的股票总数的 30%。本员工持股计划所取得标的股票，因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份，亦应遵守上述股份锁定安排。

员工持股计划的业绩考核

1、公司层面业绩考核

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	以2020年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于100%。
第二个解锁期	以2020年净利润为基数，2022年净利润增长率不低于200%。
第三个解锁期	以2020年净利润为基数，2023年净利润增长率不低于300%。

注：上述“净利润”以公司合并财务报表扣除非经常性损益后的净利润为计算依据（2020 年公司合并财务报表扣除非经常性损益后的净利润为 1.94 亿元），且不包含因实施员工持股计划及股权激励计划导致的股份支付费用影响。

若本员工持股计划第一个解锁期或第二个解锁期对应标的股票权益未能考核达标解锁，则未解锁的权益可递延至第二个解锁期或第三个解锁期，在后续解锁期考核达标时解锁。若第三个解锁期仍未达到考核条件，则未达成考核条件的权益均不得对持有人解锁，由持股计划管理委员会收回，择机出售后以持有人原始出资金额为限归还持有人（届时由管理委员会确定执行标准）。如返还持有人后仍存在收益，则收益归公司所有。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 藏格控股证券虚假陈述责任纠纷

截至财务报告批准报出日止，藏格控股存在 64 起投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷未开庭或者未判决的案件，合计请求赔偿 69,201,259.046 元，上述案件尚未形成生效的判决、裁定，故暂无法估计诉讼对公司本年利润及期后利润的影响。

(2) 藏格控股侵权责任纠纷

2021 年 1 月，宁波市星通投资管理有限公司诉林吉芳、藏格控股股份有限公司、西藏藏格创业投资集团有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明侵权责任纠纷一案，请求赔偿股份价值损失 125,940,729.00 元。

截至财务报告批准报出日止，该案尚未形成生效裁决，故暂无法估计本次诉讼对公司本年利润及期后利润的影响。

(3) 子公司-藏格钾肥合同纠纷

四川自贡长桥运输机械工程有限公司（以下简称长桥运输公司）、格尔木川桥装卸服务有限公司（以下简称川桥装卸公司）诉格尔木藏格钾肥有限公司（以下简称藏格钾肥）、第三人格尔木光华物流服务有限公司合同纠纷一案，要求被告藏格钾肥支付运费 27,735,858.86 元，预期利益损失 1,524,000.00 元，实际损失 450,000.00 元，没收被告保证金 1,000,000.00 元。2020 年 11 月 18 日青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院作出（2020）青 28 民初 61 号《民事判决书》，判决驳回长桥运输公司、川桥装卸公司的诉讼请求。后长桥运输公司、川桥装卸公司提起上诉。2021 年 4 月 16 日青海省高级人民法院作出（2021）青民终 33 号《民事裁定书》，裁定撤销青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院（2020）青 28 民初 61 号民事判决，本案发回青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院重审。本案发回重审后，长桥运输公司、川桥装卸公司将诉讼请求变更为请求支付欠付运费 24,070,849.86 元、逾期付款利息 4,566,361 元（合计 28,637,210.86 元），请求继续履行合同等。后藏格钾肥提起了反诉。

截至财务报告批准报出日止，该案尚未形成生效裁决，故暂无法估计本次诉讼对公司本年利润及期后利润的影响。

(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

十五、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

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为4个经营分部，公司的管理层能够定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源、评价其业绩。在经营分部的基础上公司确定了4个报告分部，分别为公司本部、氯化钾生产及销售业务、碳酸锂生产及销售业务、贵金属及化工产品销售业务。这些报告分部是以对外提供不同产品为基础确定的。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	集团本部	氯化钾生产及销售业务	贵金属及化工产品销售业务	碳酸锂生产及销售业务	分部间抵销	合计
对外营业收入		787,277,300.51	1,657,614.18	312,999,051.63		1,101,933,966.32
分部间交易收入		19,320,911.11			-19,320,911.11	
销售费用		19,682,077.18	926,177.43	181,949.24		20,790,203.85
利息收入	1,062,240.68	1,245,205.05	49,346.09	144,176.73		2,500,968.55
利息费用						
对联营企业和合营企业的投资收益	210,664,086.59					210,664,086.59

折旧费和摊销费	967,556.11	184,137,273.49	19,358.99	42,730,439.77		227,854,628.36
利润总额（亏损）	176,580,377.48	233,089,908.29	291,317.52	89,847,677.32	2,124,137.87	501,933,418.48
资产总额	14,956,794,462.16	7,397,362,535.43	268,619,433.74	1,427,106,011.17	-15,132,261,963.73	8,917,620,478.77
负债总额	966,979,225.56	4,828,931,983.88	94,797,805.15	883,066,769.15	-6,195,344,157.22	578,431,626.52
对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,522,352,822.95					2,522,352,822.95
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	6,707,743.01	-173,256,397.97	-19,358.99	-25,771,599.51		-192,339,613.46

(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

对外交易收入信息

A. 每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本期发生额
氯化钾	786,596,475.75
贵金属及化工产品销售	1,657,614.18
油料电费天然气	4,859,228.21
碳酸锂生产及销售业务	308,491,170.81
其他收入	329,477.37
合计	1,101,933,966.32

B.地理信息

公司所有的对外交易收入以及所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产均来自于国内。

主要客户信息

C.本期有173,520,454.15元的营业收入系来自于氯化钾生产及销售业务分部对某单一客户的收入，占同期该分部对外营业收入总额的22.04%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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：										
合计	0.00				0.00					0.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
合计	0.00

(2) 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	

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	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,992,210,542.50	3,992,210,542.50
其他应收款	36,670,133.82	36,953,766.93
合计	4,028,880,676.32	4,029,164,309.43

(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

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) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(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
格尔木藏格钾肥有限公司	3,992,210,542.50	3,992,210,542.50
合计	3,992,210,542.50	3,992,210,542.50

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
格尔木藏格钾肥有限公司	3,992,210,542.50	1-2 年 3,600,000,000.00 元		
合计	3,992,210,542.50	--	--	--

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

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
借款及利息	37,433,458.47	37,433,458.47
员工备用金	483,765.93	725,381.28
其他	52,031.39	94,049.15
合计	37,969,255.79	38,252,888.90

2) 坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,299,121.97			1,299,121.97
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额	1,299,121.97			1,299,121.97

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	27,819,255.79
1 至 2 年	10,150,000.00
合计	37,969,255.79

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	
账龄组合	1,299,121.97					1,299,121.97
合计	1,299,121.97					1,299,121.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京联达时代投资有限公司	借款本金	37,433,458.47	一年以内 27,583,458.47 元； 1-2 年 9,850,000.00 元	98.59%	1,260,834.58
曹东林	备用金	300,000.00	1 至 2 年	0.79%	30,000.00
赖娟	备用金	172,752.27	1 年以内	0.45%	1,727.52
社保（个人）	社保公积金	51,131.39	1 年以内	0.13%	511.31
田章云	备用金	11,013.66	1 年以内	0.03%	110.14
合计	--	37,968,355.79	--	99.99%	1,293,183.55

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	8,228,000,000.00		8,228,000,000.00	8,228,000,000.00		8,228,000,000.00
对联营、合营企业投资	2,522,352,822.95		2,522,352,822.95	2,220,409,572.04		2,220,409,572.04
合计	10,750,352,822.95		10,750,352,822.95	10,448,409,572.04		10,448,409,572.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
格尔木藏格钾肥有限公司	8,228,000,000.00					8,228,000,000.00	
合计	8,228,000,000.00					8,228,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	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											
西藏巨龙铜业有限公司	2,218,510,195.25	88,200,000.00		210,653,202.60		3,079,164.32				2,520,442,562.17	
藏格科技(西安)有限公司	1,899,376.79			10,883.99						1,910,260.78	
小计	2,220,409,572.04	88,200,000.00		210,664,086.59		3,079,164.32				2,522,352,822.95	
合计	2,220,409,572.04	88,200,000.00		210,664,086.59		3,079,164.32				2,522,352,822.95	

	,572.04	0.00		86.59		.32			,822.95
--	---------	------	--	-------	--	-----	--	--	---------

(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

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	210,664,086.59	-326,140,974.79
合计	210,664,086.59	-326,140,974.79

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益	6,442.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,057,318.77	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,270,495.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,025,950.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,499,045.04	
投资收益中归属于巨龙铜业非经常性损益（包含信用担保损失）	150,499,223.95	
减：所得税影响额	-3,533,907.38	
合计	138,301,401.70	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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	5.49%	0.2262	0.2262
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	0.1560	0.1560

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