

藏格控股股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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。

公司负责人肖永明、主管会计工作负责人刘威及会计机构负责人(会计主管人员)宋生虎声明：保证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。

本年度报告涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

公司已在本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.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	83
第六节 股份变动及股东情况.....	90
第七节 优先股相关情况.....	90
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	91
第九节 公司治理.....	99
第十节 公司债券相关情况.....	104
第十一节 财务报告.....	105
第十二节 备查文件目录.....	212

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、藏格控股、金谷源	指	藏格控股股份有限公司(原金谷源控股股份有限公司)
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，为藏格控股二级子公司
藏格投资	指	西藏藏格创业投资有限公司（原青海藏格投资有限公司），为藏格控股控股股东
永鸿实业	指	四川省永鸿实业有限公司
联达时代	指	北京联达时代投资有限公司
联达四方	指	北京联达四方投资咨询中心（有限合伙）
藏格兴恒	指	格尔木藏格兴恒投资有限公司
路源世纪	指	北京路源世纪投资管理有限公司
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
金石投资	指	金石投资有限公司
华景君华	指	新疆华景君华股权投资有限合伙企业
司浦林	指	广州司浦林信息产业创业投资企业（有限合伙）
国信证券、独立财务顾问	指	国信证券股份有限公司，上市公司独立财务顾问
瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所，上市公司聘请的年度审计会计师
钾肥	指	藏格钾肥生产、销售产品氯化钾（KCL）
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	2017年1月1日-2017年12月31日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	藏格控股	股票代码	000408
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	藏格控股		
公司的法定代表人	肖永明		
注册地址	青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号		
注册地址的邮政编码	816000		
办公地址	青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号		
办公地址的邮政编码	816000		
公司网址	www.zanggef.com		
电子信箱	zgjf000408@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋秀恒	曹东林
联系地址	成都市高新区天府大道中段 279 号	成都市高新区天府大道中段 279 号
电话	028-65531312	028-65531312
传真	0979-8433995	0979-8433995
电子信箱	jxh_000408@163.com	cdl_000408@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	成都高新区天府大道中段 279 号

四、注册变更情况

组织机构代码	9113040060115569X8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1996 年 6 月 25 日公司成立时，主营业务为日用陶瓷产品及陶瓷原辅材料的生产、研制和销售。2010 年 6 月公司剥离陶瓷资产，主营业务主要是贸易及其他投资管

	理等。2011 年 4 月，公司主营业务为矿业投资、贸易及珠宝等业务。2016 年下半年公司完成重大资产重组，自 2016 年 11 月至今主营业务为投资与投资管理、贸易、钾肥、化肥生产销售等业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 1996 年 6 月 25 日成立，第一大股东为邯郸陶瓷集团有限责任公司。2001 年 2 月，公司控股股东由邯郸陶瓷集团有限责任公司变更为军神实业有限公司。2003 年 6 月，公司控股股东由军神实业有限公司变更为北京路源世纪投资管理有限公司。2016 年 7 月，公司控股股东由北京路源世纪投资管理有限公司变更为西藏藏格创业投资有限公司（曾用名青海藏格投资有限公司）。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔
签字会计师姓名	张冲良、倪云清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	北京市西城区兴盛街 6 号	孙建华、雒晓伟	2016 年 8 月-2019 年 12 月

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	3,173,178,484.72	2,602,884,210.16	21.91%	2,728,009,744.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,214,377,081.63	911,809,784.96	33.18%	993,936,617.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,217,600,436.92	903,477,890.08	34.77%	846,489,013.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	-66,459,864.65	402,557,363.11	-116.51%	660,458,557.45
基本每股收益（元/股）	0.610	0.500	22.00%	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.610	0.500	22.00%	0.59
加权平均净资产收益率	18.49%	21.56%	-3.07%	42.83%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末

总资产（元）	7,744,622,344.49	7,360,720,237.46	5.22%	5,283,675,527.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,534,854,698.98	5,958,060,386.34	9.68%	2,894,584,665.64

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	218,117,007.91	861,384,746.20	897,636,803.20	1,196,039,927.41
归属于上市公司股东的净利润	28,979,408.01	285,638,227.30	360,615,366.50	539,144,079.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,086,908.01	284,753,225.38	354,708,235.01	550,052,068.52
经营活动产生的现金流量净额	-526,114,478.03	-63,812,394.21	-503,734,706.40	1,027,201,713.99

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-2,797,023.24	-299,409.40	-1,822,388.69	
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）	9,407,662.00	2,758,320.76	183,888,451.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,124,967.35	7,763,948.55		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,380,209.10	-296,985.12	-6,071,588.35	
小计				
减：所得税影响额	-421,247.70	1,528,573.33	27,389,385.15	
少数股东权益影响额（税后）		65,406.58	1,157,485.04	
合计	-3,223,355.29	8,331,894.88	147,447,604.01	--

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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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钾肥生产企业，报告期内主营业务主要包括两部分：氯化钾的生产和销售及贸易业务。其中氯化钾的生产和销售为公司报告期主营业务的核心部分，公司在报告期内还开展了金属、能化产品、铜精矿等产品的相关贸易。除上述业务外，公司在2017年8月决定进军新能源领域，在察尔汗盐湖建设年产2万吨的碳酸锂项目，目前该项目仍处于建设期，尚未投产。

公司报告期内主要产品氯化钾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。根据中国无机盐工业协会钾盐（肥）行业分会的数据，中国氯化钾消费量中约有80%用于肥料；由于其性价比高，氯化钾在农业用钾中起主导作用，占钾肥施用量的90%左右。

（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施集中审核、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

公司经过近十年的快速发展，已经建立了完整的钾肥生产系统，钾肥生产能力不断增长。

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价格走势，制定下年度的产品销售计划；生产管理部据此计划，制定年度钾肥生产计划，采购原材料生产钾肥。

3、销售模式

公司采取直销模式为主、经销模式为辅的销售模式。（1）直销模式：钾肥作为重要的农业生产资料，其主要用途是用来生产各种复合肥。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。

4、盈利模式

钾肥属于传统工业产品，公司依靠钾肥的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后安排发运、结算完成后一定期限内结清货款的结算模式。公司根据客户采购金额、合作期限、信用程度，确定预付比例及回款进度等结算指标。

（三）主要业务所处行业情况

氯化钾行业

有利因素：（1）国家政策支持钾肥行业发展

农业是我国的基础产业，2004年以来，中共中央、国务院连续多年发布以“三农”（农业、农村、农民）为主题的中央一号文件，对农村改革和农业发展作出部署。钾肥行业是支农产业，钾肥生产属于《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000年修订）》第十六项第三条“高浓度磷复肥、钾肥及各种专用复混肥料生产”，是国家重点鼓励发展的产业。国家产业政策的鼓励和优惠政策的支持将有效促进钾肥行业的发展。

（2）粮食刚性需求支撑钾肥施用量不断增长

我国人口众多，粮食需求量巨大，而人均耕地面积在世界190多个国家中排名126位以后，粮食供需长期处于紧平衡状态。粮食安全始终是关系国计民生的全局性重大战略问题，《国家粮食安全中长期规划纲要（2008—2020年）》提出保障粮食等重要食物基本自给，粮食自给率稳定在95%以上。根据相关数据显示，我国粮食自给率距前述目标尚有一定差距，在耕地面积难以增长的情况下，未来我国粮食增产任务更为艰巨。

化肥作为“粮食的粮食”，是粮食生产的第一投入要素。作为农业三大基础肥料之一，钾肥是实现农业增产和农业可持续发展的重要物资之一。而我国耕地普遍缺钾，同时钾肥施用比例较世界平均水平和发达国家水平存在较大差距，因此，粮食刚性需求将支撑钾肥施用量不断增长。

（3）经济作物种植面积增加带来增长空间

随着我国人民生活水平的逐步提高，食物多样性日渐丰富，居民膳食结构不断改善，人们对蔬菜、瓜果、油料作物、糖料作物等经济作物的需求相比粮食作物不断增长。粮食作物和经济作物的历年种植面积也反映着居民需求结构的变化，改革开放以来，我国粮食作物种植面积不断下降，而经济作物种植面积则大幅增加。经济作物种植面积的增加，将有效促进钾肥需求量的增长。

（4）氯化钾开工率逐年回升，市场复苏迹象初现

由于此前数年氯化钾价格低迷，企业扩产高峰已过，市场上没有新增钾肥资源的开采，预计到2019年全球钾肥产能将基本维持在8500万吨左右；而需求在全球经济复苏的背景下恢复增长，预计到2019年全球钾肥需求达到6570万吨，供应增加的速度低于需求增速，钾肥行业的产能过剩情况有所好转。

（5）钾肥国际新秩序逐渐形成，钾肥价格企稳回升

在旧的国际钾肥寡头联盟破裂之后，由于钾肥利润的下降，部分钾肥巨头主动关闭矿区、调减产量以控制成本、减少供给，最近三年来前十大企业的出货量呈现逐年下降趋势，行业寡头之间存在寻求进一步合作的主观意愿；另一方面，在全球经济复苏、粮食价格触底回暖的大背景下，农化产品价格存上行动力。预计钾肥在经历多年的价格低位之后，价格将呈现逐年抬升的态势。

不利因素：（1）国内钾盐资源匮乏，钾肥行业长期受制于国际市场

我国钾盐资源匮乏，对外依存度较高。国际钾肥市场由少数处于支配地位的企业所垄断，全球最大的钾肥生产企业加拿大钾肥公司（PotashCorp）产能超过1,500万吨，美国美盛公司（Mosaic）、俄罗斯乌拉尔钾肥公司（Uralkali）和白俄罗斯钾肥公司（Belaruskali）的各自产能也在1,000万吨左右。而国内最大的钾肥生产企业盐湖股份产能仅500万吨左右，国内钾肥生产企业难以与国际寡头垄断厂商抗衡。国内钾肥价格除受国内市场供求影响和政府调控外，主要受到国际钾肥价格的影响。在国际钾肥需求增长平稳可预期的基础上，国际钾肥价格随着国际寡头垄断厂商产量的变动而波动，对国内钾肥市场造成很大不确定性影响。

（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。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产比期初减少 3.79%，主要是报告期内注销股份。

固定资产	固定资产比期初增加 0.70%，主要是报告期内资产转固及计提折旧所致。
无形资产	无形资产比期初增加 5.95%，主要是报告期内取得探矿权及摊销所致。
在建工程	在建工程比期初减少 30.30%，主要是报告期内在建工程转固。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，决定新建年产2万吨的电池级碳酸锂项目。目前公司在资源利用、技术、成本、管理、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，公司矿区还蕴含大规模的镁、钠资源。公司在钾肥生产中留存的钠和镁资源尚未开发，随着技术进步，公司将开展循序资源利用，对镁、钠资源进行利用。

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，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、有序的开发实用意义和经济意义；锂资源方面，公司经过长期系统调研，最终决定选择吸附法提锂，该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，且目前已有企业以较低的成本采用吸附法成功量产，以实践证明了该工艺先进、技术可靠，成本可控，利用此技术建设年产2万吨碳酸锂项目不仅可满足国内日益增长的锂需求，也为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。目前藏格锂业已在察尔汗盐湖生产现场进行了提锂验证试验，成功制得公斤级电池级碳酸锂样品。

3、成本优势

经过多年发展，公司的生产能力不断扩大，主要产品氯化钾年生产能力达200万吨，成为我国第二大氯化钾生产企业，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，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。

4、品牌优势

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，公司均赢得了良好的品牌优势，“蓝天”商标是全国驰名商标，得到了下游合作企业的高度认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司2017年生产钾肥184.97万吨，比上年度增长11.63%；实现营业收入3,173,178,484.72元，比上年度上升21.91%；实现净利润1,216,946,130.31元，比上年度上升32.39%。与上年同期相比，公司利润总额、归属于上市公司股东的净利润均在上升，其主要原因是报告期内公司产品产量增加，产品销售单价上涨，同时公司拓展业务设立贸易公司，贸易收入增加所致。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,173,178,484.72	100%	2,602,884,210.16	100%	21.91%
分行业					
制造业	2,969,166,229.04	93.57%	2,556,421,663.32	98.21%	16.15%
贸易业	158,097,253.26	4.98%			100.00%
其他	45,915,002.42	1.45%	46,462,546.84	1.79%	-1.18%
分产品					
氯化钾	2,969,166,229.04	93.57%	2,556,421,663.32	98.21%	16.15%
贸易业务	158,097,253.26	4.98%			100.00%
其他	45,915,002.42	1.45%	46,462,546.84	1.79%	-1.18%
分地区					
国内	3,173,178,484.72	100.00%	2,602,884,210.16	100.00%	20.54%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	2,969,166,229.04	812,226,714.00	72.64%	16.15%	15.25%	0.21%
分产品						
氯化钾	2,969,166,229.04	812,226,714.00	72.64%	16.15%	15.25%	0.21%
分地区						
国内	2,969,166,229.04	812,226,714.00	72.64%	16.15%	15.25%	0.21%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
钾肥制造业	销售量	万吨	183.05	165.06	10.90%
	生产量	万吨	184.97	165.7	11.63%
	库存量	万吨	5.53	3.25	70.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
氯化钾		812,226,714.00	94.98%	704,780,059.26	95.54%	15.25%
其他		42,886,234.00	5.02%	32,895,799.35	4.46%	30.37%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2017年6月19日，本公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于控股子公司设立全资子公司的议案》：藏格钾肥为发挥自身资源优势，拓展公司经营与发展空间，拟在上海设立两家全资子公司。2017年6月23日，上海藏祥贸易有限公司在上海注册成立，注册资本3000万元人民币，法人代表赖毅。2017年7月11日，上海瑶博贸易有限公司在上海注册成立，注册资本3000万元人民币，法人代表吴卫东。

2017年8月31日，本公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司重大对外投资的议案》：为拓展本公司的业务领域，进一步提升公司的综合竞争力，为公司持续发展提供新的动力和增长点，藏格钾肥拟设立藏格锂业有限公司。2017年9月15日，藏格锂业在格尔木市注册成立，注册资本50,000.00万元人民币，法人代表肖瑶。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,644,035,821.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	成都云图控股股份有限公司	578,829,713.03	18.18%
2	湖北三宁化工股份有限公司	339,248,748.51	10.66%
3	成都禾禾农业生产资料有限公司	274,256,917.91	8.62%
4	江苏中农化肥股份有限公司	240,212,181.55	7.55%
5	格尔木藏华大颗粒钾肥有限公司	211,488,260.57	6.64%
合计	--	1,644,035,821.57	51.64%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	985,380,703.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	青藏铁路公司格尔木站（察尔汗）	531,181,280.90	7.81%
2	创宇物流服务有限公司	141,531,053.25	7.43%
3	四川七星广厦建筑有限公司	129,220,992.19	7.40%
4	海西电力	103,155,367.86	7.54%
5	青海广宇建设工程有限公司	80,292,008.93	7.40%
合计	--	985,380,703.14	37.58%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	500,774,680.24	372,429,037.46	34.46%	销售费用增比上期增加，主要原因是报告期钾肥销售量增加所致。
管理费用	62,076,383.14	133,303,423.75	-53.43%	管理费用比上期减少，主要原因是报告期矿产资源管理费(停征)减少,原先计入管理费用中的“四小税”调入税金及附加科目，费用摊销额减少。
财务费用	48,838,673.76	64,951,504.36	-24.81%	财务费用比上期减少，主要原因是报告期归还了银行借款，利息减少

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,219,035,626.71	1,991,203,106.73	11.44%
经营活动现金流出小计	2,285,495,491.36	1,588,645,743.62	43.86%
经营活动产生的现金流量净额	-66,459,864.65	402,557,363.11	-116.51%
投资活动现金流入小计	12,503,413.00	391,814,724.99	-96.81%
投资活动现金流出小计	196,938,852.55	440,166,783.42	-55.26%
投资活动产生的现金流量净额	-184,435,439.55	-48,352,058.43	281.44%
筹资活动现金流入小计	445,578,850.00	2,263,949,754.06	-80.32%

筹资活动现金流出小计	920,684,356.81	1,332,487,837.03	-30.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-475,105,506.81	931,461,917.03	-151.01%
现金及现金等价物净增加额	-726,000,811.01	1,285,667,221.71	-156.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、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	11,438,613.00	0.79%	主要原因可供出售金融资产在持有期间的投资收益	是
资产减值	22,461,550.68	1.56%	主要原因是应收账款、其他应收款计提资产减值准备	否
营业外收入	5,147,734.34	0.36%	主要原因是取得直接计入当期损益的政府补助	否
营业外支出	12,120,281.44	0.84%	主要原因是对外捐赠支出、查补以前年度税费	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	836,169,785.76	10.80%	1,733,498,084.38	23.55%	-12.75%	
应收账款	682,731,648.49	8.82%	172,974,037.50	2.35%	6.47%	
存货	398,857,372.91	5.15%	342,014,104.21	4.65%	0.50%	
投资性房地产	8,071,170.87	0.10%	8,738,566.51	0.12%	-0.02%	
固定资产	3,269,411,819.	42.22%	3,246,592,974.	44.11%	-1.89%	

	09		50			
在建工程	167,548,094.60	2.16%	240,369,617.31	3.27%	-1.11%	
短期借款	300,000,000.00	3.87%			3.87%	报告期短期借款增加
长期借款	20,000,000.00	0.26%	228,080,000.00	3.10%	-2.84%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	6,000,000.00	法院冻结
固定资产	827,233,852.13	本公司借款提供抵押担保
合计	833,233,852.13	

注：①2017年8月，吉林省国诺投资有限公司因重大资产重组交割前形成的股权纠纷，向北京市朝阳区法院起诉本公司，要求支付违约金、矿山维护费等合计1,461万元，同时申请法院冻结了本公司600.00万元货币资金。截止审计报告日，该案件已调解结案，本公司已履行赔偿义务，法院正在依程序办理解冻手续。

②2014年9月28日，本公司以评估值为1,041,626,062.00元的构筑物及其他辅助设施（原值851,709,582.49元，净值500,395,720.97元）、评估值为153,075,591.00元的机器设备（原值149,433,230.84元，净值74,153,993.09元）作为抵押物，置换出2011年11月1日与中国农业发展银行格尔木支行签订的抵押借款合同，为期限为7年、金额为7.00亿元的借款提供担保，同时，肖永明及其配偶林吉芳为该借款提供连带担保责任。截止2017年12月31日借款余额为1.0808亿元；

③2010年7月27日，本公司以评估值为104,589.39万元的盐田、集卤渠等构筑物（原值613,589,532.38元，净值252,684,138.07元）作为抵押物，与中国国家开发银行签订借款合同，取得借款期限为10年、金额为5.00亿元的长期借款；同时，肖永明及其配偶林吉芳、西藏藏格创业投资有限公司为以上借款提供连带担保责任（担保金额为5.00亿元）。截至2017年12月31日借款余额为0.7亿元。

五、投资状况

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
8,228,000,000.00	8,938,963,066.50	-7.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资	主要业	投资方	投资金	持股比	资金来	合作方	投资期	产品类	截至资	预计收	本期投	是否涉	披露日	披露索

公司名称	业务	式	额	例	源	限	型	产负债 表日的 进展情况	益	资盈亏	诉	期(如 有)	引(如 有)	
上海藏祥贸易有限公司	贸易	新设	30,000,000.00	100.00%	自有	全资二级子公司	长期	贸易	完成	0.00	107,217,858.90	否	2017年07月24日	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
上海瑶博贸易有限公司	贸易	新设	30,000,000.00	100.00%	自有	全资二级子公司	长期	贸易	完成	0.00	59,059.92	否	2017年07月24日	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
格尔木藏格锂业有限公司	电池级碳酸锂生产及销售	新设	5,000,000.00	100.00%	自有	全资二级子公司	长期	碳酸锂	设立	0.00	-2,516.21	否	2017年09月27日	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	5,060,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	107,274,402.61	--	--	--

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。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发	199,961.67	4,777.8	146,966.45				52,995.22	后续将按照承诺投入项目陆续使用	0
合计	--	199,961.67	4,777.8	146,966.45	0	0	0.00%	52,995.22	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 1 月 16 日签发的证监许可[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》，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）133,333,333 股，每股发行价格为人民币 15.00 元，股款以人民币缴足，计人民币 1,999,999,995.00 元，扣除发行登记费以及其他交易费用共计人民币 383,333.00 元后，净募集资金共计人民币 1,999,616,662.00 元，上述资金于 2016 年 8 月 31 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2016】01350003 号验资报告。报告期置换先期投入项目金额 126,134.10 万元，直接投入募集资金项目 16,054.55 万元，利息收入 160.90 万元，支付的与发行股票相关发行登记费用 38.33 万元以自有资金支付，截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金结余金额 3,377.96 万元（含未从募集资金支付的其他发行费用 38.33 万元、支付工程款 43.88 万元），为尚未使用募集资金，后续将按照承诺投入项目陆续使用。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 40 万吨氯化钾项目	否	161,438.31	161,438.31	18	135,410.37	83.88%	2016 年 11 月 01 日	38,643.84	不适用	否
2、200 万吨仓储项目	否	38,523.36	38,523.36	4,759.8	11,556.08	30.00%	2017 年		不适用	否

							11月01日			
承诺投资项目小计	--	199,961.67	199,961.67	4,777.8	146,966.45	--	--	38,643.84	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	199,961.67	199,961.67	4,777.8	146,966.45	--	--	38,643.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2016 年 9 月 30 日，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 1,261,340,955.18 元，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了瑞华核字【2016】01350044 号《关于金谷源控股股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。截至 2016 年 12 月 31 日止，已转出上述资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017 年 5 月 31 日，公司公告将部分闲置募集资金 199,000,000.00 元临时用于补充流动资金，6 个月之内归还，2017 年 11 月 23 日归还至募集资金账户；2017 年 11 月 20 日，公司公告将部分闲置募集资金 500,000,000.00 元临时用于补充闲置资金，12 个月之内归还。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金结余金额 3,377.96 万元（含未从募集资金支付的其他发行费用 38.33 万元、支付工程款 43.88 万元），为尚未使用募集资金，后续将按照承诺投入项目陆续使用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、本公司不存在不真实、不准确、披露募集资金使用信息的情况。 2、本公司支付募投项目工程款时，存在未从募集资金专户直接支付给募投项目建设方的情况： (1) 2017 年度，本公司子公司格尔木藏格钾肥有限公司自其基本户向募投项目建设方支付									

56,750.00 元工程款，未从募集资金专户支付；本公司子公司格尔木藏格钾肥有限公司自其基本户向募投项目建设方支付 240,000.00 元工程款，未从募集资金专户支付。

(2) 2017 年 9 月，本公司子公司以银行承兑汇票支付募投项目工程款 142,000.00 元，未从募集资金专户支付。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、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

七、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司	子公司	氯化钾生产、销售	800000000	7,609,518,380.02	4,110,066,208.86	3,173,178,484.72	1,471,646,245.57	1,239,752,802.21

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

本公司子公司格尔木藏格钾肥有限公司主要从事钾盐露天开采，钾肥生产、销售；道路普通货物运输。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

公司经过多年的发展，目前已是我国钾肥行业第二大企业，在生产和管理方面已经积累了丰富的经验和技術储备，为产业结构的优化升级，稳步推进多元化发展奠定了坚实的基础。目前公司面临的主要风险包括：

（一）钾肥价格下降的风险

由于全球钾盐资源储量分布极不均衡，钾肥生产在地域和生产厂商方面呈现极高的集中度。北美三大钾肥生产厂商和东欧两大钾肥生产厂商垄断了全球约 75% 的钾肥产能，是钾肥行业的寡头，对钾肥定价有较强的影响力，这些寡头厂商可能出于自身利益而压低钾肥价格。另外，钾肥需求的变动也可能导致钾肥价格的下降。从长期来看，自 2009 年以来氯化钾的价格整体呈下降趋势。如果未来氯化钾价格大幅下滑，将对藏格钾肥的业绩产生不利影响。

措施：公司将持续采取措施，加强技术攻关，优化内部管理，不断提高氯化钾生产效率，降低氯化钾开发成本，逐步提高公司自身盈利能力。

（二）开拓新业务领域的风险

公司于2017年8月决定进军新能源产业，建设年产2万吨电池级碳酸锂项目。公司拥有充足的卤水资源，具备天然的资源优势，并做了大量前期准备工作包括引进先进的碳酸锂提取技术等等。但新的业务领域与公司目前主营业务在工艺技术、生产流程、经营管理及行业周期性方面均存在较大差异，公司进入该领域后将面对与现有业务不同的市场环境和行业特点，因此存在未能及时适应新行业的特点而导致不能实现预期经营业绩的风险。

措施：公司已充分认识到本次投资所面临的风险和不确定性，并将采取适当策略和措施加强风险管控，强化和实施有效的风控机制，以适应市场变化，达到预期目标。

（三）环保风险

钾肥的生产过程中会产生废液、废渣、污水及粉尘，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。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。

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。

（四）股份质押风险

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836,461,441股，质押比例为97.39%；公司第二大股东四川永鸿实业有限公司持有上市公司股票 387,228,181股，目前已质押379,879,400 股，质押比例为 98.10%；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216,801,382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。

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

展望未来，公司的发展在资源整合及盐湖资源的综合利用、工艺开发、技术创新和环境保护领域大有可为。

（一）公司未来的产业在稳步发展氯化钾钾肥基础上，将进一步开发工业氯化钾、食品氯化钾、硫酸钾、硫酸钠等适应自身资源条件、适销对路、经济附加值较高的产品。

（二）在新能源产业的推动下，从循环经济效应以及综合利用资源的角度出发，充分利用钾肥生产中排放的废弃老卤生产以碳酸锂为代表的新能源材料。

（三）新型储能材料将是公司优化产业结构的重点方向，并根据资源、市场、技术、经济情况，以察尔汗盐湖年产2万吨电池级碳酸锂项目为起点，逐步开发锂系列产品。

围绕公司未来发展的需求，公司将大力加强技术储备和人才储备，全面加强人力资源与绩效管理、风险防控管理等体系建设，加强信息化技术的运用，不断提升公司决策、运营管理和操作执行等各层面的运行水平和运行效率；进一步细化落地措施和实施途径，为科学、平稳、快速、有序、高效地实现公司目标提供强大支持和保障；进一步强化法人治理，健全完善

内控体系和内控制度，不断提升规范化运作水平，使公司走出一条适合自身、充满特色、极具活力的健康发展之路，努力建设成为一流上市公司，为社会创造更多更好的财富，为广大股东尤其是中小股东谋取更大利益。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月10日	电话沟通	个人	咨询何时出2016年度业绩预告，未提供书面资料。
2017年01月13日	电话沟通	个人	咨询债务解除情况及摘帽事宜，未提供书面资料。
2017年01月19日	电话沟通	个人	咨询公司是否能实现承诺利润，未提供书面资料。
2017年01月26日	电话沟通	个人	咨询摘帽、更名事宜，未提供书面资料。
2017年02月10日	电话沟通	个人	咨询公司如未实现承诺利润的补偿方式，未提供书面资料。
2017年02月22日	电话沟通	个人	咨询摘帽、更名事宜，未提供书面资料。
2017年02月24日	电话沟通	个人	咨询公司何时披露2016年年报事宜，未提供书面资料。
2017年02月28日	电话沟通	个人	咨询摘帽、更名事宜，未提供书面资料。
2017年03月02日	电话沟通	个人	咨询2016年年报延期的原因，未提供书面资料。
2017年03月07日	电话沟通	个人	咨询公司是否能实现承诺利润事宜，如未实现承诺利润的补偿方式，未提供书面资料。
2017年03月14日	电话沟通	机构	可提供资产管理、市值管理、股份减持等服务。未提供书面材料。
2017年03月15日	电话沟通	个人	咨询公司一季度经营情况，未提供书面资料。
2017年03月21日	电话沟通	个人	咨询摘帽和更名是否同时进行，未提供书面资料。
2017年03月29日	电话沟通	个人	咨询2016年年报延期的原因，未提供书面资料。
2017年04月05日	电话沟通	个人	咨询年报具体时间，未提供书面资料。
2017年04月12日	电话沟通	个人	咨询年报具体时间，未提供书面资料。
2017年04月13日	电话沟通	个人	咨询年报具体时间和摘帽更名事宜，未提供书面资料。

2017年04月14日	电话沟通	个人	咨询年报具体时间, 未提供书面资料。
2017年04月24日	电话沟通	个人	咨询一季报时间和公司生产经营情况, 未提供书面资料。
2017年05月05日	电话沟通	个人	咨询回购注销股份事宜, 未提供书面资料。
2017年05月18日	电话沟通	个人	咨询摘帽更名事宜, 未提供书面资料。
2017年05月23日	电话沟通	个人	咨询公司更名和生产经营情况, 未提供书面资料。
2017年05月31日	电话沟通	机构	可提供资产管理、股份减持等服务。未提供书面材料。
2017年06月02日	电话沟通	机构	可提供资产管理、股份减持等服务。未提供书面材料。
2017年06月09日	电话沟通	个人	咨询钾肥价格和公司生产经营情况, 未提供书面资料。
2017年06月16日	电话沟通	个人	咨询湖区锂资源的开发利用情况, 未提供书面资料。
2017年06月22日	电话沟通	个人	咨询钾肥价格、公司生产经营和是否能完成承诺利润事宜, 未提供书面资料。
2017年06月30日	电话沟通	个人	咨询半年报时间和上半年利润, 未提供书面资料。
2017年07月12日	电话沟通	个人	咨询半年报时间、上半年利润和经营情况, 未提供书面资料。
2017年07月19日	电话沟通	个人	咨询限售股解禁日期, 未提供书面资料。
2017年07月26日	电话沟通	个人	咨询限售股解禁日期, 未提供书面资料。
2017年07月31日	电话沟通	个人	解禁股份上市流通日期, 未提供书面资料。
2017年08月08日	电话沟通	个人	咨询股票注销事宜, 未提供书面资料。
2017年08月17日	电话沟通	个人	咨询半年报时间, 未提供书面资料。
2017年08月25日	电话沟通	个人	咨询半年报时间和利润情况, 未提供书面资料。
2017年09月02日	电话沟通	个人	咨询碳酸锂事宜, 未提供书面资料。
2017年09月03日	电话沟通	个人	咨询碳酸锂事宜, 未提供书面资料。
2017年09月06日	电话沟通	个人	咨询盐湖面积和碳酸锂投产时间、生产工艺事宜, 未提供书面资料。
2017年09月07日	实地调研	机构	实地查看盐湖和生产车间及生产情况; 咨询碳酸锂相关事宜和钾肥生产、销售

			和市场前景等情况。
2017年09月13日	电话沟通	个人	咨询股份注销事宜，未提供书面资料。
2017年09月20日	实地调研	机构	实地查看盐湖和生产车间及生产情况；咨询碳酸锂相关事宜和钾肥生产、销售和市场前景等情况。
2017年09月22日	电话沟通	个人	咨询股份注销事宜和碳酸锂事宜，未提供书面资料。
2017年09月25日	电话沟通	个人	咨询碳酸锂事宜和新增矿区事宜，未提供书面资料。
2017年09月28日	电话沟通	个人	咨询去年募投项目限售股解禁事宜，未提供书面资料。
2017年10月09日	电话沟通	个人	咨询募集资金发行新股，该部分股票上市流通日，未提供书面资料。
2017年10月09日	电话沟通	个人	咨询募投项目发行新股，该部分股票上市流通日，未提供书面资料。
2017年10月17日	电话沟通	个人	咨询碳酸锂事项的进展情况，未提供书面资料。
2017年10月23日	电话沟通	个人	咨询公司生产经营情况，三季报时间，未提供书面资料。
2017年10月31日	电话沟通	个人	咨询业绩承诺补偿股份回购注销事宜和分红事宜，未提供书面资料。
2017年11月03日	实地调研	机构	实地查看盐湖和生产车间及生产情况；咨询碳酸锂相关事宜和钾肥生产、销售和市场前景等情况。
2017年11月06日	电话沟通	个人	咨询分红事宜和股份回购注销事宜，未提供书面资料。
2017年11月15日	电话沟通	个人	咨询回购注销股份事宜，未提供书面资料。
2017年11月24日	电话沟通	个人	咨询碳酸锂项目进展情况，未提供书面资料。
2017年11月29日	电话沟通	个人	咨询日常经营情况和碳酸锂项目进展情况，未提供书面资料。
2017年12月06日	电话沟通	个人	咨询碳酸锂项目进展情况，未提供书面资料。
2017年12月08日	电话沟通	个人	咨询碳酸锂项目进展情况和钾肥价格上涨情况，未提供书面资料。
2017年12月18日	电话沟通	个人	咨询碳酸锂项目进展情况，未提供书面资料。
2017年12月20日	电话沟通	个人	咨询钾肥价格上涨情况，未提供书面资

			料。
2017 年 12 月 22 日	电话沟通	个人	咨询公司成功提取碳酸锂试验产品情况，公司提取碳酸锂试验成功
2017 年 12 月 26 日	电话沟通	个人	咨询关于投服中心提出“累计投票”章程修改事宜，未提供书面资料。
2017 年 12 月 29 日	电话沟通	个人	咨询碳酸锂项目进展情况和钾肥价格上涨情况，未提供书面资料。
接待次数			3
接待机构数量			46
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		无	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年公司拟不进行利润分配及资本公积金转增股本。

2016年公司拟不进行利润分配及资本公积金转增股本。

本公司2017年半年度利润分配方案为：以公司现有总股本2,072,231,638股为基数，扣除控股股东及一致行动人未完成2016年度利润承诺应补偿的股份数78,452,116股后的股份1,993,779,522股，向全体股东每10股派3.000000元人民币现金

2017年公司拟不进行利润分配及资本公积金转增股本

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	598,133,865.60	1,214,377,081.63	49.25%		
2016年	0.00	911,809,784.96	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	993,936,617.15	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳	股份锁定的承诺	因本次发行股份购买资产获得的上市公司股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。该等股份锁定期届满之时，若因藏格钾肥未能达到利润补偿协议下的承诺净利润等而导致本方向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。	2016 年 07 月 26 日	长期	履行中
	藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳	盈利承诺	承诺藏格钾肥 2016 年、2017 年、2018 年实现的扣除非经常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	2016 年 07 月 26 日	长期	履行中

			达到盈利承诺，按《利润补偿协议》相关约定进行补偿。			
	藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳、中浩天然气、藏格钾肥		盈利预测期间届满后，金谷源应聘请具有证券期货从业资格的审计机构对拟注入资产进行减值测试。如经测试，拟注入资产期末减值额>盈利预测期间内已补偿股份总数×发行价格+青海藏格投资有限公司已补偿的现金额，则藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳、中浩天然气将另行以股份进行补偿。另需补偿的股份数量为：拟注入资产期末减值额÷本次重大资产重组发行价格-盈利预测期间内已补偿股份总数-青海藏格投资有限公司已补偿的现金额÷本次重大资产重组发		长期	履行中

			行价格若乙方另需补偿的股份数量超过届时藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳、中浩天然气所持有的金谷源股份总数的，则差额部分由青海藏格投资有限公司以现金方式进行补偿。			
	藏格投资及肖永明	1、避免与上市公司同业竞争的承诺； 2、规范上市公司关联交易的承诺	1、避免与上市公司同业竞争的承诺。承诺人及承诺人控股企业（上市公司及其下属公司除外，下同）、参股企业将避免从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营，避免在上市公司及其下属公司以外的公司、企业增加投资，从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。如发生承诺人与上市公司的经营相竞争或可能构	2015年08月21日	长期	履行中

			<p>成竞争的任何资产及其业务，上市公司有权要求承诺人停止上述竞争业务、停止投资相关企业或项目；并且承诺人同意授予上市公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，上市公司有权随时根据其业务经营发展需要，通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权，将承诺人及其下属企业的上述资产及业务全部纳入上市公司。承诺人及其控股的下属企业将来因国家政策或任何其他原因以行政划拨、收购、兼并或其他任何形式增加的与上市公司的经营相竞争或可能构成竞</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>争的任何资产及其业务，承诺人同意授予上市公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，上市公司有权随时根据其业务经营发展需要，通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权，将承诺人及其下属企业的上述资产及业务全部纳入上市公司。</p> <p>2、规范上市公司关联交易的承诺。</p> <p>（1）本次交易完成后，承诺人将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>会以及董事会对有关涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。(2) 本次交易完成后，承诺人及承诺人控股企业（上市公司及其下属公司除外，下同）、参股企业与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市 (3) 承诺人及承诺人控股企业、参股企业与上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			碍对方为其自身利益在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。			
	藏格投资及肖永明	1、关于规范上市公司治理的承诺；2、保证上市公司独立性的承诺；3、承担藏格钾肥社会保险费和住房公积金方面或有义务的承诺；4、关于办理房屋产权证书及承担赔偿责任的承诺；5、关于藏格钾肥合规性的承诺；6、关于藏格钾肥或有事项的承诺	1、关于规范上市公司治理的承诺本次重大资产交易完成后，承诺人将继续完善上市公司法人治理结构，保证上市公司各项内部控制制度得到有效执行，保持上市公司的业务、资产、财务、人员以及机构独立，继续保持上市公司规范化运作。2、保证上市公司独立性的承诺（1）保证上市公司人员独立1）保证上市公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人（自然人主体除外，下同）及其控制的其他企业担任除董事、	2016年07月26日	长期	履行中

		<p>监事以外的职务。2) 保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。</p> <p>3) 保证推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行, 承诺人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>(2) 保证上市公司资产独立、完整 1) 保证上市公司及其控制的子公司拥有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2) 除正常经营性往来外, 保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>(3) 保证上市公司的财务独立 1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2) 保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户。3) 保证上市公司的财务人员不在承诺人及控制的其他企业兼职。4) 保证上市公司依法独立纳税。5) 保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预上市公司的资金使用。(4) 保证上市公司机构独立 1) 保证上市公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并与承诺人的机构完全分开；上市公司与承诺人及控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2) 保证上市公司的股东</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，承诺人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。</p> <p>(5) 保证上市公司业务独立 1) 承诺人保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2) 承诺人保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3) 承诺人保证自身及其控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。4) 承诺人保证自身及其控制的其他企业减少与上市公司的关</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>3、承担藏格钾肥社会保险费和住房公积金方面或有义务的承诺对于藏格钾肥未依法足额缴纳的社会保险费和住房公积金等员工福利（已在账上计提的部分除外），在任任何时候有权部门或权利人要求藏格钾肥补缴，或对藏格钾肥进行处罚，或向藏格钾肥进行追索，藏格投资、肖永明将在上述事实发生后的一个月内全额承担该部分补缴、被处罚或被追</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>索的支出及费用（含滞纳金等费用），且在承担后不向藏格钾肥追偿，保证藏格钾肥及本次重组完成后上市公司不会因此遭受任何损失。</p> <p>4、关于办理房屋产权证书及承担赔偿责任的承诺肖永明和藏格投资承诺：将尽快完善未办理产权证书房屋的权证办理工作，并承诺如因此遭受行政处罚或未来造成上市公司任何损失，将由其承担全部赔偿责任。</p> <p>5、关于藏格钾肥合规性的承诺自 2011 年 1 月 1 日以来，藏格钾肥及其下属公司均依法经营，不存在重大违法违规；藏格钾肥不存在不符合《上市公司重大资产重组管理办法》借壳</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>主体相关要求的情形；藏格钾肥不存在不符合《首次公开发行股票并上市管理办法》等相关规定的情形。6、关于藏格钾肥或有事项的承诺截至 2014 年 9 月 30 日，藏格钾肥除已向上市公司及为本次重组聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估事务所等证券服务机构提供的信息外，不存在以下情形：</p> <p>1、藏格钾肥向其他任何单位或个人承担债务；2、藏格钾肥为其他任何人的债务提供担保（包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保和留置），或者在藏格钾肥的任何资产上设置担保权益；3、藏格钾肥从事或参与任</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>何违法中国法律、法规的行为，并最终使藏格钾肥在将来可能被处以重大罚款或承担重大法律责任；4、藏格钾肥以原告、被告或其他身份已经涉及金额在人民币 10 万元以上的民事诉讼或仲裁程序，卷入或可能卷入任何刑事程序、可能使藏格钾肥遭受重大不利后果的调查、行政程序。自 2014 年 9 月 30 日至藏格钾肥 99.22% 股权过户至上市公司名下之日（以下简称“交割日”）期间，如藏格钾肥发生任何上述事项应及时告知上市公司及为本次重组聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估事务所等证券服务机构</p>			
--	--	---	--	--	--

			并书面披露该等事项的具体情形。如藏格钾肥因任何交割日之前发生的上述事项遭受损失，承诺人将自上述损失确认后 30 日内向上市公司进行赔偿。			
	藏格投资	1、关于金谷源母公司员工安置的承诺；2、关于以本次交易获得的上市公司股份补足昆仑镁盐采矿权账面价值差额的承诺；3、关于上市公司拟置出资产负债的承诺；4、关于上市公司拟置出资产负债的补充承诺；	1、关于金谷源母公司员工安置的承诺将根据相关约定安置金谷源母公司的员工，保证上述员工安置后签署劳动合同的期限不短于其与金谷源签署的现有劳动合同。如未按照上述承诺进行安置，将承担根据《劳动法》及相关法律法规规定的赔偿责任。2、关于以本次交易获得的上市公司股份补足昆仑镁盐采矿权账面价值差额的承诺未来青海昆仑镁盐有限责任公司	2016 年 07 月 26 日		履行中

		<p>团结湖镁盐矿达到评估要求时，若评估值小于前述账面值，差额部分由承诺人以本次发行所获得的上市公司股份进行补偿。</p> <p>3、关于上市公司拟置出资产负债的承诺金谷源自取得中国证监会对本次重大资产重组的核准文件后，对于金谷源拟出售资产负债及或有债务中尚未偿还或尚未从金谷源剥离、转移或解除的部分，在本次重大资产重组实施之前，由藏格投资或其指定方先行承担，具体方式包括债务转移、现金清偿等；藏格投资或其指定方按照约定代为清偿金谷源拟出售资产负债及或有债务中尚未偿还或尚未从</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>金谷源剥离、转移或解除的部分后，藏格投资或其指定方有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿。藏格投资或其指定方按照约定代为清偿金谷源拟出售资产负债及或有债务中尚未偿还或尚未从金谷源剥离、转移或解除的部分后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或其指定方就差额部分不得向重组后的上市公司提出任何形式的权利主张。</p> <p>4、关于上市公司拟置出资产债务的补充承诺考虑到金谷源在中国证监会关于本次重组审核通过后取得了新的法律文书，公司债务承诺解决</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>方藏格投资为了确保上市公司债务可以得到顺利解决，藏格投资于 2016 年 7 月 5 日作出承诺：对于截至承诺文件出具之日，金谷源尚未剥离、转移或解除的标的债务仍由藏格投资或藏格投资指定方根据《重组协议》及其补充协议约定代为先行承担，具体方式包括债务转移、现金清偿等；藏格投资或藏格投资指定方为承担后，有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿；藏格投资或藏格投资指定方按照约定代为先行承担后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或藏格投资指定方就</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>差额部分不得向重组后的上市公司提出任何形式的权利主张。藏格投资有对上述债务进行先行承担的义务，因此为了充分保障上市公司负债的顺利解决，藏格投资于 2016 年 7 月 14 日向金谷源支付了现金 2 亿元，该等资金将专款用于代为清偿截至承诺函出具之日金谷源拟出售资产负债中尚未剥离、转移或解除的债务，如挪作他用造成重组后上市公司损失的，由藏格投资承担相应赔偿责任，在该笔款项分批支付给相关债权人之后，藏格投资或藏格投资指定方有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿，如果最终未能获</p>			
--	--	---	--	--	--

			得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或藏格投资指定方就差额部分不得向重组后的上市公司提出任何形式的权利主张。			
	联达时代、杨平、联达四方	股份锁定的承诺	关于股份锁定的承诺 因本次发行股份购买资产获得的上市公司股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本方持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2016 年 07 月 26 日	长期	履行中
	李明、金石投资、司浦林创投、华景君华	股份锁定的承诺	关于股份锁定的承诺 因本次发行股份购买资产获得的上市公司股份自该等股份	2016 年 07 月 26 日	短期	履行完毕

			上市之日起 12 个月内不转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本方持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。			
	路源世纪	于本次交易相关事项的承诺	<p>公司股权冻结事宜的承诺</p> <p>1、上市公司拟出售资产中不包括资产负债表中已计提预计负债之外的对外担保或有债务（包括本次重大资产重组事宜召开第一次董事会至第二次董事会期间新增或有债务）由路源世纪全部无条件承担；</p> <p>2、上市公司拟出售资产负债中尚未取得债务转移同意函或未能偿还的</p>	2016 年 07 月 26 日	长期	履行中

			<p>债务，由路源世纪承担清偿义务，在本次重组交割日前完成该等负债的清偿，涉及上市公司担保责任的，则解除相应担保；或在交割日前协助上市公司就负债转移事宜，取得债权人及/或担保人同意函； 3、如在本次重大资产重组事宜召开第二次董事会后（包括本次重大资产重组完成后），仍有债权人及/或担保人就或有债务及现有担保向上市公司主张权利的，积极与相关债权人协商和解方案，如无法达成和解方案，由路源世纪承担该等债务的清偿，清偿完毕后，不再向本协议交易对方或重组后的上市公司进行任何形式的追</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>偿。4、鉴于上市公司持有中景天成（北京）贸易有限公司 100% 股权、持有金谷源首饰贸易有限公司 90% 股权、持有河南孙口黄河公路大桥有限公司 41% 及其他子公司股权因涉诉被司法冻结，路源世纪承诺协助上市公司在交割日前完成该等涉诉债务的清偿，解除相应股权的冻结，确保按照《重组协议》的约定完成拟出售资产的过户；</p> <p>5、路源世纪承诺以其持有上市公司全部股份为上述拟出售资产负债及或有债务解决事宜及上市公司持有上述子公司股权解除冻结事宜提供担保；6、《重组补充协议（三）》签署后上市公司</p>			
--	--	--	--	--	--

			新增的债务，由路源世纪承担相应债务的清偿责任，在本次重组交割日前完成相应债务的清偿；清偿完毕后，路源世纪不再向本次重大资产重组交易对方或重组后的上市公司进行任何形式的追偿。			
	路联、邵萍、联达时代		就路源世纪履行上市公司资产负债表内外债务解决事宜及解除所持子公司股权冻结事宜的承诺，路联、邵萍、联达时代承诺提供连带责任保证担保	2016年07月26日	长期	履行中
	联达时代		联达时代承诺，在本次重组完成上市公司将发行股票登记于其名下后，联达时代将各自所持上市公司股份质押给肖永明或其指定方，若届时上述拟出售资产及或有债务	2016年07月26日	长期	履行中

			尚未清偿、上市公司所持上述子公司股权冻结尚未解除，则该等股份应当在解除限售后出售变现，优先用于清偿上述债务及/或解除上市公司所持上述子公司股权冻结。			
	中浩天然气		金谷源完成本次重大资产重组后一年内，金谷源有权要求以现金或其他合法对价形式收购其持有的藏格钾肥 0.78% 的股份，收购价格以具有证券资质的评估机构出具的评估报告所确定的评估结果为准；其会积极配合金谷源的相关收购工作。	2016 年 07 月 26 日	短期	履行完毕
	路源世纪		鉴于路源世纪持有金谷源全部股份目前处于被冻结状态，路源世纪承诺若符合条件，经藏格投资书面同意出售股份后，其	2015 年 11 月 20 日	长期	履行中

		<p>持有金谷源股份解除冻结后出售股份的资金，优先用于偿还藏格投资或其指定方代为清偿上述拟出售资产负债及或有债务的垫付资金；若届时由金谷源需直接偿还自身债务，则路源世纪出售股份的资金除用于偿还路源世纪被冻结股份所担保的现有债务以外，剩余资金应当汇入金谷源名下的与路源世纪共同设立的银行监管账户，专款用于清偿上述拟出售资产负债及或有债务、协助金谷源解除其所持子公司股权冻结等；除截至 2015 年 5 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记的路源世纪持有金</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>谷源股份司法冻结情形之外，路源世纪承诺不再新增其他质押等所持股份受限情形；在重大资产出售及非公开发行股份购买资产协议之补充协议（三）签署之日起 5 个交易日内，路源世纪应当将持有的可以办理的金谷源股份向藏格投资或其指定方进行质押并办理质押登记手续。</p>			
	联达时代		<p>联达时代承诺，在本次重组完成金谷源将发行股票登记于其名下后 5 个交易日内，联达时代将所持金谷源股份质押给藏格投资或其指定方，藏格投资或其指定方有权直接办理该等股份的质押登记手续，联达时代应当予以配合；藏格投资或其</p>	2015 年 11 月 20 日	长期	履行中

			指定方有权依法通过折价、变卖、拍卖等方式行使质押权；若届时该等股份在解除限售时，上述藏格投资及其指定方代为清偿的债务资金未得以偿还，藏格投资或其指定方可依法行使质押权；或者，经藏格投资书面同意后，则该等股份应当在解除限售后出售变现，优先用于清偿上述藏格投资及其指定方代为清偿债务的资金。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	方正东亚信托有限责任公司、宁波市星通投资管理有限公司、方正富邦基金管理有限公司、华福证券有限责任公司、西证创新投资有联达时代有限公司、吴德华、财通基金管理有限公司、北京京泰阳	股份锁定的承诺	本次交易发行 新增股份关于锁定的承诺：自本公司认购的金谷源新增股份获准上市交易后十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司拥有的该等新增股份。	2016 年 09 月 29 日	短期	履行完毕

	光投资有 限公司、东海基 金管理有限 责任公司					
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	藏格控股	分红承诺	承诺公司任 何三个连续 年度内以现 金方式累计 分配的利润 原则上不少 于该三年实 现的年均可 分配利润的 30%。	2012年08月 07日	长期	履行中
	路源世纪	其他承诺	承诺本公司 为河南孙口 黄河公路大 桥提供的担 保不会给公 司造成损失	2011年04月 01日		履行完毕
	路源世纪	其他承诺	承诺若邯郸 华玉瓷业有 限责任公司 如通过盘活、 处置资产等 多种方式未 能偿还银行 借款，则补足 偿还，保证本 公司不受损 失	2007年04月 01日		履行中
	路源世纪、路 联	其他承诺	1、截止2016 年12月23 日，不存在金 谷源提供对 外担保，应告 知而未告知 金谷源第七 届董事会的 情形；2、截 止2016年12 月23日，不	2016年12月 23日	长期	履行中

			存在金谷源涉及债务、及由于相关债务或担保使金谷源涉及诉讼、仲裁、争议等，应告知而未告知金谷源第七届董事会的情形；3、截止 2016 年 12 月 23 日，不存在根据相关规定或约定，应告知而未告知金谷源第七届董事会相关事宜的情况。如有上述情形出现，本公司及本人承诺将承担因此造成金谷源及其股东损失的全部赔偿责任。			
	藏格投资	其他承诺	若再次出现金谷源募集资金专户存款被司法划扣的情况，为避免募集资金用途发生改变、广大投资者的利益受损，公司或公司指定方将及时向金谷源补足相关划扣款项及向北京路源世纪投资	2016 年 12 月 29 日	长期	履行中

			管理有限公司（以下简称“路源世纪”）通过提供借款等形式协助清理相关债务予以保障，公司或公司指定方协助清理后，有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿；公司或公司指定方按照约定协助清理后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，公司或公司指定方就差额部分不得向上市公司金谷源提出任何形式的权利主张。			
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	报告期内存在控股股东藏格投资占用资金的情况，公司目前已采取相关措施进行整改，包括强化制度建设、立即归还使用资金、及时补偿资金贴现费用和资金占用费等多举措保障上市公司股东不受损失。					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
格尔木藏格钾肥有限公司扣	2017年01月01日	2017年12月31日	150,254.23	124,213.99	销售费用增加、增值税退	2017年04月18日	巨潮咨询网

除非经常性损益后的净利润					税政策取消等原因		
--------------	--	--	--	--	----------	--	--

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据《金谷源控股股份有限公司与青海藏格投资有限公司、四川永鸿实业有限公司、肖永明、林吉芳利润补偿协议》，本公司与青海藏格投资有限公司等4名补偿协议人承诺，本次重大重组完成后，格尔木藏格钾肥有限公司2016年度、2017年度和2018年度经审计的扣除非净利润分别不低于114,493.89万元、150,254.23万元、162,749.76万元。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
西藏藏格创业投资有限公司	3个月	资金周转	11,941.32	10,500	22,560.56	0	现金清偿	22,560.56	已偿还
合计			11,941.32	10,500	22,560.56	0	--	22,560.56	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	无								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	资金周转								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定的措施说明	<p>一、公司已按计划清偿完毕了非经营性资金占用； 二、公司发现该情况后，正在落实相关人员的责任并予以追究； 三、公司及持续督导机构国信证券、审计会计师瑞华会计师事务所在自查发现上述问题后，进行了如下整改措施： 1、公司控股股东西藏藏格投创业资对藏格钾肥承担的银行承兑汇票的贴现利息进行了全额补足，与此同时根据实际占用时间计提并补偿了相应的资金占用费，确保未对上市公司造成任何实质性损害； 2、公司及时调整了相关人员； 3、公司进一步完善相关财务内控制度，坚决杜绝类似情况的再次发生； 4、国信证券和瑞华会计师事务所将进一步加强对公司相关业务人员的培训，提升法律和财务风险意识，完善公司内部财务和法律内控。</p>								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2018年04月28日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）								

备注：2016年度和2017年度1-3月份，公司控股股东藏格投资及公司相关财务人员违规挪用控股子公司藏格钾肥拥有的承兑汇票，将该部分承兑汇票通过直接使用和贴现使用两种方式为控股股东及其控制的其他企业的项目建设提供了资金周转，藏格投资于承兑汇票到期前通过票据贴现的方式将对应资金归还了公司。上述行为客观上构成了对上市公司的资金的间

接占用，且属于非经营性资金占用。

藏格投资 2016 年度占用藏格钾肥资金累计发生额 83,188.16 万元，2016 年度间接偿还累计发生额 72,023.24 万元，截止 2017 年 1 月 1 日，藏格投资占用藏格钾肥资金余额 11,941.32 万元。2017 年 3 月 3 日，藏格投资新发生占用藏格钾肥资金 10,500.00 万元。藏格投资于 2017 年 4 月 17 日将 2017 年期初占用余额、2017 年新发生资金占用额及相应的资金占用费全部归还藏格钾肥。

中国证券监督管理委员会青海监管局于 2017 年 6 月 14 日对公司和有关人员下达了行政监管措施的决定书，分别为《关于对肖永明采取出具警示函措施的决定》（青证监措施字[2017]1 号）、《关于对金谷源控股股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（青证监措施字[2017]2 号）、《关于对陈健采取出具警示函措施的决定》（青证监措施字[2017]3 号）、《关于对马福强采取认定为不适当人选措施的决定》（青证监措施字[2017]4 号）。深交所公司管理部于 2017 年 9 月 6 日对公司下发了《关于对藏格控股股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》，对公司及相关当事人给予了通报批评处分。

公司针对此事项进行了大力整改，坚决杜绝类似事件的再次发生。截止本报告出具日，控股股东未发生新的非经营性资金占用行为。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。该变更对公司净利润、所有者权益、现金流量等财务状况及经营成果无重大影响。

2、财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。该变更对公司净利润、所有者权益、现金流量等财务状况及经营成果无重大影响。

3、财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，（财会【2017】30号）将原归集于营业外收入，营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报，2017年度的比较财务报表按新口径追溯调整。该变更对公司净利润、所有者权益、现金流量等财务状况及经营成果无重大影响。”

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年6月19日，本公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于控股子公司设立全资子公司的议案》：藏格钾肥为发挥自身资源优势，拓展公司经营与发展空间，拟在上海设立两家全资子公司。2017年6月23日，上海藏祥贸易有限公司在上海注册成立，注册资本3000万元人民币，法人代表赖毅。2017年7月11日，上海瑶博贸易有限公司在上海注册成立，注册资本3000万元人民币，法人代表吴卫东。

2017年8月31日，本公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司重大对外投资的议案》：为拓展本公司的业务领域，进一步提升公司的综合竞争力，为公司持续发展提供新的动力和增长点，藏格钾肥拟设立藏格锂业有限公司。

2017年9月15日，藏格锂业在格尔木市注册成立，注册资本50,000.00万元人民币，法人代表肖瑶。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	230
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张冲良 倪云清
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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
与昆山宏图实业有限公司借款合同纠纷案	15,582.07	是	执行程序	公司于2017年1月11日收到石家庄铁路运输法院《结案通知书》，石家庄铁路运输法院于2017年1月11日划扣公司银行账户存款人民币155,820,700元，该银行账户专项存放藏格投资于2016年7月	已执行完毕	2017年01月13日	巨潮资讯网

				<p>14 日向公司支付的现金 2 亿元，该等款项专款用于代为清偿截至 2016 年 7 月 5 日原金谷源控股股份有限公司拟出售资产负债中尚未剥离、转移或解除的债务。根据《结案通知书》，经公司自动履行部分债务及法院采取强制执行等措施后，本案生效法律文书确定的执行内容全部执行完毕。此次诉讼执行标的属于公司重大资产重组过程中公司尚未剥离、转移或解除的债务，根据《金谷源控股股份有限公司重大资产出售及非公开发行股份购买资产协议》及其补充协议约定，该项债务由藏格投资或藏格投资指定方代为先行承担，具体方式包括债务转移、现金清偿等；藏格投资或藏格投资指定方代为承担后，有权向北京路源世纪投资管理有限公司、北京联达时代投资有限公司、路联及邵萍进行追</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				<p>偿；藏格投资或藏格投资指定方按照约定代为先行承担后，如果最终未能获得北京路源世纪投资管理有限公司、北京联达时代投资有限公司、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或藏格投资指定方就差额部分不得向重组后的上市公司提出任何形式的权利主张。因此本次诉讼执行不会影响公司本期或期后利润。</p>			
与吉林省国诺投资有限公司股权转让纠纷案	4,366.38	是	执行程序	<p>与吉林省国诺投资有限公司（以下简称“吉林国诺”）于 2010 年 8 月 23 日签订了《西昌市菜子地联营金矿股权转让合同》。后吉林国诺以本公司未按期支付股权转让款为由，向北京市第二中级人民法院提起诉讼，该案已经北京市第二中级人民法院、北京市高级人民法院审理，分别于 2012 年 7 月 18 日、2012 年 12 月 20 日作出《民事判决书》。公司在重大资产重组过程中，为妥善处</p>	已执行完毕	2017 年 02 月 15 日	巨潮资讯网

				<p>理相关债务事宜，于 2015 年 2 月 1 日与吉林国诺经协商签署《执行和解协议书》，但因故未能全部履行相关协议义务。2016 年 8 月 9 日北京市第二中级人民法院将我公司专项存放青海藏格投资有限公司支付给金谷源用于代为清偿金谷源拟出售资产负债中尚未剥离、转移或解除的债务的存款 30,000,000 元划扣至法院账户。</p> <p>（详见公司 2012 年 7 月 25 日披露的“重大诉讼进展公告”、2013 年 3 月 13 日披露的“重大诉讼进展公告”、2015 年 2 月 5 日披露的“重大诉讼进展公告”以及公司披露的 2013 年年度报告、2014 年半年度报告、2014 年年度报告、2015 年半年度报告、2015 年年度报告、2016 年半年度报告、2016 年第三季度报告。）公司于 2017 年 2 月 12 日收到北京</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

				<p>市第二中级人民法院（2013）二中执字第 289-2 号执行裁定书，裁定本案已全部执行完毕。此次诉讼执行标的属于重大资产重组过程中公司尚未剥离、转移或解除的债务，根据《金谷源控股股份有限公司重大资产出售及非公开发行股份购买资产协议书》及其补充协议约定，由藏格投资或藏格投资指定方代为先行承担，具体方式包括债务转移、现金清偿等；藏格投资或藏格投资指定方代为承担后，有权向北京路源世纪投资管理有限公司、北京联达时代投资有限公司、路联及邵萍进行追偿；藏格投资或藏格投资指定方按照约定代为先行承担后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或藏格投资指定方就差额部分不得向重组后的上市公司提出任何形式的权</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				利主张。因此本次公告的诉讼执行不会影响公司本期或期后利润。			
与吉林省国诺投资有限公司股权转让纠纷案	1,147.96	是	二审程序	<p>公司与吉林国诺股权转让纠纷案（详见公司 2017 年 2 月 15 日公告）被北京市第二中级法院执行完毕后，2017 年 6 月吉林国诺又将我公司诉至北京市朝阳区法院，要求支股权转让违约金、矿山维护费等本息合计 1147 万元。2017 年 10 月 11 日，北京市朝阳区法院应吉林国诺公司申请作出（2016）京 0105 民初 53204-2 号民事裁定书，冻结了本公司在青海农村商业银行西宁农商行银行存款 600.00 万元。该存款账户是专项存放青海藏格投资有限公司支付给我公司用于代为清偿原金谷源拟出售资产负债中尚未剥离、转移或解除的债务的存款账户。北京市朝阳区法院于 2017 年 11 月作出（2016）京 0105 民初 53204 号民事判</p>	二审程序法院调解结案，已履行完毕。	2016 年 11 月 16 日	巨潮资讯网

				<p>判决书，判决我公司支付吉林国诺违约金 260 万元，驳回吉林国诺的其他诉讼请求。</p> <p>一审判决后，我公司不服上诉于北京市第三中级人民法院，经二审法院主持调解后做出（2018）京 03 民终 2328 号民事调解书，调解结果为我公司最终支付吉林国诺 239.65 万元。我公司已于 2018 年 3 月 16 日向吉林国诺履行完毕，吉林国诺已向法院递交解除冻结我公司银行资金的申请书，法院解冻程序正在办理中，此次公司支付的款项将从藏格投资专项存放于我公司用于代偿金谷源重大资产重组前债务的存款中扣回。</p>			
公司控股子公司格尔木藏格钾肥有限公司与青海省宝通水利水电有限公司建设工程施工合同纠纷案	10,003.66	是	二审程序	<p>藏格钾肥于 2014 年 7 月将部分盐田建设及配套工程交由青海省宝通水利水电有限公司（下称“宝通水利”）施工，该工程已于 2015 年 10 月完成并交付。但宝通水利就工程验收结算金额与藏格钾肥存有极大争议，</p>	已判决	2017 年 10 月 16 日	巨潮资讯网

				<p>双方多次沟通未能达成一致。宝通水利于 2017 年 1 月 26 日向青海省高级人民法院提起诉讼，要求藏格钾肥支付工程款 10,003.6643 万元，利息 804.10 万元。2017 年 9 月 11 日，青海省高级人民法院作出（2017）青民初 11 号民事判决书，判决藏格钾肥向宝通水利支付工程欠款本金 315.73 万元及利息（利息按照中国人民银行发布的同期同类贷款利率，从 2015 年 12 月 24 日起至本金付清之日止计算）；驳回原告宝通水利的其它诉讼请求。一审判决后，宝通水利不服向最高人民法院提起上诉，最高法院已开庭审理，终审判决结果：维持一审判决。</p>			
与南京市紫金科技小额贷款借款担保纠纷案	2,315	是	一审程序	<p>与南京市紫金科技小额贷款（以下简称“紫金科贷”）因借款担保纠纷，紫金科贷于 2016 年 8 月和 2016 年 12 月分别向南京市建邺区法院和秦淮区</p>	已庭外和解，紫金科贷已撤诉。	2017 年 02 月 22 日	巨潮资讯网

				<p>法院提起诉讼。</p> <p>公司在获悉上述案件后，积极推动各相关方协商处理解决上述债务。2017 年 1 月，公司与紫金科贷及各相关方签订了《协议书》，由藏格投资通过向路源世纪提供借款的方式协助路源世纪清偿上述标的债务 2315 万元，紫金科贷与本公司之间上述债权债务关系终止，紫金科贷已向法院撤回全部起诉。此债务属于公司重组过程中上届董事会、管理层未告知本届董事会、管理层的债务，根据《金谷源控股股份有限公司重大资产出售及非公开发行股份购买资产协议》及其补充协议（下称“《重组协议》”），约定该《重组协议》签署日之后公司未完成清偿及新增的债务，由路源世纪承担相应债务的清偿责任，清偿完毕后，路源世纪不再向本次重大资产重组交易对方或重组后的上市公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				进行任何形式的追偿。目前藏格投资通过向路源世纪提供借款的方式协助路源世纪清偿公司上述债务，并且路源世纪放弃对公司的追偿权利。因此本次诉讼不会影响公司本期或期后利润。			
与刘俊英、黄娜、邢福立股权转让纠纷案	2,381	是	执行程序	<p>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。根据《金谷源控股股份有限公司重大资产出售及非公开发行股份购买资产协议书》及其补充协议约定，由藏格投资或藏格投资指定方代为先行承担，并有权向北京路源世纪投资管理有限公司、北京联达时代投资有限公司、路联及邵萍进行追偿；藏格投资或藏格投资指定方按照约定代为先行承担后，不得向重组后的上市公司提出任何形式的权利主张。</p> <p>目前北京路源世纪投资管理有限公司正与债权方协商解决处理上述债务。因此本</p>	<p>目前北京路源世纪投资管理有限公司正与债权方协商处理上述债务。</p>	2017年03月09日	巨潮资讯网

				次诉讼不会影响公司本期或期后利润。			
与北京仓丰基业投资咨询有限公司借款担保纠纷案	4,350	是	执行程序	<p>公司为玉源瓷业有限公司在华夏银行石家庄分行贷款提供了连带责任担保，由于玉源瓷业有限公司逾期未归还借款形成诉讼。</p> <p>2012年12月，石家庄中院作出（2012）石民三初字第00083号民事判决，判令：玉源瓷业有限公司偿还4,350万元借款本金及判决确定给付之日止的利息；金谷源控股股份有限公司对上述债务承担连带偿还责任。法院执行过程中，2013年6月22日华夏银行石家庄分行将本案涉及债权转让给中国信达资产管理股份有限公司河北省分公司，2013年9月17日中国信达资产管理股份有限公司河北省分公司又将该债权转让给北京仓丰基业投资咨询有限公司，2017年4月17日，公司与北京仓丰基业投资咨询有限公司等相关方达成执</p>	已执行完毕	2017年04月27日	巨潮资讯网

				<p>行和解代偿协议，已由藏格投资代为承担本案债务。公司已于 2017 年 4 月 19 日收到河北省石家庄市中级法院（2013）石执字第 00178 号《结案通知书》，本案已执行完毕。此债务属于重大资产重组过程中公司尚未剥离、转移或解除的债务，根据《金谷源控股股份有限公司重大资产出售及非公开发行股份购买资产协议书》及其补充协议约定，由藏格投资或藏格投资指定方代为先行承担，代为承担后，有权向北京路源世纪投资有限公司、北京联达时代投资有限公司、路联及邵萍进行追偿；藏格投资或藏格投资指定方按照约定代为先行承担后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或藏格投资指定方就差额部分不得向重组后的上市公司提出任何形式的权利主</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				张。因此本次诉讼不会影响公司本期或期后利润。			
--	--	--	--	------------------------	--	--	--

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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公司	实际控制人之妹夫施加重大影响之公司	购销商品、提供和接受劳务的关联交易	采购 PE 管材料	市场价	1270.03	1,270.03		2,300	否	现金结算	1270.03	2017 年 04 月 18 日	巨潮咨询网
肖永丽	实际控制人之妹妹	购销商品、提供和接受劳务的关联交易	运矿、装矿费	市场价	2235.61	2,235.61		2,000	是	现金结算	2235.61	2017 年 04 月 18 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	购销商品、提供和接受	业务招待费、住宿费	市场价	107.78	107.78		120	否	现金计算	107.78	2017 年 04 月 18 日	巨潮咨询网

司格尔木希尔顿逸林酒店		受劳务的关联交易											
嵩州世龙中盛酒店管理有限公司中盛大酒店	实际控制人之妹妹控制之公司	购销商品、提供和接受劳务的关联交易	业务招待费、住宿费	市场价	0	0		0	否	现金结算	0	2017年04月18日	巨潮咨询网
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	出售商品/提供劳务	领用本公司柴油等	市场价	0.3	0.3		700	否	现金结算	0.3	2017年04月18日	巨潮咨询网
肖永丽	实际控制人之妹妹	出售商品/提供劳务	领用本公司柴油等	市场价	446.16	446.16		700	否	现金结算	446.16	2017年04月18日	巨潮咨询网
成都世龙实业有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员共同控制之公司	房屋建筑物、机器设备租赁	出租房屋	市场价	83.58	83.58		100	否	现金结算	83.58	2017年04月18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	房屋建筑物	承租租房	市场价	195.24	195.24		200	否	现金结算	195.24	2017年04月18日	巨潮咨询网
合计				--	--	4,338.7	--	6,120	--	--	--	--	--
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

关联方	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	转让资产	转让资产	转让价格	关联交易	交易损益	披露日期	披露索引
-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		类型	内容	定价原则	的账面价值(万元)	的评估价值(万元)	(万元)	结算方式	(万元)		
青海中浩天然气化工有限公司	同一控制人	转让股权	出售藏格钾肥0.78%股权	评估	6,305.56	6,305.56	6,305.56	票据结算		2017年06月21日	2017-61
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

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、其他重大关联交易

适用 不适用

注：本公司二级子公司上海藏祥贸易有限公司通过西藏中锋实业有限公司（以下简称“西藏中锋公司”）采购铜精粉，该公司铜精粉主要从西藏巨龙铜业有限公司采购，西藏巨龙铜业有限公司与本公司属于同一实际控制人控制，故本公司基于实质重于形式原则，将本公司与西藏中锋公司的铜精粉采购业务按照关联交易进行披露。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十七、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
格尔木藏格钾肥有限 公司	2017年10 月09日	30,000	2017年09月29 日	30,000	连带责任保 证	2年	否	否
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）		30,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）				30,000
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		30,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				30,000
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

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
藏格控股股份有限公司	贤丰惠州新能源材料科技有限公司	1、贤丰惠州新能源向公司提供盐湖卤水提锂并制取工业级碳酸锂产品相关技术的基础性方案及流程。 2、公司向贤丰	2017年08月31日			无		市场价格	25,730	否	否	正常履行	2017年09月01日	巨潮资讯网

		惠州新能源采购锂离子富集材料。											
--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（一）投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系工作管理制度》的规定，持续加强与投资者之间的信息沟通，开展形式多样化的投资者关系活动，让投资者了解一个真实的公司，促进投资者对公司的了解和认同，倡导价值投资。

一是公司对各类信息的披露均做到了及时、准确、规范，确保了投资者及时、准确、全面了解公司实时动态。2017年公司共计披露公告120余次；二是通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台，以网络交流的方式，让公司董事、高级管理人员与广大投资进行直接的对话和交流，对投资者关心的公司经营情况、未来发展、股东回报等问题进行了认真、详细的回答，充分听取中小投资者的诉求、意见和建议。2017年，公司共计回答投资者互动平台各类问题100余条；三是通过电话、网络、现场调研等多种方式积极认真的与投资者进行交流互动，在不违反信息披露制度的前提下回答股东所关心的问题，使投资者更深入地了解公司发展及生产经营情况；四是通过参加机构策略分析会、投资者见面会等，主动与投资者进行面对面沟通和交流，加强互动，增强信任。

（二）股东权益保护

公司实行持续、稳定的利润分配政策，高度重视对股东的回报，遵循回报股东的原则，平衡先进分红和公司发展建设所需资金关系，制定合理的利润分配政策。公司于2017年半年度实施了现金分红。2017年上半年，公司实现合并归属于母公司的净利润为人民币314,617,635.31元，公司以2017年6月30日的总股本2,072,231,638股为基数，扣除控股股东及一致行动人未完成2016年度利润承诺应补偿的股份数78,452,116股后的股份1,993,779,522股，向全体股东每10股分配现金3.00元人民币（含税），本次向全体股东派发现金红利为598,133,856.60元（含税）。

（三）职工权益保护

公司始终坚持以人为本，尊重和保护员工的各项合法权益。严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和《中华人民共和国工会法》，以及国家相关法律、法规和制度。建立了比较完善的用工管理规章制度体系。公司实行了厂务公开等基层民主管理制度，经营管理让员工参与，权力行使让员工监督，从制度上落实员工参与民主管理和民主监督的权利，鼓励员工参与企业生产经营管理。一是为建立更加科学的薪酬制度和协调、稳定的劳动关系，公司召开了职工代表大会讨论通过了《薪酬绩效改革方案》和《员工手册》，落实了员工参与民主管理和民主监督的权利；二是公司党委通过召开专题民主生活会，广泛征求职工意见8条，并负责督办解决8条，做到事事有人管、件件有答复，保障了职工建言献策通道畅通；三是续签了《集体合同》、《工资集体协商协议》和《女职工劳动保护专项集体合同》、《劳动安全卫生专项集体合同》，推进和谐企业建设；四是选派2名一线优秀职工分别参加海西州总工会和市总工会组织的一线职工赴外地疗休养活动，通过疗休养活动的开展，促进了职工的身心健康，保护和调动了职工工作的积极性，增强了工会组织的凝聚力和向心力，更体现了公司坚持始终依靠职工、始终想着职工、始终为了职工的理念；五是组织职工开展职业病体检工作。2017年10月，公司组织所属各单位有职业危害因素的岗位职工861人进行了职业病体检，没有发现职业病病例，保障了员工身心健康与安全，切实维护了员工健康权利，确保了广大员工以更好的精神状态投入到工作中去。同时，为全面推进职业卫生基础建设，保障职工合法权益，有效预防、控制和消除职业病的危害起到了积极的助推作用。

（四）供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持“诚信经营，科学发展，优质高效，服务社会，为社会创造价值，实现公司、股东和员工利益最大化”的经营宗旨，遵守社会公德和商业道德。任何具有合法经营资格的商家，只要符合《采购法》规定的采购供应商资格要求，经过公司相关部门平等、严格的资格审查才能参与我公司采购竞争。坚决杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易，创造公平竞争的商

业环境。严格遵守并履行合同约定，友好协商解决纷争，保证了供应商的合法权益。

公司历来注重质量管理，将产品质量作为提高公司市场竞争力的有效途径，坚持“用户至上，质量信誉第一”的诚信服务理念。公司严格遵守《产品质量法》、国家及行业相关产品标准，为客户提供优质的产品服务。积极推行ISO9001质量管理体系，实施全面质量管理和精细化管理。公司生产的产品合格率达到97%，出入库产品抽检批次合格率达到98%，顾客满意率达到95%以上，全年未发生过任何因产品质量问题与客户产生纠纷。

（五）环境保护与可持续发展

2017年公司没有发生安全生产和环境保护责任事故以及职业病。为全面落实国家、地方政府的环保方针、政策及法律法规，公司通过全年环保目标任务及考核细则的制定和实施，使各项环保措施得到有效落实，全面推进公司向低消耗、低排放、可持续发展的目标迈进。公司严格实施新、改、扩建设项目环保设施“三同时”管理制度，各项环保设施与主体工程同步设计、同步建设、同步进入试运行，从源头对污染物实施有效控制。同时，加大对已建成环保设施的运行管理，定期检查维护，确保环保设施、污染物处理设施正常运行，正常运转率达到95%以上。

公司全面开展排污许可管理制度。根据国家排污许可工作要求，办理换发了新的排污许可证，做到了持证排污和以证控污。公司积极开展突发环境事件应急演练管理工作，完善环境应急机制，规范并落实了环境风险评估等制度，编制修订了《突发环境事件应急预案》，并在市环保局备案，按要求组织职工定期演练，确保了环境应急预案的科学性和可操作性。

（六）公共关系和社会公益事业

藏格控股在把企业做大做强的同时，勇于承担社会责任，主动履行社会义务，积极参与各类公益活动，并且形成了底蕴深厚、内涵广博且富含社会责任感的藏格文化。通过多年的实践和发展，这种社会责任感已经深深地熔铸在了公司的生命力、凝聚力和创造力之中，成为引领藏格控股员工朝着共同方向前进的一面旗帜，并以其特有的强大力量把公司推上了可持续发展的快车道。把实现经济效益和社会效益统一起来，努力塑造优秀企业形象。2017年，全年累计新增就业人数516人次，实现利税154225万元，上缴税款68981万元。为郭勒木德镇新华村11户困难帮扶家庭送去了米、面、油等慰问品，共计2310元整。

2018年，公司在不断完善符合现代企业制度要求的法人治理结构的基础上，规范运作，不断完善公司履行社会责任情况，把履行企业的社会责任列入公司生产经营任务。加强与各利益相关方的沟通与交流，根据社会需求，紧密配合省州市委精准扶贫工作部署，全面落实扶贫工作责任，加大企业投入，回报社会，履行上市公司社会责任。为更好报效社会，振兴地方经济发展，促进地方就业做出更大的贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

作为公众公司，公司在努力追求经济效益回报股东的同时，也非常重视自身作为公众公司的社会责任担当。公司积极响应国家号召，主动履行社会责任和义务，大力支持扶贫工作。公司多年来一直捐款支持社会公益事业、教育事业和农牧区扶贫工作，按照省州市委精准扶贫相关工作部署，开展精准扶贫工作。

（2）年度精准扶贫概要

2017年度，为响应扎实推进精准扶贫工作更好发展，切实解决联点贫困户的实际困难，我公司派专人多次实地入户调研，针对联点帮扶各贫困户基本情况制定了相应的帮扶举措，较好地完成了精准帮扶工作任务。为青海省格尔木市郭勒木德镇新华村11户贫困户捐助物资米、面、油等价值2310元。全年总共解决就业人数1832人次，其中帮助解决贫困人口就业人数2人次。目前精准帮扶项目已基本落实到位，各帮扶贫困户已实现年初确定的脱贫目标。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	0.23
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2018年度，公司将继续跟进落实郭勒木德镇新华村帮扶对象后续帮扶事宜，同时根据社会需求，紧密配合省州市委精准扶贫工作部署，全面落实扶贫工作责任，加大企业投入，以帮扶对象稳定脱贫为目标，实化帮扶举措，提升帮扶成效。回报社会，履行上市公司社会责任。

3、环境保护相关的情况

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

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
格尔木藏格钾肥有限公司	氮氧化物	连续	6个	布袋除尘器	< 200mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准	29t(含青海昆仑镁盐公司)	34.6t(含青海昆仑镁盐公司)	无
青海昆仑镁盐有限公司	氮氧化物	连续	1个	布袋除尘器	< 200mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级	排放量合计在藏格钾肥有限公司	总量合计在藏格钾肥有限公司	无

						标准			
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

2017年公司没有发生安全生产和环境保护责任事故以及职业病。主要污染物：氮氧化物达标排放，排污指标控制在海西州政府下达的排污控制总量指标以内。

为全面落实国家、地方政府的环保方针、政策及法律法规，公司通过全年环保目标任务及考核细则的制定和实施，使各项环保措施得到有效落实，全面推进公司向低消耗、低排放、可持续发展的目标迈进。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格实施新、改、扩建设项目环保设施“三同时”管理制度，各项环保设施与主体工程同步设计、同步建设、同步进入试运行，从源头对污染物实施有效控制。同时，加大对已建成环保设施的运行管理，定期检查维护，确保环保设施、污染物处理设施正常运行，正常运转率达到95%以上。

公司全面开展排污许可管理制度。根据国家排污许可工作要求，办理换发了新的排污许可证，做到了持证排污和以证控污。

突发环境事件应急预案

公司积极开展突发环境事件应急演练管理工作，完善环境应急机制，规范并落实了环境风险评估等制度，编制修订了《突发环境事件应急预案》，并在市环保局备案，按要求组织职工定期演练，确保了环境应急预案的科学性和可操作性。

环境自行监测方案

公司认真执行环境监测及信息公开工作，积极委托省级入围监测单位对公司产污设施的大气污染物进行季度监督性监测，2017年公司所属产污单位氮氧化物达标排放。环境监测数据及时上报上级主管部门。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告名称	公告编号	披露日期	临时公告披露网站名称
关于申请撤销退市风险警示的公告	2017-40	2017年5月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于撤销退市风险警示的公告	2017-42	2017年5月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于变更公司名称、证券简称的公告	2017-64	2017年6月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于变更办公地址及联系方式的公告	2017-66	2017年7月7日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于 2017 年度利润分配预案的公告	2017-77	2017年8月29日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于签署重大合同的公告	2017-84	2017年9月1日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司及实际控制人为子公			

司银行贷款提供担保的关联交易公告	2017-95	2017年10月10日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2017 年半年度利润分配实施公告	2017-108	2017年11月8日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告	2017-112	2017年11月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于孙公司提取碳酸锂试验成功的公告	2017-119	2017年12月21日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

关于控股子公司涉及重大诉讼的公告	2017-04	2017年2月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股子公司设立子公司的进展公告	2017-69	2017年7月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于子公司完成工商变更登记的公告	2017-79	2017年8月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于全资子公司重大对外投资的公告	2017-83	2017年9月1日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于全资子公司重大诉讼进展公告	2017-89	2017年9月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于子公司碳酸锂项目进展情况的公告	2017-90	2017年9月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于子公司取得青海省茫崖行委大浪滩黑北钾盐矿探矿权的公告	2017-117	2017年12月7日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,819,931,338	87.82%	0	0	0	-272,801,717	-272,801,717	1,547,129,621	77.60%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
2、国有法人持股	39,999,999	1.93%	0	0	0	-39,999,999	-39,999,999	0	0.00%
3、其他内资持股	1,779,931,339	85.89%	0	0	0	-232,801,718	-232,801,718	1,547,129,621	77.60%
其中：境内法人持股	1,483,886,789	71.61%	0	0	0	-173,737,723	-173,737,723	1,310,149,066	65.71%
境内自然人持股	296,044,550	14.29%	0	0	0	-59,063,995	-59,063,995	236,980,555	11.89%
二、无限售条件股份	252,300,300	12.18%	0	0	0	194,349,601	194,349,601	446,649,901	22.40%
1、人民币普通股	252,300,300	12.18%	0	0	0	194,349,601	194,349,601	446,649,901	22.40%
三、股份总数	2,072,231,638	100.00%	0	0	0	-78,452,116	-78,452,116	1,993,779,522	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2016年实施了重大资产重组，根据《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》（证监许可〔2016〕114号），核准公司本次重大资产重组及向西藏藏格创业投资有限公司等发行合计1,686,596,805股股份购买相关资产，并核准公司非公开发行不超过377,358,490股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。上述发行股份购买资产部分新增股份及募集配套资金部分新增股份已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理登记手续，并分别于2016年7月27日和2016年9月29日在深圳证券交易所上市，股份性质为首发后限售股。部分限售股于2017年8月2日和2017年10月10日解除限售股上市流通，流通股数分别为61,015,068股、133,333,333股。

2、公司于2016年实施了重大资产重组，根据《金谷源控股股份有限公司与青海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明、林吉芳利润补偿协议》约定，藏格投资等4名补偿义务人承诺，利润补偿期限为本次重大资产重组实施完毕的当年及后续两个完整的会计年度，利润预测承诺依据上海立信资产评估有限公司出具的《金谷源控股股份有限公司重

大资产重组所涉及的格尔木藏格钾肥股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》（信资评报字[2014]第 500 号），根据评估报告藏格钾肥 2016 年度、2017 年度和 2018 年度经审计的扣除非经常性损益的净利润分别不低于 114,493.89 万元、150,254.23 万元和 162,749.76 万元。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于金谷源控股股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字【2017】01350023 号），藏格钾肥 2016 年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 94,608.81 万元，未完成 2016 年度业绩承诺，上述 4 名补偿义务人已于报告期内对各自需补偿的股份共计 78,452,116 股进行了回购注销。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司在 2017 年 5 月 10 日召开的第七届董事会第七次临时会议审议通过了《关于拟回购注销发行股票购买资产部分股票的议案》；在 2017 年 5 月 26 日召开的 2017 年第一次临时股东大会表决通过了《关于〈拟回购注销发行股票购买资产部分股票〉的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本次回购注销前公司股本总额计算的每股收益 0.50 元/股，完成本次回购注销后公司股本总额计算的每股收益 0.52 元/股。

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
李明	33,996,752	33,996,752	0	0	无	2017 年 8 月 2 日
金石投资	13,598,700	13,598,700	0	0	无	2017 年 8 月 2 日
华景君华	8,946,494	8,946,494	0	0	无	2017 年 8 月 2 日
司浦林	4,473,122	4,473,122	0	0	无	2017 年 8 月 2 日
国通信托有限责任公司(原方正东亚信托)	26,666,666	26,666,666	0	0	无	2018 年 10 月 10 日
宁波市星通投资管理有限公司	13,333,333	13,333,333	0	0	无	2018 年 10 月 10 日
方正富邦基金管理有限公司	14,000,000	14,000,000	0	0	无	2018 年 10 月 10 日
华福证券有限责任公司	13,333,333	13,333,333	0	0	无	2018 年 10 月 10 日
西证创新投资有限公司	13,333,333	13,333,333	0	0	无	2018 年 10 月 10 日

财通基金管理有 限公	13,333,333	13,333,333	0	0	无	2018年10月10 日
北京京泰阳光投 资有限公司	14,000,000	14,000,000	0	0	无	2018年10月10 日
东海基金管理有 限责任公司	12,000,002	12,000,002	0	0	无	2018年10月10 日
吴德华	13,333,333	13,333,333	0	0	无	2018年10月10 日
合计	194,348,401	194,348,401	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、公司于2016年实施了重大资产重组，根据《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》（证监许可〔2016〕114号），核准公司本次重大资产重组及向西藏藏格创业投资有限公司等发行合计1,686,596,805股股份购买相关资产，并核准公司非公开发行不超过377,358,490股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。上述发行股份购买资产部分新增股份及募集配套资金部分新增股份已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理登记手续，并分别于2016年7月27日和2016年9月29日在深圳证券交易所上市，股份性质为首发后限售股。部分限售股于2017年8月2日和2017年10月10日解除限售上市流通，流通股数分别为61,015,068股、133,333,333股；

2、公司于2016年实施了重大资产重组，根据《金谷源控股股份有限公司与青海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明、林吉芳利润补偿协议》约定，藏格投资等4名补偿义务人承诺，利润补偿期限为本次重大资产重组实施完毕的当年及后续两个完整的会计年度，利润预测承诺依据上海立信资产评估有限公司出具的《金谷源控股股份有限公司重大资产重组所涉及的格尔木藏格钾肥股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》（信资评报字[2014]第500号），根据评估报告藏格钾肥2016年度、2017年度和2018年度经审计的扣除非经常性损益的净利润分别不低于114,493.89万元、150,254.23万元和162,749.76万元。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于金谷源控股股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字【2017】01350023号），藏格钾肥2016年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为94,608.81万元，未完成2016年度业绩承诺，上述4名补偿义务人已于报告期内对各自需补偿的股份共计78,452,116股进行了回购注销。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,157	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,687	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏藏格创业投资有限公司	境内非国有法人	43.08%	858,892,678	-4598655	858,892,678	0	质押	827,461,441
四川省永鸿实业有限公司	境内非国有法人	19.42%	387,228,181	-2073284	387,228,181	0	质押	349,879,400
肖永明	境内自然人	10.87%	216,803,365	-1160801	216,803,365	0	质押	216,801,382
北京联达时代投资有限公司	境内非国有法人	2.76%	55,031,595		55,023,743	7,852	质押	55,031,595
李明	境内自然人	1.71%	33,996,752		0	33,996,752	质押	33,996,752
国通信托有限责任公司	国有法人	1.10%	21,942,866		0	21,942,866		0
杨平	境内自然人	0.90%	17,848,295		17,848,295	0	质押	17,848,295
宁波市星通投资管理有限公司	境内非国有法人	0.67%	13,333,333		0	13,333,333		0
东海基金—工商银行—刘丰志	其他	0.60%	12,000,002		0	12,000,002		0
北京联达四方投资咨询中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.45%	9,004,464		9,004,464	0	质押	9,000,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,西藏藏格创业投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司和肖永明属于一致行动人;北京联达四方投资有限公司和北京联达时代投资有限公司存在关联关							

	系。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，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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
李明	33,996,752	人民币普通股	33,996,752
国通信托有限责任公司	33,996,752	人民币普通股	33,996,752
宁波市星通投资管理有限公司	13,333,333	人民币普通股	13,333,333
东海基金—工商银行—刘丰志	12,000,002	人民币普通股	12,000,002
吴德华	8,847,233	人民币普通股	8,847,233
郑汉朝	7,908,400	人民币普通股	7,908,400
彭小军	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
中信证券股份有限公司	6,811,765	人民币普通股	6,811,765
兴瀚资产—兴业银行—兴业银行股份有限公司	6,673,333	人民币普通股	6,673,333
西证创新投资有限公司	6,667,099	人民币普通股	6,667,099
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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情况说明（如有）（参见注 4）	宁波市星通投资管理有限公司通过信用担保证券账户持有本公司股票 13,333,333 股，通过普通证券账户持有本公司股票 13,333,333 股，合计持有本公司股票 13,333,333 股，占公司总股本的 0.67%。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
藏格投资	肖永明	2011 年 09 月 22 日	91632801579907524C	创业投资、创业投资管理。钾肥、氯化镁、矿产品（国家有专项规定的除外）、建材销售【依法须经批准的项目，经相关部门批准后

				方可开展经营活动】。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有本公司股份外，未持有其他上市公司股权			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

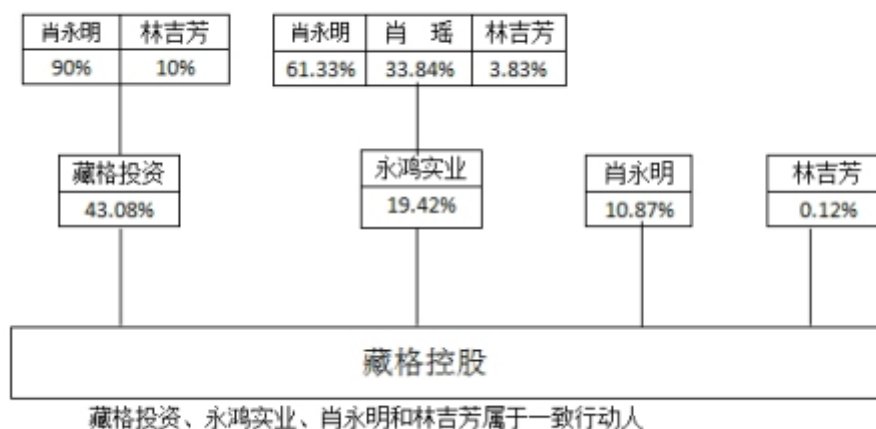
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖永明	中国	否
主要职业及职务	现任格尔木藏格钾肥有限公司董事长、西藏藏格创业投资有限公司执行董事、四川省永鸿实业有限公司执行董事、青海中浩天然气化工有限公司董事长、西藏中利实业有限公司董事长、西藏中汇实业有限公司董事长、西藏巨龙铜业有限公司董事长。2016年8月至今任藏格控股股份有限公司董事长。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
肖永明	董事长	现任	男	54	2016年08月16日	2019年08月16日	228,411,382	0	0	-11,608,017	216,803,365
曹邦俊	副董事长	现任	男	74	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
肖瑶	董事、总经理	现任	男	28	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
吴卫东	董事	现任	男	42	2017年06月19日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
吴卫东	副总经理	现任	男	42	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
王聚宝	董事	现任	男	54	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
郑钜夫	董事	现任	男	31	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
王卫国	独立董事	现任	男	67	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
姚焕然	独立董事	现任	男	60	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
亓昭英	独立董事	现任	女	54	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
邵静	监事会主	现任	女	56	2016年	2019年	0	0	0	0	0

	席				08月16日	08月16日						
李光俊	监事	现任	男	51	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0	0
侯选民	监事	现任	男	39	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0	0
方丽	副总经理	现任	女	54	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0	0
刘威	财务总监	现任	男		2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0	0
蒋秀恒	董事会秘书	现任	男	28	2016年11月15日	2019年08月16日	0	0	0	0	0	0
马福强	董事	离任	男	44	2016年08月16日	2017年06月19日	0	0	0	0	0	0
陈健	财务总监	离任	男	48	2016年08月16日	2017年06月19日	0	0	0	0	0	0
李双	副总经理	离任	女	32	2016年08月16日	2017年06月19日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	228,411,382	0	0	-11,608,017	216,803,365	

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
陈健	财务总监	解聘	2017年06月19日	个人原因主动辞职
李双	副总经理	解聘	2017年06月19日	个人原因主动辞职
马福强	董事	离任	2017年06月19日	工作原因主动离职

三、任职情况

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

肖永明先生，1964 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981 年 1 月至 1995 年 12 月任安岳永鸿塑料厂副厂长；1996 年 1 月至 2001 年 12 月任青海省格尔木市小小酒家总经理。2004 年 1 月至 2015 年 2 月任中浩天然气董事长、总经理；2015 年 2 月至今任中浩天然气董事长；2006 年 12 月至今任西藏巨龙铜业有限公司董事长；2010 年 9 月任西藏中利实业有限公司董事长；2011 年 12 月至今任西藏中汇实业有限公司董事长；2002 年 8 月至 2015 年 2 月任四川省永鸿实业有限公司执行董事、总经理；20015 年 2 月至今任四川省永鸿实业有限公司执行董事；2011 年 9 月至 2015 年 2 月任西藏藏格创业投资有限公司（原青海藏格投资有限公司）执行董事、总经理；2017 年 1 月至今任西藏藏格创业投资有限公司执行董事；2002 年 1 月至 2015 年 4 月任格尔木藏格钾肥有限公司董事、董事长、总经理；2015 年 4 月任格尔木藏格钾肥有限公司董事、董事长；2016 年 8 月至今任藏格控股股份有限公司董事、董事长。

曹邦俊先生，1944 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1963 年 9 月至 1976 年 6 月任铁道部第二铁路局第四工程处干事；1976 年 7 月至 1994 年 5 月任四川内燃机厂干事、工会副主席、主席、副厂长；1994 年 6 月至 2001 年 3 月任四川峨眉柴油机股份有限公司董事、副董事长、董事长、副总经理、常务副总经理；1998 年 2 月至 2001 年 10 月任四川峨嵋柴油机集团有限公司董事、副总经理；2001 年 4 月至 2008 年 5 月任四川方向光电股份有限公司董事、董事长、副董事长、党委书记、工会主席；2008 年 6 月至 2011 年 12 月任四川方向光电股份有限公司党委书记、工会主席；2012 年 1 月至 2013 年 7 月任格尔木藏格钾肥有限公司董事、副董事长、副总经理；2013 年 8 月至今任格尔木藏格钾肥股份有限公司董事、副董事长、副总经理；2016 年 8 月至今任藏格控股股份有限公司董事、副董事长。

肖瑶先生，1990 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任格尔木藏格钾肥有限公司董事兼总经理、安岳县石羊农牧研究开发公司执行董事兼总经理、成都世龙实业有限公司董事、青海中浩能源化工有限公司执行董事、格尔木藏格锂业有限公司执行董事。2016 年 8 月至今任藏格控股股份有限公司董事、总经理。

王聚宝先生，1964 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历。1986 年至 1996 年任中共海西州委党校讲师、教务科长；1986 年至 1992 年任海西州法律顾问处兼职律师；1993 年至 1998 年任格尔木昆仑律师事务所律师、主任；1996 年至 2001 年担任格尔木市钾镁厂法律顾问；2001 年至 2004 年任青海瀚海集团有限公司副董事长、法律顾问；2003 年至 2009 年任职于山东瀚海化工肥料有限公司、青海昆仑镁盐有限公司、青海昆仑投资开发有限公司、青海昆仑矿业有限公司、青海瀚海集团有限公司董事、法律顾问；2013 年至今任藏格钾肥董事、副总经理、法律顾问；2016 年 8 月至今任藏格控股股份有限公司董事。

王卫国先生，1951 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历、博士学位，教授职称。1985 年 1 月至 1994 年 4 月任西南政法大学法律系讲师、副教授；1994 年 4 月至 2014 年 7 月任中国政法大学民商经济法学院教授，院长；现任中国政法大学民商经济法学院教授，山西证券股份有限公司独立董事。2016 年 8 月至今任藏格控股股份有限公司独立董事

亓昭英女士，1964 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，高级工程师。1985 年 6 月至 1987 年 3 月任淮海工学院（原化工部连云港化学矿业专科学校）教师；1987 年 4 月至 2000 年 8 月任中蓝连海设计研究院（原化工部化工矿山设计研究院）工程师、高级工程师；2000 年 9 月至 2006 年 2 月任上海中昊钾盐工程技术中心高级工程师、办公室主任。2006 年 2 月至 2016 年 7 月任中国无机盐工业协会钾盐（肥）行业分会信息中心主任、常务副秘书长。2015 年 6 月至今任全国肥料与土壤调理剂标准化委员会钾肥分会委员。2016 年 1 月至 2016 年 7 月任中国无机盐工业协会中微量元素肥行业分会秘书长。2016 年 5 月至今任中国石化联合会农化服务办公室副秘书长。2016 年 7 月至今任中国化学学会化肥专业委员会委员。2016 年 8 月至今任藏格控股股份有限公司独立董事。

姚焕然先生，1958 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师，中注协首批资深会员（执业）。1984 年 8 月至 1993 年 12 月地矿部 6 陕西第一水文地质工程地质大队会计、主管会计、财务计划科科长；1993 年 12 月至 2005 年 10 月岳华会计师事务所主任会计师、董事、副总经理、高级合伙人；2008 年 5 月至 2014 年 5 月任国药集团药业股份有限公司独立董事。现任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计合伙人、威海广泰空港设备股份有限公司独立董事。2016 年 8 月至今任藏格控股股份有限公司独立董事。

郑钜夫先生，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾任职于江苏银行北京分行、曾任金谷源首饰贸

易有限公司的法定代表人、金谷源控股股份有限公司财务总监；现任北京联达时代投资有限公司总经理、北京度和环保科技有限公司董事，自2012年 11 月至今任本公司董事。

邵静女士，1962 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级会计师、高级经济师。1983 年 8 月至 1985 年 1 月任四川省攀枝花市平江中学及大河中学教师；1985 年 2 月至 1987 年 9 月任四川省攀枝花市仁和区团委书记；1987 年 10 月至 1995 年 9 月任职于攀钢集团公司钢城企业总公司；1995 年 10 月至 2005 年 2 月任四川省攀枝花市攀枝花宾馆下属攀星宾馆总经理助理、副总经理；2005 年 3 月至 2006 年 12 月任四川卓越税务师事务所有限公司项目经理；2007 年 1 月至 2012 年 12 月任四川中源农资有限公司审计员；2013年1月至今任藏格钾肥监事会主席；2016年8月至今任藏格控股股份有限公司监事会主席。

侯选明先生，1979 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；2004 年至今任格尔木藏格钾肥有限公司供电科科长、供电中心主任；2012年至今任藏格钾肥监事；2016年8月至今任藏格控股股份有限公司监事。

李光俊先生，1967 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年至 1992 年在山东省陵县化肥厂从事车间生产工作；1993 年至 1995 年在黑龙江省大庆市石油管理局从事燃气管道焊接、架设及维护工作；1996 年至 1998 年在察尔汗昆宝钾肥有限责任公司从事车间生产管理工作；1999 年至 2002 年在察尔汗滨地钾肥有限责任公司从事车间生产管理工作；2003年至2004年藏格钾肥浮选车间工段长；2005年至2012年藏格钾肥车间主任、党支部组织委员、厂委、厂工会委员、生产一支部书记；2012年至今任藏格钾肥监事；2016年8月任藏格控股股份有限公司监事，2018年1月至今任藏格钾肥生产管理部副部长兼车间主任。

吴卫东先生，1976 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 9 月至 2006 年 8 月任四川省安岳岳龙台中心供销会计；2006 年 9 月至 2012 年 6 月任藏格钾肥销售部部长，2012 年 6 月至今任藏格钾肥副总经理兼销售部部长，2016年8月至今任藏格控股股份有限公司副总经理。

方丽女士，1964 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年至 1987 年任青海省西宁市韵家口小学教师；1987 年至 1992 年任青海省西宁市东川石膏矿销售经理；1993 年至 1996 年任青海省西宁市富达建材工贸公司总经理；1996 年至 2005 年任青海东旭石膏矿总经理。1997 年至 2002 年任格尔木川北钾肥厂运输经理；2002 年 1 月年至 2013 年 8 月任藏格钾肥运输经理；2013 年 8 月至今任藏格钾肥副总经理兼运输部部长。2016年8月至今任藏格控股股份有限公司副总经理。

蒋秀恒先生，1990 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，教育经济与管理专业硕士研究生学历，管理学硕士学位。2015 年 7 月至今任藏格钾肥总经理助理，2016年8月至2016年11月任藏格控股股份有限公司证券事务代表。2016年11月至今任藏格控股股份有限公司董事会秘书。

刘威先生，1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1988年1月-1995年8月任职于青海省柴达木第二汽车运输公司财务部；1995年9月至1998年12月任职于都兰县开荒金矿有限责任公司财务部；1999年1月至2004年9月任职于格尔木中豪实业有限公司会计；2004年10月至2016年7月任职于格尔木藏格钾肥有限公司财务部会计、部长；2016年8月任职于藏格控股股份有限公司财务部部长，2017年6月至今任职于藏格控股股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖永明	西藏藏格创业投资有限公司	执行董事			否
肖永明	四川省永鸿实业有限公司	执行董事			否
郑钜夫	北京联达时代投资有限公司	总经理			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

肖永明	青海中浩天然气化工有限公司	董事长			否
肖永明	西藏中利实业有限公司	董事长			否
肖永明	西藏中汇实业有限公司	董事长			否
肖永明	西藏巨龙铜业有限公司	董事长			否
肖永明	格尔木藏格兴恒投资有限公司	执行董事			否
肖永明	青海中浩能源化工有限公司	董事长			否
肖永明	湖南川海环保工程股份有限公司	董事			否
肖永明	湖南博川农业发展有限责任公司	监事			否
肖永明	青海驰航运业有限公司	监事			否
肖瑶	安岳县石羊农牧研究开发公司	执行董事			否
肖瑶	北京京城国际商务航空有限公司	董事			否
肖瑶	格尔木京城通用航空有限公司	监事			否
肖瑶	成都世龙实业有限公司	董事			否
肖瑶	西藏巨龙冶炼有限公司	监事			否
肖瑶	格尔木巨龙工贸有限公司	监事			否
肖瑶	青海中浩能源化工有限公司	执行董事			否
肖瑶	上海纯翠实业股份有限公司	董事			否
肖瑶	格尔木藏格兴恒有限公司	监事			否
肖瑶	格尔木藏格锂业有限公司	执行董事			否
王聚宝	青海昆仑投资开发有限公司	董事			否
姚焕然	信永中和会计师事务所	审计合伙人			是
姚焕然	威海广泰空港设备股份有限公司	独立董事			是
王卫国	山西证券股份有限公司	独立董事			是
王卫国	山东力博重工科技股份有限公司	独立董事			是
郑钜夫	北京度和环保科技股份有限公司	董事			否
邵静	成都世龙实业有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2017年6月14日，青海证监局对董事长肖永明（现任）予以警示并计入证券期货诚信档案（青证监措施字[2017]1号）；
2017年6月14日，青海证监局对财务总监陈健（离任）予以警示并计入证券期货诚信档案（青证监措施字[2017]3号）；
2017年6月14日，青海证监局决定认定董事马福强（离任）为不适当人选，在此决定作出之日起三年内，不得担任上市公司董事、监事或高级管理人员等职务或者实际履行上述职务，并计入证券期货诚信档案（青证监措施字[2017]4号）。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬均按照公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案及高管人员考核结果发放。

(二) 按月发放基本年薪，经年度考核后发放绩效年薪。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖永明	董事长	男		现任	140	否
曹邦俊	副董事长	男		现任	50.14	否
肖瑶	董事、总经理	男		现任	43.56	否
吴卫东	董事、副总经理	男		现任	30.58	否
王聚宝	董事	男		现任	30.58	否
郑钜夫	董事	男		现任	0	否
王卫国	独立董事	男		现任	10	否
姚焕然	独立董事	男		现任	10	否
亓昭英	独立董事	女		现任	10	否
邵静	监事会主席	女		现任	30.58	否
侯选明	监事	男		现任	23.11	否
李光俊	监事	男		现任	13.99	否
刘威	财务总监	男		现任	22.7	否
方丽	副总经理	女		现任	30.58	否
蒋秀恒	董事会秘书	男		现任	30.58	否
李双	副总经理	女		离任	8.61	否
陈健	财务总监	男		离任	17.84	否
马福强	董事	男		离任	0	是
合计	--	--	--	--	502.85	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	21
主要子公司在职员工的数量（人）	1,755
在职员工的数量合计（人）	1,776

当期领取薪酬员工总人数（人）	1,776
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,383
销售人员	5
技术人员	144
财务人员	11
行政人员	233
合计	1,776
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	6
本科	80
大专	170
中专及以下	1,520
合计	1,776

2、薪酬政策

藏格控股股份有限公司高级管理人员实行年薪制，年薪总额由董事会核定。中层管理人员实行内部年薪制，年薪总额由股份公司考核核定。基层管理人员及其余人员实行岗位绩效工资制。

3、培训计划

一、加强对公司管理人员的培训

- 1、对公司管理人员进行了管理技能的培训，为管理人员在今后的工作中，打开思路，增强管理技能，提升管理素质；
- 2、开展关于内控制度的一系列培训，以单向授课、组织讨论等形式，向管理人员传授内控制度的必要性，对内控制度的贯彻、执行起到重要作用。

二、加强对技术人员的培训

- 1、开展钾肥的生产工艺、田盐溶采工艺的培训，选派公司技术水平高、业务能强的技术人员授课，使参训人员更加了解和掌握生产工艺和溶采工艺的理论知识，增强技术水平；
- 2、针对目前化验员的水平，开展化验方法、化验仪器使用的培训，增强化验的准确度；
- 3、开展对机器设备、车辆维修的培训，提高维修工的维修技能；

三、业务技能培训

- 1、邀请预算方面的专家，进行预算知识的培训，使参训人员了解和掌握预算的基础知识，提高预算的准确度，意识到预算工作的重要性；
- 2、参加政府部门举办的人力资源相关知识的培训，举办后勤业务知识、采购业务知识、工会及党务业务知识、环保及

节能减排知识的培训，提高受训人员的业务水平；

3、通过在网络上对财务、审计、工程建筑知识的网络课程学习，提高相关人员业务知识水平；

四、安全知识培训

1、通过与相关培训机构合作，对司炉工、维修工、电工等相关人员，进行取证培训，提高安全操作意识、熟练掌握安全操作规程；

2、举办针对新员工的岗前安全知识培训，了解安全操作规程、提高安全意识；

五、其他培训

1、举办员工素质、企业文化的培训，提高员工素质和对企业的向心力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，通过开展公司治理自查活动，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业管理制度、规范公司运作。

（一）关于企业管理制度

公司根据国家相关法律法规和中国证监会、深圳交易所的相关制度要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《防止控股股东及关联方资金占用制度》、《信息披露管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》及各项经营活动的规章制度。这些规则所规定的内容符合《中国上市公司治理准则》的规范要求。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证；公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。报告期内，公司召开了2016年度股东大会和四次临时股东大会。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会能够严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定召开董事会会议、召集股东大会。公司设有9名董事，其中包括三名独立董事，占董事会总人数的三分之一以上；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，公司董事还能够为公司的经营和发展献计献策，能够积极参加中国证监会组织的相关培训。报告期内，公司董事会召开了12次董事会，召集了2016年度股东大会和四次临时股东大会。

（四）关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定召开监事会会议。公司监事能勤勉履行职责，对公司经营情况以及董事和高级管理人员履行职责的合法性进行监督，并独立发表意见。报告期内，公司监事会召开6次监事会。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司高度重视投资者关系管理工作。通过电话、电子邮件、实地调研等方式接待来访者和机构，认真做好公司投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复；通过公司网站，使广大投资者了解公司治理情况、信息披露情况和生产经营情况等；积极参与投资者网上交流互动活动，及时回复投资者的咨询。来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，有利地保障了所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。公司将按照《关于开展加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》和《上市公司治理准则》等有关文件要求，在巩固近年来公司治理专项活动成果的基础上，进一步提高规范运作水平，完善公司治理结构，加强公司规范运作，努力总结公司治理经验，健全公司内控制度，确保公司持续、健康、稳定发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司独立开展生产经营活动，建立了独立、完整的生产、采购、销售渠道和管理体系，与控股股东不存在同业竞争情况。

2、人员方面：公司与控股股东在人员上做到了完全独立，公司在劳动、人事及工资管理方面进行独立管理，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬。

3、资产方面：公司资产独立于控股股东及其控制的其他企业，公司对所属资产具有所有权和控制权，报告期内存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。公司目前已采取相关措施进行整改，包括强化制度建设、立即归还使用资金、及时补偿资金贴现费用和资金占用费等多举措保障上市公司股东不受损失。

4、机构方面：公司建立了完善的法人治理结构，建立了独立完整的内部机构，独立自主进行生产经营，不存在任何企业以任何形式干预公司生产经营活动的情形。

5、财务方面：公司设有独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立申报纳税，独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司的财务、会计活动。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	82.51%	2017 年 05 月 17 日	2017 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	76.20%	2017 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	74.54%	2017 年 06 月 09 日	2017 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	76.15%	2017 年 07 月 06 日	2017 年 07 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年度第四次临时股东大会	临时股东大会	75.66%	2017 年 09 月 15 日	2017 年 09 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王卫国	12	4	8	0	0	否	2
姚焕然	12	4	8	0	0	否	1

元昭英	12	4	8	0	0	否	3
-----	----	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司采纳了独立董事提出的建议，加强与独立董事密切沟通，及时告知公司日常经营情况和财务情况。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、考核与薪酬委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》等规定，依法规范开展工作。

（一）战略委员会履职情况

战略委员会对2017年公司生产经营和钾肥、锂资源行业的进行了深入了解，在深入了解的基础上提出了切实可行的生产经营目标和工作思路建议；

（二）提名委员会履职情况

提名委员会根据公司需要及时提出了增补董事和聘任公司高管候选人的建议意见；

（三）审计委员会履职情况

审计委员会加大了对公司内部控制执行的监督检查力度，对健全完善内控制度和规范运作提出了建议意见；

（四）薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会结合行业特点及周边相关企业薪酬标准，提出了关于2018年度董事、监事与高级管理人员薪酬 / 津贴的建议方案，并进行了2017年年度考核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会各项决议。公司高级管理人员依据其在公司的任职岗位领取相应薪酬，并经董事会薪酬与考核委员会考评。报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 12 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷，是指单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现以下情形认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊。（2）公司更正已对外公布的财务报告。（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。（4）公司内部监督部门对内部控制的监督无效。	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失。（2）严重违反国家法律、法规。（3）关键管理人员或重要人才大量流失。（4）媒体负面新闻频现。（5）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。（6）重要业务缺乏制度控制或制度控制失效。
定量标准	错报大于等于经审计利润总额的 5% 以上为重大财报缺陷	财产损失大于等于经审计利润总额的 5% 以上为非财报重大缺陷
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，藏格控股股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 27 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】01350226 号
注册会计师姓名	张冲良、倪云清

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了藏格控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

相关披露详见财务报表“附注四-21、收入”及“附注六-34、营业收入和营业成本”。

贵公司主要从事农用氯化钾的生产及销售业务，2017年度实现营业收入人民币317,317.85万元，其中氯化钾销售收入人民币296,916.62万元，为主要的利润来源。贵公司的氯化钾销售收入确认政策：依据签订的销售合同，向客户指定的交货地点发货，待客户收到货物后，双方对账确认收货情况，根据合同约定依据市场行情双方协商确认结算单价进行结算，并开具发票后确认收入。

因重组时签订的业绩承诺协议，将扣除非经常性损益后的净利润作为关键业绩指标，而氯化钾收入对该业绩指标极具重要性，故我们将氯化钾销售收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价、测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。
- （2）选取样本检查签订的销售合同，结合《企业会计准则第14号—收入》的要求，识别与商品所有权相关的风险和报酬转移的条款，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求。
- （3）结合账面氯化钾收入确认情况，核对销售合同、发运流向表、铁路货票、销售结算函、增值税发票明细、收款记录等。
- （4）检查应收账款、预收账款与氯化钾收入确认匹配性；选择主要客户对本年度的氯化钾销售数量、销售金额、回款金额等信息进行函证。

(5) 针对部分执行厂区交货的销售情况, 执行以下审计程序: ①检查销售合同、代保管协议、交割单; ②核对实物情况, 执行代保管货物盘点程序, 与交割明细进行核对; ③检查收款与开票情况; ④函证全部交割货的相关情况, 同时抽查部分客户进行走访, 通过客户对该部分氯化钾的销售情况予以确认。

(6) 与上年度对比分析营业收入、毛利率等指标。

(7) 对资产负债表日前后的销售交易进行截止性测试。

(8) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露。

(二) 存货存在

1、事项描述

截至2017年12月31日, 贵公司存货金额为39,885.74万元, 占财务报表资产总额的5.15%, 其中半成品及在产品金额为32,706.77万元, 占期末存货金额的82.00%, 该半成品及在产品系贵公司生产过程中的半成品及在产品, 即运输到货场中的光卤石以及盐田里光卤石。由于盐田里的光卤石因其特殊性较难辨认等原因, 以及存货是否存在对财务报表影响重大等原因, 故我们将存货存在作为关键审计事项。

2、审计应对

我们实施的主要审计程序包括:

(1) 了解、测试和评价存货相关的内部控制。

(2) 观察管理层制定的盘点程序的执行情况, 同时取得贵公司存货盘点资料, 检查盘点是否执行以及执行情况。

(3) 针对贵公司不同存货情况进行分类盘点, 对产成品(晶钾、粉钾)进行全盘, 对货场中的光卤石用仪器进行盘点。

(4) 盐田里的光卤石则依据贵公司测量的各主要盐田光卤石方量情况, 同时检查各主要盐田对应方量的成本, 与上年对比各主要盐田出矿成本, 确认是否存在大额波动。

(5) 抽查部分期末金额大、波动较大的盐田进行盘点, 同时对期后盐田出矿情况进行查看并记录。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险, 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见

的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	836,169,785.76	1,733,498,084.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	899,443,246.91	775,224,751.98
应收账款	682,731,648.49	172,974,037.50
预付款项	772,397,106.52	41,196,228.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		

应收股利		
其他应收款	11,009,973.26	137,852,431.65
买入返售金融资产		
存货	398,857,372.91	342,014,104.21
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,422,419.14	45,246,700.04
流动资产合计	3,626,031,552.99	3,248,006,338.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	203,484,611.00	203,584,611.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	8,071,170.87	8,738,566.51
固定资产	3,269,411,819.09	3,246,592,974.50
在建工程	167,548,094.60	240,369,617.31
工程物资	6,895,768.42	5,434,157.12
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	355,075,505.11	335,139,406.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,830,000.00	8,010,000.00
递延所得税资产	21,458,812.12	14,122,644.69
其他非流动资产	78,815,010.29	50,721,921.27
非流动资产合计	4,118,590,791.50	4,112,713,898.75
资产总计	7,744,622,344.49	7,360,720,237.46
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	251,322,277.45	271,256,553.44
预收款项	64,323,695.13	59,246,090.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,544,870.01	17,693,360.75
应交税费	338,342,658.31	280,519,456.24
应付利息		
应付股利	40,761.09	
其他应付款	27,856,659.90	196,000,116.93
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	158,080,000.00	258,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,157,510,921.89	1,083,215,577.61
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	228,080,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		24,115,750.00
递延收益	5,230,000.00	5,230,000.00
递延所得税负债	27,026,723.62	31,862,299.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,256,723.62	289,288,049.97

负债合计	1,209,767,645.51	1,372,503,627.58
所有者权益：		
股本	1,993,779,522.00	2,072,231,638.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,076,583,401.52	1,038,726,228.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	39,043,263.15	40,057,909.74
盈余公积	389,148,194.93	275,240,394.68
一般风险准备		
未分配利润	3,036,300,317.38	2,531,804,215.66
归属于母公司所有者权益合计	6,534,854,698.98	5,958,060,386.34
少数股东权益		30,156,223.54
所有者权益合计	6,534,854,698.98	5,988,216,609.88
负债和所有者权益总计	7,744,622,344.49	7,360,720,237.46

法定代表人：肖永明

主管会计工作负责人：刘威

会计机构负责人：宋生虎

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,146,971.72	191,323,196.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	65,950,680.83	
应收利息		
应收股利	402,170,542.50	
其他应收款	1,928,548,021.50	2,090,655,299.04
存货		

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,636,190.86	36,066,580.00
流动资产合计	2,424,452,407.41	2,318,045,075.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,228,000,000.00	8,938,963,066.50
投资性房地产		
固定资产	20,353.59	
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	41,300,000.00	
非流动资产合计	8,269,320,353.59	8,938,963,066.50
资产总计	10,693,772,761.00	11,257,008,142.23
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	75,076.38	
预收款项		
应付职工薪酬	2,006,929.84	789,866.36
应交税费	16,153,638.09	113,532.01

应付利息		
应付股利	40,761.09	
其他应付款	22,707,865.48	176,451,831.11
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	40,984,270.88	177,355,229.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		24,115,750.00
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		24,115,750.00
负债合计	40,984,270.88	201,470,979.48
所有者权益：		
股本	1,993,779,522.00	2,072,231,638.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,345,652,819.54	9,267,200,704.54
减：库存股		
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	-706,207,069.44	-303,458,397.81
所有者权益合计	10,652,788,490.12	11,055,537,162.75
负债和所有者权益总计	10,693,772,761.00	11,257,008,142.23

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,173,178,484.72	2,602,884,210.16
其中：营业收入	3,173,178,484.72	2,602,884,210.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,737,144,216.10	1,530,775,288.28
其中：营业成本	855,112,948.00	737,675,858.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	247,879,980.28	221,746,008.89
销售费用	500,774,680.24	372,429,037.46
管理费用	62,076,383.14	133,303,423.75
财务费用	48,838,673.76	64,951,504.36
资产减值损失	22,461,550.68	669,455.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,438,613.00	13,431,699.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-2,797,023.24	-511,535.64
其他收益	5,000,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,449,675,858.38	1,085,029,085.44
加：营业外收入	5,147,734.34	2,936,512.69
其中：非流动资产毁损报废利得		

减：营业外支出	12,120,281.44	539,333.81
其中：非流动资产毁损报废利 损失	2,652,291.90	64,156.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,442,703,311.28	1,087,426,264.32
减：所得税费用	225,757,181.22	168,181,992.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,216,946,130.06	919,244,271.70
（一）持续经营净利润（净亏损以 “－”号填列）	1,216,946,130.06	919,244,271.70
（二）终止经营净利润（净亏损以 “－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,214,377,081.63	911,809,784.96
少数股东损益	2,569,048.43	7,434,486.74
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）以后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净 负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合收益中享 有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其 他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价 值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效 部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	1,216,946,130.06	919,244,271.70

归属于母公司所有者的综合收益总额	1,214,377,081.63	911,809,784.96
归属于少数股东的综合收益总额	2,569,048.43	7,434,486.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.610	0.500
（二）稀释每股收益	0.610	0.500

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：肖永明

主管会计工作负责人：刘威

会计机构负责人：宋生虎

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	7,048,526.38	-67.20
销售费用		
管理费用	14,408,127.44	42,577,060.52
财务费用	513,280.67	16,663,918.94
资产减值损失	774,019,138.08	-63,974,627.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	992,210,542.50	-11,421,516.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	196,221,469.93	-6,687,801.55
加：营业外收入	60.00	1,067,844.91
减：营业外支出	836,344.96	4,205,931.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	195,385,184.97	-9,825,887.97
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	195,385,184.97	-9,825,887.97

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	195,385,184.97	-9,825,887.97
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	195,385,184.97	-9,825,887.97
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	本期发生额	上期发生额
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	2,190,963,095.87	1,959,327,658.58
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,072,530.84	31,875,448.15
经营活动现金流入小计	2,219,035,626.71	1,991,203,106.73
购买商品、接受劳务支付的现金	740,750,717.64	369,005,853.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	142,937,454.02	136,974,298.76
支付的各项税费	724,313,174.79	674,866,398.36
支付其他与经营活动有关的现金	677,494,144.91	407,799,192.92
经营活动现金流出小计	2,285,495,491.36	1,588,645,743.62
经营活动产生的现金流量净额	-66,459,864.65	402,557,363.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	700,000.00
取得投资收益收到的现金	11,438,613.00	13,431,699.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	964,800.00	
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		377,683,025.79
投资活动现金流入小计	12,503,413.00	391,814,724.99

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	196,938,852.55	426,904,735.86
投资支付的现金		5,400,000.00
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		7,862,047.56
投资活动现金流出小计	196,938,852.55	440,166,783.42
投资活动产生的现金流量净额	-184,435,439.55	-48,352,058.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,999,999,995.00
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	300,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	145,578,850.00	163,949,759.06
筹资活动现金流入小计	445,578,850.00	2,263,949,754.06
偿还债务支付的现金	308,500,000.00	1,052,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	605,551,777.81	60,889,793.64
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	6,632,579.00	219,118,043.39
筹资活动现金流出小计	920,684,356.81	1,332,487,837.03
筹资活动产生的现金流量净额	-475,105,506.81	931,461,917.03
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	-726,000,811.01	1,285,667,221.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,556,170,596.77	270,503,375.06
六、期末现金及现金等价物余额	830,169,785.76	1,556,170,596.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,596,846.81	1,708,337.83
经营活动现金流入小计	2,596,846.81	1,708,337.83
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	787,497.60	
支付的各项税费	7,048,526.38	69,597.11
支付其他与经营活动有关的现金	10,630,768.18	12,274,577.95
经营活动现金流出小计	18,466,792.16	12,344,175.06
经营活动产生的现金流量净额	-15,869,945.35	-10,635,837.23
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	590,040,000.00	
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		1,050.00
收到其他与投资活动有关的现金	8,300,600.00	155,820,700.00
投资活动现金流入小计	598,340,600.00	155,821,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	20,299,994.61	2,129,127,979.81
投资活动现金流出小计	20,299,994.61	2,129,127,979.81
投资活动产生的现金流量净额	578,040,605.39	-1,973,306,229.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,999,999,995.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,558,219.23	372,873,254.32
筹资活动现金流入小计	22,558,219.23	2,372,873,249.32
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	591,577,616.63	
支付其他与筹资活动有关的现金		374,938,743.39
筹资活动现金流出小计	591,577,616.63	374,938,743.39
筹资活动产生的现金流量净额	-569,019,397.40	1,997,934,505.93
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	-6,848,737.36	13,992,438.89
加：期初现金及现金等价物余额	13,995,709.08	3,270.19
六、期末现金及现金等价物余额	7,146,971.72	13,995,709.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,072,231,638.00				1,038,726,228.26			40,057,909.74	275,240,394.68		2,531,804,215.66	30,156,223.54	5,988,216,609.88
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	2,072,231,638.00				1,038,726,228.26			40,057,909.74	275,240,394.68		2,531,804,215.66	30,156,223.54	5,988,216,609.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-78,452,116.00				37,857,173.26			-1,014,646.59	113,907,800.25		504,496,101.72	-30,156,223.54	546,638,089.10
（一）综合收益总额											1,214,377,081.10	2,569,048.43	1,216,946,130.00

										63		06	
(二)所有者投入和减少资本	-78,452,116.00				37,857,173.26			278,063.23	2,160,676.94			-24,899,417.31	-63,055,619.88
1. 股东投入的普通股													
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	-78,452,116.00				37,857,173.26			278,063.23	2,160,676.94			-24,899,417.31	-63,055,619.88
(三)利润分配									111,747,123.31		-709,880,979.91	-7,789,457.50	-605,923,314.10
1. 提取盈余公积									111,747,123.31		-111,747,123.31		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-598,133,856.60	-7,789,457.50	-605,923,314.10
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. 其他													
(五)专项储备								-1,292,709.82				-36,397.16	-1,329,106.98
1. 本期提取								39,171,529.07					39,171,529.07

2. 本期使用								40,464,238.89				36,397.16	40,500,636.05
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,993,779.52				1,076,583,401.52			39,043,263.15	389,148,194.93			3,036,300,317.38	6,534,854,698.98

上期金额

单位：元

项目	上期													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,686,596.80				-727,454,158.40			40,207,193.66	181,501,510.43			1,713,733,314.95	22,722,908.70	2,917,307,574.34
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	1,686,596.80				-727,454,158.40			40,207,193.66	181,501,510.43			1,713,733,314.95	22,722,908.70	2,917,307,574.34
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	385,634,833.00				1,766,180,386.66			-149,283.92	93,738,884.25			818,070,900.71	7,433,314.84	3,070,909,035.54
(一) 综合收益总额												911,809,784.96	7,434,486.74	919,244,271.70
(二) 所有者投入和减少资本	385,634,833.00				1,766,180,386.66									2,151,815,219.66
1. 股东投入的普通股	385,634,833.00				1,761,307,370.51									2,146,942,203.51
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					4,873.0 16.15								4,873.0 16.15
(三) 利润分配								93,738, 884.25		-93,738, 884.25			
1. 提取盈余公积								93,738, 884.25		-93,738, 884.25			
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. 其他													
(五) 专项储备								-149,28 3.92				-1,171. 90	-150,45 5.82
1. 本期提取													
2. 本期使用								149,283 .92				1,171.9 0	150,455 .82
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,072, 231,63 8.00				1,038,7 26,228. 26			40,057, 909.74	275,240 ,394.68		2,531,8 04,215. 66	30,156, 223.54	5,988,2 16,609. 88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益		利润	益合计	
一、上年期末余额	2,072,231,638.00				9,267,200,704.54				19,563,218.02	-303,458,397.81	11,055,537,162.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,072,231,638.00				9,267,200,704.54				19,563,218.02	-303,458,397.81	11,055,537,162.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-78,452,116.00				78,452,115.00					-402,748,671.63	-402,748,672.63
（一）综合收益总额										195,385,184.97	195,385,184.97
（二）所有者投入和减少资本	-78,452,116.00				78,452,115.00						-1.00
1. 股东投入的普通股											
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	-78,452,116.00				78,452,115.00						-1.00
（三）利润分配										-598,133,856.60	-598,133,856.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-598,133,856.60	-598,133,856.60
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. 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				9,345,652,819.54				19,563,218.02	-706,207,069.44	10,652,788,490.12

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	252,301,500.00				143,678,098.22				19,563,218.02	-293,632,509.84	121,910,306.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,301,500.00				143,678,098.22				19,563,218.02	-293,632,509.84	121,910,306.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,819,930,138.00				9,123,522,606.32					-9,825,887.97	10,933,626,856.35
（一）综合收益总额										-9,825,887.97	-9,825,887.97
（二）所有者投入和减少资本	1,819,930,138.00				9,123,522,606.32						10,943,452,744.32
1. 股东投入的普通股	1,819,930,138.00				9,118,649,590.17						10,938,579,728.17

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					4,873,016.15						4,873,016.15
(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. 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	2,072,231,638.00				9,267,200,704.54				19,563,218.02	-303,458,397.81	11,055,537,162.75

三、公司基本情况

本公司统一社会信用代码：9113040060115569X8；法定代表人：肖永明；注册地址：青海省格尔木市昆仑南路15-02号；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、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）。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司子公司格尔木藏格钾肥有限公司主要从事钾盐露天开采，钾肥生产、销售；道路普通货物运输。本公司子公司上海藏祥贸易有限公司主要从事贵金属、化工产品的销售业务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

我公司矿区面积：724.3493平方公里，KCL评估利用储量为 6,294.59万吨（评估报告已于2015年11月21日在巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公告），生产规模：200万吨/年。以上数据足以确保公司持续经营。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事钾盐露天开采，钾肥生产、销售，道路普通货物运输。本公司及各子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、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、27“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，

即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初

始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，

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。

（3）反向购买后，合并财务报表编制原则

合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

合并财务报表中的权益性工具应当以本次重组中发行的股本作为前期比较数据中的股本，法律上的母公司期初已发行股本作为本期增加数，前期比较数据和本期增加数的确定口径与个别报表相反。

法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，应以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉，小于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。

法律上子公司的有关股东在合并过程中未将其持有的股份转换为对法律上母公司股份的，该部分股东享有的权益份额在合并财务报表中应作为少数股东权益列示。因法律上子公司的部分股东未将其持有的股份转换为法律上母公司的股权，其享有的权益份额仍仅限于对法律上子公司的部分，该部分少数股东权益反映的是少数股东按持股比例计算享有法律上子公司合并前净资产账面价值的份额。另外，对于法律上母公司的所有股东，虽然该项合并中其被认为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不应作为少数股东权益列示。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
A. 信用风险特征组合的确定依据	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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—2 年	30.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	30.00%

3—4 年	100.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，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等。
坏账准备的计提方法	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、半成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

产品成本核算方法：

按生产阶段、步骤作为成本计算对象、归集成本费用，期末在完工产品、在产品之间分配，光卤石车间无法直接归集的费用按盐田面积采用一定的方法进行分配。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

无

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际

支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合

收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益

16、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。固定资产仅在与其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
房屋建筑物及构筑物	年限平均法	15.00-20.00	0.00-5.00	4.75-6.67

机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

房屋及建筑物中的盐田、卤渠由于报废后不具有变现价值，残值率为0.00%。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

本公司未来转入固定资产的与钾镁盐矿床采掘相关的房屋建筑物、构筑物按照尚可开采年限内摊销。尚可开采年限依据相关部门核实的资源储量，并结合目前年度开采量及使用的生产工艺确定。

(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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

18、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括草原补偿费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额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,在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

(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,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义

务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

截止2017年12月31日，本公司无需要披露的股份支付。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

钾肥销售具体收入确认政策：本公司依据签订的销售合同，向客户指定的交货地点发货，待客户收到货物后，双方对账确认收货情况，根据合同约定依据市场行情双方协商确认结算单价进行结算，并开具发票后确认收入。收入确认依据为双方认可的结算协议、发票。

贸易业务具体收入确认政策：本公司依据签订的销售合同，以传真件、邮件形式向仓储公司出具提货单，由仓储公司过户或使用数字证书在仓储公司的网上仓储服务平台中自行过户，并取得仓储公司出具的过户单据后，双方依据合同约定价格或依据市场行情协商确认结算价，并开具发票后确认收入。收入确认的依据为双方认可的结算单、发票。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重

大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

33、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
--------------	------	----

(1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税钾肥收入 2017 年 7 月 1 日前按 13% 的税率、2017 年 7 月 1 日后按 11% 税率、应税运输收入按 11% 的税率、应税其他收入按 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	11%、17%
消费税	无应税项目	无

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、 5%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴（详见下表）	15%、25%
资源税	按应税收入的 8% 元计缴	8%
其他税项	按国家有关规定计缴	

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
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
格尔木藏格锂业有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
北京鲲泽贸易有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴

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）文件，格尔木藏格钾肥有限公司、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。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	173,284.28	1,270,109.55
银行存款	835,996,501.48	1,732,227,974.83
合计	836,169,785.76	1,733,498,084.38

其他说明

注：①截至2017年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币6,000,000.00元，系本公司由于诉讼事项被法院冻结银行账户，具体详见“六、78、所有权或使用权受限制的资产”。

②年末银行存款中有定期存款518,000,000.00元，分别为288,000,000.00元（存款期限为2017年3月31日至2018年3月31

日)、230,000,000.00元(存款期限为2017年7月4日至2018年7月4日)。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	899,443,246.91	775,224,751.98
合计	899,443,246.91	775,224,751.98

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,138,152,305.85	
合计	1,138,152,305.85	

(4) 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

注：截止2017年12月31日，本公司已贴现且在资产负债表日尚未到期而终止确认的应收票据金额为960,682,993.5元，对应的贴现费用为21,667,786.12元。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	722,123,149.93	100.00%	39,391,501.44	5.45%	682,731,648.49	187,578,222.53	100.00%	14,604,185.03	7.79%	172,974,037.50
合计	722,123,149.93	100.00%	39,391,501.44	5.45%	682,731,648.49	187,578,222.53	100.00%	14,604,185.03	7.79%	172,974,037.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	714,710,707.73	35,735,535.39	5.00%
1 至 2 年	4,671,081.64	1,401,324.49	30.00%
2 至 3 年	973,438.00	486,719.00	50.00%
3 至 4 年	1,767,922.56	1,767,922.56	100.00%
合计	722,123,149.93	39,391,501.44	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,787,316.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为528,979,220.79元，占应收账款年末余额合计数的比例为73.25%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为26,448,961.04元。

(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、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	772,039,847.19	99.95%	41,153,447.28	99.90%
1至2年	357,259.33	0.05%	42,781.67	0.10%
合计	772,397,106.52	--	41,196,228.95	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为710,002,980.73元，占预付账款年末余额合计数的比例为91.92%。

其他说明：

7、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：

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,167,135.68	100.00%	7,157,162.42	39.40%	11,009,973.26	147,993,499.80	100.00%	10,141,068.15	6.85%	137,852,431.65
合计	18,167,135.68	100.00%	7,157,162.42	39.40%	11,009,973.26	147,993,499.80	100.00%	10,141,068.15	6.85%	137,852,431.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,339,518.31	83,395.18	1.00%
2 至 3 年	1,057,570.85	317,271.26	30.00%
3 至 4 年	3,842,878.02	1,921,439.01	50.00%
4 至 5 年	460,557.66	368,446.13	80.00%
5 年以上	4,466,610.84	4,466,610.84	100.00%
合计	18,167,135.68	7,157,162.42	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,983,905.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 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：

(4) 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
母公司借款及资金占用费		119,413,165.39
保证金、押金	3,193,971.55	12,564,076.34
外部个人往来款	3,187,693.19	5,301,450.40
外部单位往来款	6,003,362.39	3,847,212.30
研究经费	3,390,000.00	3,390,000.00
员工个人备用金	1,208,734.86	2,094,161.33
代扣个人社保	1,139,779.88	969,192.38
其他	43,593.81	414,241.66
合计	18,167,135.68	147,993,499.80

(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
中科院青海盐湖研究所	研究经费	3,390,000.00	3-4 年	18.66%	1,695,000.00
陈天强	个人往来款	993,013.06	2-3 年	5.47%	297,903.92
陈天强	个人往来款	1,553,278.13	5 年以上	8.55%	1,553,278.13
格尔木金石钾业有限公司	单位往来款	2,039,162.45	5 年以上	11.22%	2,039,162.45
代扣个人社保	社保代扣款	1,139,779.88	1 年以内	6.27%	11,397.80
施文	个人备用金	546,283.20	2-3 年	3.01%	163,884.96
合计	--	9,661,516.72	--	53.18%	5,760,627.26

(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：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,535,977.63	1,831,424.79	49,704,552.84	31,593,936.87	1,831,424.79	29,762,512.08
在产品	216,682,031.60		216,682,031.60	201,300,206.44		201,300,206.44
库存商品	24,682,046.11	2,596,913.03	22,085,133.08	15,425,214.11	1,938,773.03	13,486,441.08
半成品	110,385,655.39		110,385,655.39	97,464,944.61		97,464,944.61
合计	403,285,710.73	4,428,337.82	398,857,372.91	345,784,302.03	3,770,197.82	342,014,104.21

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	1,831,424.79					1,831,424.79
库存商品	1,938,773.03	658,140.00				2,596,913.03
合计	3,770,197.82	658,140.00				4,428,337.82

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	长期积压未使用导致相关的原材料的可变现净值低于存货成本		
库存商品	长期积压未销售导致相关的产品的可变现净值低于存货成本		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司年末无用于债务担保的存货。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	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
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对债务承担方应收款项	14,550,830.00	36,066,580.00
待抵扣进项税	2,365,532.70	9,180,120.04
待认证进项税额	8,506,056.44	
合计	25,422,419.14	45,246,700.04

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售权益工具：	203,484,611.00		203,484,611.00	203,584,611.00		203,584,611.00

按成本计量的	203,484,611.00		203,484,611.00	203,584,611.00		203,584,611.00
合计	203,484,611.00		203,484,611.00	203,584,611.00		203,584,611.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
青海西宁农村商业银行股份有限公司	190,565,000.00			190,565,000.00					10.00%	11,438,613.00
青海格尔木农村商业银行股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					6.67%	
平安县农村信用合作联社	8,919,611.00			8,919,611.00					6.90%	
化隆回族自治县农村信用合作联社										
湟源县农村信用合作联社										
湟中县农村信用合作联社										
玉树农村信用合作联社	100,000.00		100,000.00							
合计	203,584,611.00		100,000.00	203,484,611.00					--	11,438,613.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	

(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	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,015,093.85			14,015,093.85
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,015,093.85			14,015,093.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,276,527.34			5,276,527.34
2.本期增加金额	667,395.64			667,395.64
(1) 计提或摊销	667,395.64			667,395.64

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,943,922.98			5,943,922.98
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,071,170.87			8,071,170.87
2.期初账面价值	8,738,566.51			8,738,566.51

(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

19、固定资产

(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	330,668,540.99	3,206,539,359.95	787,207,319.18	37,510,933.13	50,697,531.32	4,412,623,684.57

2.本期增加金额	19,343,012.86	170,011,230.25	126,827,895.68	1,299,310.69	646,759.19	318,128,208.67
(1) 购置			16,122,308.83	1,299,310.69	646,759.19	18,068,378.71
(2) 在建工程转入	19,343,012.86	170,011,230.25	110,705,586.85			300,059,829.96
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			79,385,679.94	2,875,319.60	1,675,610.24	83,936,609.78
(1) 处置或报废			79,385,679.94	2,875,319.60	1,675,610.24	83,936,609.78
4.期末余额	350,011,553.85	3,376,550,590.20	834,649,534.92	35,934,924.22	49,668,680.27	4,646,815,283.46
二、累计折旧						
1.期初余额	72,440,843.71	728,137,813.09	288,333,234.54	31,153,690.16	36,886,067.83	1,156,951,649.33
2.本期增加金额	19,929,876.04	182,205,543.07	80,755,716.00	54,557.50	4,435,348.11	287,381,040.72
(1) 计提	19,929,876.04	182,205,543.07	80,755,716.00	54,557.50	4,435,348.11	287,381,040.72
3.本期减少金额			70,146,870.60	2,744,341.33	1,592,014.72	74,483,226.65
(1) 处置或报废			70,146,870.60	2,744,341.33	1,592,014.72	74,483,226.65
4.期末余额	92,370,719.75	910,343,356.16	298,942,079.94	28,463,906.33	39,729,401.22	1,369,849,463.40
三、减值准备						
1.期初余额	3,098,575.21	1,107,444.79	4,678,267.94	183,878.95	10,893.85	9,079,060.74
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			1,517,734.77	7,325.00		1,525,059.77
(1) 处置或报废			1,517,734.77	7,325.00		1,525,059.77

4.期末余额	3,098,575.21	1,107,444.79	3,160,533.17	176,553.95	10,893.85	7,554,000.97
四、账面价值						
1.期末账面价值	254,542,258.89	2,465,099,789.25	532,546,921.81	7,294,463.94	9,928,385.20	3,269,411,819.09
2.期初账面价值	255,129,122.07	2,477,294,102.07	494,195,816.70	6,173,364.02	13,800,569.64	3,246,592,974.50

(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					
构筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他					
合计					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备及其他	
合计	

(5) 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	76,931,516.48	主要系本年转入固定资产的“年产 40 万吨氯化钾项目”车间厂房、干包车间，目前仍在办理中。

其他说明

注：①本期折旧额为287,381,040.72元。本期由在建工程转入固定资产原价为300,059,829.96元；

②年末所有权受到限制的固定资产情况详见“附注六、78、所有权或使用权受限制的资产”。

20、在建工程

(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
年产40万吨氯化钾项目	1,198,729.25		1,198,729.25	109,604,093.02		109,604,093.02
200万吨厂区仓储项目				87,192,589.14		87,192,589.14
办公楼	26,531,270.49		26,531,270.49	23,114,753.28		23,114,753.28
藏格新油库	5,319,914.88		5,319,914.88	5,256,914.88		5,256,914.88
机车库	7,187,404.89		7,187,404.89	2,837,837.84		2,837,837.84
15万吨热熔钾项目	113,786,333.09		113,786,333.09	1,032,314.43		1,032,314.43
固转液工程	4,956,542.79		4,956,542.79	5,064,834.58		5,064,834.58
技改工程	8,095,939.82		8,095,939.82	3,888,614.58		3,888,614.58
空压总站				1,827,465.14		1,827,465.14
安装队再建（四个渡槽）						
后勤污水处理						
其他	471,959.39		471,959.39	550,200.42		550,200.42
合计	167,548,094.60		167,548,094.60	240,369,617.31		240,369,617.31

(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
年产40万吨氯化钾项目	1,511,569,600.00	109,604,093.02	21,344,263.08	129,749,626.85		1,198,729.25	95.36%	99.00				募股资金

200 万吨厂区仓储项目	131,045,655.00	87,192,589.14	44,479,880.58	131,672,469.72			100.48%	100				募股资金
办公楼	21,000,000.00	23,114,753.28	3,416,517.21			26,531,270.49	126.34%	100				其他
15 万吨热熔钾项目	149,600,000.00	1,032,314.43	112,754,018.66			113,786,333.09	76.06%	99				其他
合计	1,813,215,255.00	220,943,749.87	181,994,679.53	261,422,096.57		141,516,332.83	--	--				--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用资料	3,087,247.94	4,644,099.23
专用设备	3,808,520.48	790,057.89
合计	6,895,768.42	5,434,157.12

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、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	商标权	非专利技术 (4号工艺)	软件系统	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	63,872,846.6 0			454,995,100. 27	55,000,000.0 0	350,000.00	106,199.99	574,324,146. 86
2.本期 增加金额	541,173.69			52,885,600.0 0			310,000.00	53,736,773.6 9
(1) 购置	541,173.69			52,885,600.0 0			310,000.00	53,736,773.6 9
(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	64,414,020.2 9			507,880,700. 27	55,000,000.0 0	350,000.00	416,199.99	628,060,920. 55
二、累计摊销								
1.期初 余额	6,647,832.57			177,080,707. 95	39,187,500.0 0	350,000.00	106,199.99	223,372,240. 51
2.本期 增加金额	1,570,533.61			32,193,974.6 3			36,166.69	33,800,674.9 3

(1) 计提	1,570,533.61			32,193,974.63			36,166.69	33,800,674.93
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	8,218,366.18			209,274,682.58	39,187,500.00	350,000.00	142,366.68	257,172,915.44
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	56,195,654.11			298,606,017.69			273,833.31	355,075,505.11
2.期初 账面价值	57,225,014.03			277,914,392.32				335,139,406.35

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：

注：本年摊销金额为33,800,674.93元。

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
-------------------------	------	------	------	------

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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	8,010,000.00		180,000.00		7,830,000.00
合计	8,010,000.00		180,000.00		7,830,000.00

其他说明

29、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	74,342,833.95	11,933,826.31	53,406,961.74	8,011,044.26
固定资产折旧年限差异	63,499,905.42	9,524,985.81	40,744,002.88	6,111,600.43
合计	137,842,739.37	21,458,812.12	94,150,964.62	14,122,644.69

(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	180,178,157.56	27,026,723.62	212,415,333.22	31,862,299.97
合计	180,178,157.56	27,026,723.62	212,415,333.22	31,862,299.97

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,458,812.12		14,122,644.69
递延所得税负债		27,026,723.62		31,862,299.97

(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	668.70	50.00
可抵扣亏损	23,197,142.31	
合计	23,197,811.01	50.00

(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
2022 年	23,197,142.31		
合计	23,197,142.31		--

其他说明：

注：可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产系本公司及孙公司北京鲲泽贸易有限公司计提坏账，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	70,416,528.29	42,323,439.27
环境治理保证金	8,398,482.00	8,398,482.00
合计	78,815,010.29	50,721,921.27

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

短期借款分类的说明：

注：2017年9月30日，本公司之全资子公司格尔木藏格钾肥有限公司与兴业银行股份有限公司西宁分行签订借款合同，取得3.00亿元短期借款，由本公司及肖永明、林吉芳夫妇提供连带责任担保。

(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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、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。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年之内	212,732,520.56	209,403,425.61
1 至 2 年	15,889,118.50	33,684,397.25
2 至 3 年	6,288,492.11	7,855,945.58
3 年以上	16,412,146.28	20,312,785.00
合计	251,322,277.45	271,256,553.44

(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
格尔木水利局	5,900,679.61	合同尚未履行完毕
浙江黄金机械	2,478,138.46	合同尚未履行完毕
青海省宏星建设工程有限公司	2,169,928.13	合同尚未履行完毕
藏格运矿一队（廖元）	1,634,862.73	合同尚未履行完毕
青海华兴投资集团有限公司格尔木建筑安	1,368,572.90	合同尚未履行完毕
王景林	1,296,871.90	合同尚未履行完毕
格尔木萧风选矿设备销售有限公司	1,069,004.26	合同尚未履行完毕
成都远见复合材料有限公司	1,004,921.18	合同尚未履行完毕
刘文	996,291.05	合同尚未履行完毕
青海盐湖工业股份有限公司	943,396.23	合同尚未履行完毕
耿兴光	926,982.30	合同尚未履行完毕
贾来斌	911,880.27	合同尚未履行完毕
合计	20,701,529.02	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	64,080,509.64	59,185,106.35
1 至 2 年	189,565.49	90.00
2 至 3 年	90.00	0.00
3 年以上	53,530.00	60,893.90
合计	64,323,695.13	59,246,090.25

(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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、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	17,692,817.90	136,851,151.99	136,999,642.73	17,544,327.16
二、离职后福利-设定提存计划	542.85	13,225,083.93	13,225,083.93	542.85
合计	17,693,360.75	150,076,235.92	150,224,726.66	17,544,870.01

(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	11,535,695.04	106,136,637.90	106,535,365.15	11,136,967.79

2、职工福利费		15,770,466.53	15,750,216.53	20,250.00
3、社会保险费	16,882.93	6,043,371.79	6,043,371.79	16,882.93
其中：医疗保险费	387.80	4,195,720.38	4,195,720.38	387.80
工伤保险费	16,475.74	1,602,987.80	1,602,987.80	16,475.74
生育保险费	19.39	244,663.61	244,663.61	19.39
4、住房公积金		7,956,337.59	7,956,337.59	
5、工会经费和职工教育经费	6,140,239.93	944,338.18	714,351.67	6,370,226.44
合计	17,692,817.90	136,851,151.99	136,999,642.73	17,544,327.16

(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	517.00	12,947,014.54	12,947,014.54	517.00
2、失业保险费	25.85	278,069.39	278,069.39	25.85
合计	542.85	13,225,083.93	13,225,083.93	542.85

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上年平均基本工资的20%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	120,095,269.92	90,736,187.39
企业所得税	119,728,133.63	87,302,593.53
个人所得税	16,233,929.23	167,954.00
城市维护建设税	7,558,588.50	6,351,741.57
矿产资源补偿费		31,801,080.11
资源税	66,932,980.09	59,486,609.43
其他	7,793,756.94	4,673,290.21
合计	338,342,658.31	280,519,456.24

其他说明：

39、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：

40、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	
合计	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：

41、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
母公司往来款	7,701,085.62	162,470,354.00
关联方借款	778,899.96	14,936,504.74
股权转让款	14,550,830.00	11,950,830.00
股权收购及待扣税金款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他经营性往来款	3,825,844.32	5,642,428.19
合计	27,856,659.90	196,000,116.93

(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
刘俊英、黄娜	11,860,000.00	尚未结算
西藏藏格创业投资有限公司	6,649,654.00	母公司往来款
柴达木地矿化工总厂	2,594,373.18	尚未结算
李刚	1,000,000.00	股权收购代扣税金款

合计	22,104,027.18	--
----	---------------	----

其他说明

42、持有待售的负债

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
一年内到期的长期借款	158,080,000.00	258,500,000.00
合计	158,080,000.00	258,500,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
抵押借款	178,080,000.00	486,580,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、43）	-158,080,000.00	-258,500,000.00
合计	20,000,000.00	228,080,000.00

长期借款分类的说明：

- ①抵押借款的抵押资产类别以及金额参见附注六、78、所有权或使用权受限制的资产。
- ②长期借款的利率区间为4.35%—4.90%。

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

(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、长期应付款

(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：

48、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:

49、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:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保		24,115,750.00	为玉源瓷业有限公司在华夏银行石家庄分行的 4,350 万元贷款担保纠纷
合计		24,115,750.00	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

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	5,230,000.00			5,230,000.00	
合计	5,230,000.00			5,230,000.00	--

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 镁助燃剂示 范工程技术 研究	4,750,000.00						4,750,000.00	与资产相关
合计	5,230,000.00						5,230,000.00	--

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	2,072,231,638.00				-78,452,116.00	-78,452,116.00	1,993,779,522.00

其他说明：

注：2017年5月10日，本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元总价回购注销本公司发行股份购买资产部分补偿股票78,452,116股，并经过本公司2017年第一次临时股东大会审议通过。

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）	997,433,960.48	78,452,115.00	40,594,941.74	1,035,291,133.74
其他资本公积	41,292,267.78			41,292,267.78
合计	1,038,726,228.26	78,452,115.00	40,594,941.74	1,076,583,401.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①本公司以1.00元总价回购注销本公司发行股份购买资产部分补偿股票78,452,116股，资本公积影响额为78,452,115.00元。

②本公司收购青海中浩天然气化工有限公司所持有的格尔木藏格钾肥有限公司0.78%的股权，该股权收购日对应的净资产为24,899,417.31元，支付对价款63,055,618.88元（支付70,845,076.38元中含分红款7,789,457.50元），对资本公积影响额为-38,156,201.57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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

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	40,057,909.74	39,449,592.30	40,464,238.89	39,043,263.15
合计	40,057,909.74	39,449,592.30	40,464,238.89	39,043,263.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①本公司在本年度共使用专项储备40,464,238.89元。

②本公司在本年度提取专项储备39,171,529.07元，因收购青海中浩天然气化工有限公司所持有的格尔木藏格钾肥有限公司0.78%的股权，影响278,063.23元。

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	275,240,394.68	113,907,800.25		389,148,194.93
合计	275,240,394.68	113,907,800.25		389,148,194.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

②本公司本年提取法定盈余公积111,747,123.31元，因收购青海中浩天然气化工有限公司所持有的格尔木藏格钾肥有限公司0.78%的股权，影响盈余公积2,160,676.94元。

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	2,531,804,215.66	1,713,733,314.95
调整后期初未分配利润	2,531,804,215.66	1,713,733,314.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,214,377,081.63	911,809,784.96
减：提取法定盈余公积	111,747,123.31	93,738,884.25
应付普通股股利	598,133,856.60	
期末未分配利润	3,036,300,317.38	2,531,804,215.66

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	3,127,263,482.30	812,226,714.00	2,556,421,663.32	704,780,059.26
其他业务	45,915,002.42	42,886,234.00	46,462,546.84	32,895,799.35
合计	3,173,178,484.72	855,112,948.00	2,602,884,210.16	737,675,858.61

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	17,974,321.79	16,538,621.25
教育费附加	8,088,716.45	7,112,435.06
资源税	201,927,767.32	191,295,756.21
房产税	2,628,520.86	102,609.69
土地使用税	1,238,096.82	2,955.09
车船使用税	187,583.84	966,528.10
印花税	10,442,495.58	985,480.11
地方教育费附加	5,392,477.62	4,741,623.38
合计	247,879,980.28	221,746,008.89

其他说明:

注: 各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
货物运杂费-长线运费	438,099,257.20	318,389,337.32
折旧费	20,866,485.89	26,565,209.08
货物运杂费-装卸费	20,385,262.32	11,876,157.06

货物运杂费-短倒费	8,334,514.14	3,465,363.08
工资福利	3,793,442.45	3,276,712.83
铁路专用线维护费	5,066,666.75	5,821,606.80
货物运杂费-短运费	1,110,528.00	1,169,706.00
物料消耗	1,832,113.16	1,094,364.10
货物运杂费-民工劳务费	389,354.36	364,992.72
其他	897,055.97	405,588.47
合计	500,774,680.24	372,429,037.46

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
矿产资源补偿费		12,260,127.65
无形资产摊销	11,834,275.81	35,811,464.37
职工薪酬	24,547,350.14	23,268,502.23
中介机构服务费	5,525,097.92	35,764,696.17
折旧费	4,355,254.67	4,808,944.91
业务招待费	2,570,510.59	2,674,468.77
差旅费	3,282,397.55	4,441,740.33
汽车消耗	2,385,384.32	2,305,580.25
办公楼租金	2,035,211.78	2,000,000.00
税金		2,662,131.66
其他	5,540,900.36	7,305,767.41
合计	62,076,383.14	133,303,423.75

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,471,264.95	67,752,686.65
减：利息收入	5,298,990.86	2,890,465.16
减：利息资本化金额		
汇兑损益		

其他	666,399.67	89,282.87
合计	48,838,673.76	64,951,504.36

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,803,410.68	641,516.19
二、存货跌价损失	658,140.00	27,939.02
合计	22,461,550.68	669,455.21

其他说明：

67、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：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,438,613.00	13,155,416.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		276,283.00
合计	11,438,613.00	13,431,699.20

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-3,519,733.77	-511,535.64
固定资产处置利得	722,710.53	
	-2,797,023.24	-511,535.64

70、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
青海省上市企业补助金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

71、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
与企业日常活动无关的政府 补助	4,407,662.00	2,548,320.76	4,407,662.00
其他	740,072.34	388,191.93	740,072.34
合计	5,147,734.34	2,936,512.69	5,147,734.34

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
格尔木市经 济商务科技 和信息化委 员会项目补 助款							1,500,000.00	与收益相关
海西蒙古族 自治州经济 和信息化委 员会奖补资 金							400,000.00	与收益相关
格尔木市场 监督管理局 平拍建设奖 励金							250,000.00	与收益相关
扩大失业保 险政策支持 企业稳岗补 助							368,320.76	与收益相关
格尔木昆仑 经济开发区 管理委员会 办公室奖励 金							30,000.00	与收益相关

格尔木昆仑经济开发区 财政局经济建设科氯化钾开发项目 保证金							120,000.00	与收益相关
中共格尔木市委办公室 目标考核奖励							50,000.00	与收益相关
青海省知识产权局发明 专利奖励款							40,000.00	与收益相关
青海省上市企业补助金						7,000,000.00		与收益相关
格尔木市2016年促投资 保运行稳增长专项资金						1,000,000.00		与收益相关
格尔木市中小企业上市 融资奖补资金						500,000.00		与收益相关
格尔木市稳岗补贴						259,662.00		与收益相关
高端创新人才经费						200,000.00		与收益相关
2016年度推进供给侧 结构性改革促进实体经济 发展奖补资金（第五批）						100,000.00		与收益相关
格尔木市第四批品牌 建设发展专项资金款						100,000.00		与收益相关
海西蒙古族藏族自治州 科学技术局						60,000.00		与收益相关

科学技术奖								
格尔木经信委慰问金						50,000.00		与收益相关
格尔木市2016年度企业贡献奖金						50,000.00		与收益相关
格尔木市2017年省州目标考核奖及工作人员优秀奖励金						30,000.00		与收益相关
海西州蒙古族藏族自治州黄标车报废补贴						53,000.00		与收益相关
格尔木市2016年度统计工作先进单位奖励款						5,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	9,407,662.00	2,758,320.76	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,310.00	207,880.00	2,310.00
非流动资产毁损报废损失	2,652,291.90	64,156.76	2,652,291.90
其他	9,465,679.54	267,297.05	9,465,679.54
合计	12,120,281.44	539,333.81	12,120,281.44

其他说明：

注：营业外支出中其他主要为本公司缴纳的税务局查补以前年度税费，计8,146,928.53元。

73、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	237,928,925.00	176,741,110.84
递延所得税费用	-12,171,743.78	-8,559,118.22
合计	225,757,181.22	168,181,992.62

(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	1,442,703,311.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	360,675,827.82
子公司适用不同税率的影响	-132,525,255.20
非应税收入的影响	-4,485,209.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,707,634.39
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	5,799,452.76
所得税费用	225,757,181.22

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
单位往来款	826,589.29	15,210,000.11
利息收入	5,298,990.86	2,888,624.38
政府补助	9,407,662.00	2,758,320.76
个人往来款	3,836,229.44	4,910,719.40
其他	8,703,059.25	6,107,783.50
合计	28,072,530.84	31,875,448.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
运费	615,000,000.00	361,249,162.70
铁路维护服务费	5,649,969.14	7,420,000.00
中介服务费	6,510,293.00	4,625,238.00
差旅费	2,061,538.67	4,685,163.72
往来款	946,610.72	3,100,000.00
业务招待费	2,938,817.11	3,099,399.48
仓储费	385,262.18	2,400,000.00
保证金		2,358,270.00
房租	2,236,928.00	2,000,000.00
装卸、短倒费	30,400,000.00	
捐赠		
劳务费		
其他	11,364,726.09	16,861,959.02
合计	677,494,144.91	407,799,192.92

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
反向购买增加合并范围收到现金		200,083,025.79
退付工程款		177,600,000.00
关联方往来款		
定期存款		
合计		377,683,025.79

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
购买资产款		7,862,047.56
合计		7,862,047.56

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
母公司偿债资金		134,013,254.32
借款		14,936,504.74
收回银行借款保证金		15,000,000.00
资金占用	123,020,630.77	
冻结账户解冻	21,506,787.61	
收法院退回多划款	1,051,431.62	
合计	145,578,850.00	163,949,759.06

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
法院扣款		167,368,043.39
银行冻结款	6,000,000.00	21,500,000.00
募集资金财务顾问费、验资费		30,250,000.00
手续费	632,578.00	
股份回购款	1.00	
合计	6,632,579.00	219,118,043.39

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	1,216,946,130.06	919,244,271.70
加：资产减值准备	22,461,550.68	669,455.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	288,048,436.36	245,975,345.55

无形资产摊销	33,800,674.93	35,811,464.37
长期待摊费用摊销	180,000.00	180,000.00
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）	2,797,023.24	511,535.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,652,291.90	64,156.76
财务费用（收益以“-”号填列）	53,471,264.95	67,752,686.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,438,613.00	-13,431,699.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,336,167.43	-3,360,144.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,835,576.35	-5,198,974.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,249,662.25	-100,638,654.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,238,334,525.10	-236,418,088.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-368,622,692.64	-508,603,991.84
经营活动产生的现金流量净额	-66,459,864.65	402,557,363.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	830,169,785.76	1,556,170,596.77
减：现金的期初余额	1,556,170,596.77	270,503,375.06
现金及现金等价物净增加额	-726,000,811.01	1,285,667,221.71

（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	830,169,785.76	1,556,170,596.77
其中：库存现金	173,284.28	1,270,109.55
可随时用于支付的银行存款	829,996,501.48	1,554,900,487.22
三、期末现金及现金等价物余额	830,169,785.76	1,556,170,596.77

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

77、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：

78、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
货币资金	6,000,000.00	法院冻结
固定资产	827,233,852.13	本公司借款提供抵押担保
合计	833,233,852.13	--

其他说明：

注：①2017年8月，吉林省国诺投资有限公司因重大资产重组交割前形成的股权纠纷，向北京市朝阳区法院起诉本公司，要求支付违约金、矿山维护费等合计1,461万元，同时申请法院冻结了本公司600.00万元货币资金。截止审计报告日，该案件已调解结案，本公司已履行赔偿义务，法院正在依程序办理解冻手续。

②2014年9月28日，本公司以评估值为1,041,626,062.00元的构筑物及其他辅助设施（原值851,709,582.49元，净值500,395,720.97元）、评估值为153,075,591.00元的机器设备（原值149,433,230.84元，净值74,153,993.09元）作为抵押物，置换出2011年11月1日与中国农业发展银行格尔木支行签订的抵押借款合同，为期限为7年、金额为7.00亿元的借款提供担保，同时，肖永明及其配偶林吉芳为该借款提供连带担保责任。截止2017年12月31日借款余额为1.0808亿元；

③2010年7月27日，本公司以评估值为104,589.39万元的盐田、集卤渠等构筑物（原值613,589,532.38元，净值252,684,138.07元）作为抵押物，与中国国家开发银行签订借款合同，取得借款期限为10年、金额为5.00亿元的长期借款；同时，肖永明及其配偶林吉芳、西藏藏格创业投资有限公司为以上借款提供连带担保责任（担保金额为5.00亿元）。截至2017年12月31日借款余额为0.7亿元。

79、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
----	--------	------	-----------

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

80、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：

81、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：

2017年6月19日，本公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于控股子公司设立全资子公司的议案》：藏格钾肥为发挥自身资源优势，拓展公司经营与发展空间，拟在上海设立两家全资子公司。2017年6月23日，上海藏祥贸易有限公司在上海注册成立，注册资本3000万元人民币，法人代表赖毅。2017年7月11日，上海瑶博贸易有限公司在上海注册成立，注册资本3000万元人民币，法人代表吴卫东。

2017年8月31日，本公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司重大对外投资的议案》：为拓展本公司的业务领域，进一步提升公司的综合竞争力，为公司持续发展提供新的动力和增长点，藏格钾肥拟设立藏格锂业有限公司。2017年9月15日，藏格锂业在格尔木市注册成立，注册资本50,000.00万元人民币，法人代表肖瑶。

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
青海昆仑镁盐有限公司	格尔木市	格尔木市	氯化钾生产、销售		100.00%	反向购买
北京鲲泽贸易有限公司	北京市	北京市	贸易业		100.00%	投资设立
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
格尔木藏格锂业有限公司	格尔木市	格尔木市	电池级碳酸锂生产及销售		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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2017年6月19日，本公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司拟收购青海中浩天然气化工有限公司持有的格尔木藏格钾肥有限公司0.78%股权的议案》，收购价款7,084.51万元。

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》，本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公司0.78%的股权。本次股权转让完成后，本公司持有藏格钾肥公司100.00%股权，藏格钾肥公司成为本公司的全资子公司。

(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

--非现金资产的公允价值	63,055,618.88
购买成本/处置对价合计	63,055,618.88
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	24,899,417.31
差额	38,156,201.57
其中：调整资本公积	38,156,201.57

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	

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

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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**

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应收票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。于2017年12月31日，本公司的浮动利率借款合同金额合计为478,080,000.00元，固定利率借款合同金额合计为0.00元。

(2) 其他价格风险

本公司以市场价格销售钾肥产品，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，无重大的信用集中风险。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

公司持有的主要金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
金融资产：				
货币资金	836,169,785.76			836,169,785.76
应收票据	899,443,246.91			899,443,246.91
应收账款	714,710,707.73	7,412,442.20		722,123,149.93
其他应收款	8,339,518.31	5,361,006.53	4,466,610.84	18,167,135.68
金融负债：				
短期借款	300,000,000.00			300,000,000.00
应付账款	212,732,520.56	38,589,756.89		251,322,277.45
其他应付款	4,907,513.17	22,949,146.73		27,856,659.90
一年内到期的非流动负债	158,080,000.00			158,080,000.00
长期借款		20,000,000.00		20,000,000.00

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、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
西藏藏格创业投资有限公司	格尔木市	投资、销售公司	100000.00 万元	43.67%	43.67%

本企业的母公司情况的说明

注：西藏藏格创业投资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74.50%的股权，本公司的最终控制方为肖永明。

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八 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林吉芳	实际控制人之妻
青海中浩天然气化工有限公司	同一最终控制方
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	同一最终控制方
格尔木藏格兴恒投资有限公司	同一最终控制方
崇州世龙中胜酒店管理有限公司中胜大酒店	实际控制人之妹妹控制之公司
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
西藏藏青工业园华宁实业有限公司	实际控制人之妹夫施加重大影响之公司
成都顺宇置业有限公司	实际控制人之女儿控制之公司
成都世龙实业有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员共同控制之公司
肖永丽	实际控制人之妹妹
西藏中锋实业有限公司	同一最终控制方
四川省永鸿实业有限公司	本公司供应商

其他说明

注：本公司之二级子公司上海藏祥贸易有限公司通过西藏中锋实业有限公司（以下简称“西藏中锋公司”）采购铜精粉，该公司铜精粉主要从西藏巨龙铜业有限公司采购，西藏巨龙铜业有限公司与本公司属于同一实际控制方控制，故本公司基于实质重于形式原则，将本公司与西藏中锋公司的铜精粉采购业务按照关联交易进行披露。

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
格尔木通汇管业有限公司	采购 PE 管材料	12,700,305.46	23,000,000.00	否	5,464,544.17
肖永丽	运矿、装矿费	22,356,104.40	20,000,000.00	是	15,588,165.05
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	1,077,753.69	1,200,000.00	否	1,047,027.41
崇州世龙中胜酒店管理有限公司中胜	业务招待费、住宿			否	67,289.00

大酒店					
西藏中锋实业有限公司	铜精粉	106,644,208.23	0.00	是	0.00
合计		142,778,371.78		否	22,167,025.63

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
格尔木通汇管业有限公司	领用本公司柴油等	3,009.25	0.00
格尔木通汇管业有限公司	销售 PE 废板材	0.00	5,657,448.72
肖永丽	领用本公司柴油等	4,461,608.28	4,991,125.14
合计		4,464,617.53	10,648,573.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：2017年度本公司之孙公司上海藏祥贸易有限公司采购西藏中锋实业有限公司的铜精粉106,644,208.23元，本公司对贸易业务采用净额法核算，该项业务对营业成本的影响额为0.00元。

(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
成都世龙实业有限公司	房屋建筑物、机器设备	835,809.52	648,300.00
成都顺宇置业有限公司	房屋建筑物、机器设备	0.00	224,100.00
合计		835,809.52	872,400.00

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	房屋建筑物	1,952,380.95	2,000,000.00

关联租赁情况说明

注：2017年，本公司与青海中浩天然气化工有限公司签订租赁合同，租赁青海中浩开元大酒店第13层房屋，租赁期限自2017年1月1日起至2017年12月31日止，每年租金合计为1,952,380.95元。

。

(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
成都世龙实业有限公司、肖永明及其配偶林吉芳	200,000,000.00	2017年07月09日	2019年07月08日	是
肖永明及其配偶林吉芳	700,000,000.00	2018年11月01日	2020年10月31日	否
西藏藏格创业投资有限公司、肖永明及其配偶林吉芳	500,000,000.00	2020年07月27日	2022年07月26日	否
肖永明及其配偶林吉芳	300,000,000.00	2018年09月29日	2020年09月28日	否
合计	1,700,000,000.00			

关联担保情况说明

注：根据合同约定，担保方为本公司担保的担保期间为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年。

(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				
青海中浩天然气化工有限公司	778,899.96	2017年03月14日	2018年03月13日	不计息
合计	778,899.96			

拆出				
西藏藏格创业投资有限公司	105,000,000.00	2017年03月03日	2017年04月17日	同期银行贷款利率计息
合计	105,000,000.00			

(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
格尔木藏格兴恒投资有限公司	资产重组拟出售资产负债转让	0.00	147,958,652.44
青海中浩天然气化工有限公司	出售藏格钾肥 0.78% 股权	63,055,618.88	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,248,128.64	5,284,333.32

(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
预付款项：					
	西藏藏青工业园华宁实业有限公司			2,907,396.37	
	西藏中锋实业有限公司	236,355,791.77			
合计		236,355,791.77		2,907,396.37	
其他应收款					

	西藏藏格创业投资有限公司			119,413,165.39	1,194,131.65
	成都世龙实业有限公司	182,886.51	1,828.87	251,203.95	1,494.00
	成都顺宇置业有限公司			149,400.00	25,120.40
合计		182,886.51	1,828.87	119,813,769.34	1,220,746.05

(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：			
	肖永丽	4,162,935.24	7,589,073.32
	格尔木通汇管业有限公司	2,436,191.99	4,729,919.35
	青海中浩天然气化工有限公司	75,076.38	
合计		6,674,203.61	12,318,992.67
其他应付款：			
	西藏藏格创业投资有限公司	7,701,085.62	162,470,354.00
	青海中浩天然气化工有限公司	778,899.96	14,936,504.74
合计		8,479,985.58	177,406,858.74

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的股份支付。

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

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2013年12月11日邯郸中级人民法院作出的(2008)邯市执字第76-26号《民事裁定书》，对河北省高级人民法院就中国建设银行邯郸峰峰支行与金谷源控股股份有限公司、国林陶瓷(邯郸)有限公司、北京路源世纪投资管理有限公司、河南路桥建设股份有限公司，借款担保纠纷一案做出的(2005)冀民二初字第24号民事调解书执行终结裁定：本案在执行过程中，已将质押的股票、查封的股权处置完毕，因被执行人无其他财产可供执行，申请人也提供不出可供执行的财产。根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十七条第(六)项的规定，裁定如下：“河北省高级人民法院作出的(2005)冀民二初字第24号民事调解书执行终结。”后中国建设银行股份有限公司向法院申请执行异议，2016年2月16日，邯郸市中级人民法院作出(2016)冀04执异6号执行裁定书，驳回异议人中国建设银行股份有限公司峰峰支行的执行异议。截至本报告日，本公司尚未收到建行峰峰支行向河北省高级人民法院申请复议的相关材料。

(2) 本公司与刘俊英、黄娜、邢福立于2010年8月21日签订了《四川鑫伟矿业有限公司股权转让合同》。后刘俊英、黄娜、邢福立(“原告”)以公司未按约支付股权转让款为由，向邯郸市中级人民法院提起诉讼，邯郸市中级人民法院于2014年5月作出(2012)邯市民三初字第51号《民事判决书》，判令：1、原告与被告金谷源签订的《四川鑫伟矿业有限公司股权转让合同》依法不予解除；2、被告金谷源于本判决生效之日起三十日内，按中国人民银行同期同类贷款基准利率的四倍为计算标准，向原告支付违约金，被告路联对此承担连带给付责任；3、驳回原告的其他诉讼请求。俊英、黄娜不服该民事判决，遂于2015年向河北省高级人民法院提起上诉。2016年12月23日河北省高级人民法院做出《民事判决书》((2015)冀民二终字第144号)，判决：1、维持邯郸市中级人民法院(2012)邯市民三初字第51号民事判决的第一项、第三项；2、变更邯郸市中级人民法院(2012)邯市民三初字第51号民事判决的第二项为：金谷源控股股份有限公司于本判决生效之日起十日内，偿还刘俊英、黄娜、邢福立股权转让款2,381.00万元并支付自《承诺函》所确定的给付之日(2011年12月10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，具体还款数额及时间以法院查明事实部分的认定为准确。)3、路联就判决第二项所确定的金谷源应支付给刘俊英、黄娜、邢福立的款项承担连带给付责任。目前北京路源世纪投资管理有限公司正与债权方协商解决上述债务。

(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**

截至2018年4月27日止，除上述资产负债表日后事项外，本公司无需要披露的其他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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为氯化钾生产及销售业务、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。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	氯化钾生产及销售业务	贵金属及化工产品销售业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,014,207,370.66	158,097,253.26	-45,041,141.62	3,127,263,482.30
主营业务成本	858,519,602.07		-46,292,888.07	812,226,714.00
资产总额	7,870,982,669.74	807,993,970.53	-1,069,458,260.25	7,609,518,380.02
负债总额	3,689,437,663.21	670,554,961.69	-860,540,453.74	3,499,452,171.16

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
个别认定法组合	1,920,708,796.53		
合计	1,920,708,796.53		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 452.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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**(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**(1) 其他应收款分类披露**

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,928,548,524.20	100.00%	502.70		1,928,548,021.50	2,090,655,349.04	100.00%	50.00		2,090,655,299.04
合计	1,928,548,524.20	100.00%	502.70		1,928,548,021.50	2,090,655,349.04	100.00%	50.00		2,090,655,299.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	50,270.17	502.70	1.00%
合计	50,270.10	502.70	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例
个别认定法组合	1,928,498,254.03		
合计	1,928,498,254.03		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 452.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 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：

(4) 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
关联方往来款	1,928,498,254.03	2,090,650,349.04
备用金	50,270.17	5,000.00
合计	1,928,548,524.20	2,090,655,349.04

(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
格尔木藏格钾肥有限公司	内部单位往来款	1,928,498,254.03	2 年以内		
田章云	员工个人备用金	30,000.00	1 年以内		300.00
朱文才	员工个人备用金	20,000.00	1 年以内		200.00
韦红利	员工个人备用金	270.17	1 年以内		2.70
合计					
合计	--	1,928,548,524.20	--		502.70

(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	9,002,018,685.38	774,018,685.38	8,228,000,000.00	8,938,963,066.50		8,938,963,066.50

合计	9,002,018,685.38	774,018,685.38	8,228,000,000.00	8,938,963,066.50		8,938,963,066.50
----	------------------	----------------	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
格尔木藏格钾肥有限公司	8,938,963,066.50	63,055,618.88		9,002,018,685.38		774,018,685.38
合计	8,938,963,066.50	63,055,618.88		9,002,018,685.38		774,018,685.38

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

(3) 其他说明

注：根据上海立信资产评估有限公司出具的信资评咨字（2018）第30020号，本公司之子公司格尔木藏格钾肥有限公司相关资产组于2017年12月31日的市场价值为人民币828,000.00万元，故本公司对长期股权投资计提相应的减值。

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
其他说明：				

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	992,210,542.50	
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,224,400.46
其他		-2,197,116.11

合计	992,210,542.50	-11,421,516.57
----	----------------	----------------

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	-2,797,023.24	
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）	9,407,662.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,124,967.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,380,209.10	
小计		
减：所得税影响额	-421,247.70	
合计	-3,223,355.29	--

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	18.49%	0.610	0.610
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.54%	0.610	0.61

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

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、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；
 - (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - (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。
- 以上备查文件均完整置于公司董事会办公室。