



藏格矿业股份有限公司

ZANGGE MINING COMPANY LIMITED

2024 年半年度报告

2024 年 8 月 10 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司在半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，是基于当前的市场环境、行业趋势和公司实际情况做出的预测。投资者应充分认识到前瞻性陈述的局限性，并在做出投资决策时，综合考虑公司的财务状况、经营业绩、市场风险等因素。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中，详细描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者查阅并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,570,514,082 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	35
第六节 重要事项.....	41
第七节 股份变动及股东情况.....	47
第八节 优先股相关情况.....	51
第九节 债券相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	53

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、藏格矿业	指	藏格矿业股份有限公司
藏格钾肥	指	格尔木藏格钾肥有限公司，为藏格矿业全资子公司
藏格矿业投资	指	藏格矿业投资（成都）有限公司，为藏格矿业全资子公司
藏格锂业	指	格尔木藏格锂业有限公司，为藏格矿业全资子公司
藏格创业投资	指	西藏藏格创业投资集团有限公司（原青海藏格投资有限公司），为藏格矿业控股股东
永鸿实业	指	四川省永鸿实业有限公司，为藏格矿业控股股东的一致行动人
巨龙铜业	指	西藏巨龙铜业有限公司，为藏格矿业参股公司
中浩化工	指	青海中浩天然气化工有限公司，为藏格矿业关联自然人任职高管的公司
藏青基金	指	江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙），为藏格矿业参与认购的产业基金
西藏藏青基金	指	西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙），为藏格矿业参与认购的产业基金
麻米措矿业	指	西藏阿里麻米措矿业开发有限公司，为藏格矿业间接持股公司
钾肥	指	藏格钾肥生产、销售产品氯化钾（KCL）
碳酸锂	指	藏格锂业生产、销售产品碳酸锂
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《藏格矿业股份有限公司章程》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	藏格矿业	股票代码	000408
变更前的股票简称（如有）	藏格控股		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	藏格矿业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	藏格矿业		
公司的外文名称（如有）	ZANGGE MINING COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	肖宁		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李瑞雪	陈哲
联系地址	青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号	青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号
电话	0979-8962706	0979-8962706
传真	0979-8962706	0979-8962706
电子信箱	2671491346@qq.com	zgjf000408@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,761,658,045.18	2,796,382,160.48	-37.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,296,993,823.01	2,026,128,616.11	-35.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,277,569,272.97	1,999,363,661.78	-36.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	351,655,943.90	1,295,053,083.61	-72.85%
基本每股收益（元/股）	0.8258	1.2901	-35.99%
稀释每股收益（元/股）	0.8258	1.2901	-35.99%
加权平均净资产收益率	9.84%	16.16%	-6.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	13,828,587,947.59	14,091,584,562.19	-1.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,125,955,577.52	13,057,776,309.67	0.52%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	251,500.69	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	791,058.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产	5,409,823.67	

生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	28,181.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,237,234.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-60,851,906.70	
股权转让补偿收益	202,772,000.00	
减：所得税影响额	-6,243,748.09	
少数股东权益影响额（税后）	-17,378.41	
合计	19,424,550.04	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
权益法核算的投资收益中归属于被投资单位的非经常性损益	-57,701,355.20	权益法核算的投资收益，站在被投资方角度穿透认定。
持有待售资产——加拿大超级锂业股份有限公司投资损失	-3,150,551.50	偶然性的资产减值损失
合计	-60,851,906.70	

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司所属行业发展情况

1、报告期内相关政策

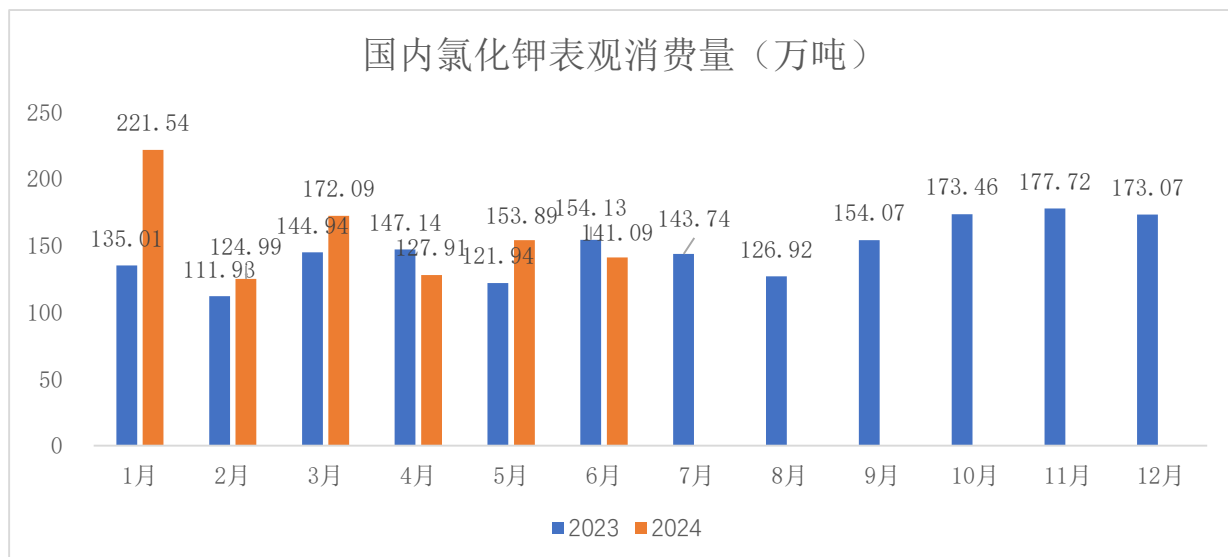
颁布时间	颁布部门	相关政策	相关内容
2024 年 2 月 3 日	国务院	《中央一号文件》	“确保国家粮食安全”列为首要工作重点，指出扎实推进新一轮千亿斤粮食产能提升行动。
2024 年 2 月 29 日	工业和信息化部 联合国国家发展改革 委、财政部等 7 部门	《关于加快推动制造业 绿色化发展指导意见》	到 2030 年，绿色工厂产值占制造业总产值比重超过 40%，大力发展绿色低碳产业，提高绿色环保、新能源装备、新能源汽车等绿色低碳产业占比。
2024 年 3 月 13 日	国务院	《推动大规模设备更 新和消费品以旧换新 行动方案》	促进汽车梯次消费、更新消费，组织开展全国汽车以旧换新促销活动，鼓励汽车生产企业、销售企业开展促销活动，并引导行业有序竞争。
2024 年 4 月 8 日	国务院	《新一轮千亿斤粮食 产能提升行动方案 (2024-2030 年)》	到 2030 年实现新增粮食产能千亿斤以上，全国粮食综合生产能力进一步增强；在严格保护耕地的基础上，粮食播种面积稳定在 17.5 亿亩左右、谷物面积 14.5 亿亩左右；粮食单产水平达到每亩 420 公斤左右。
2024 年 4 月 17 日	商务部等 14 部 门	《推动消费品以旧换 新行动方案》	统筹“2024 消费促进年”活动安排和消费品以旧换新工作，开展“千县万镇”新能源汽车消费季、“全国家电消费季”“家居焕新消费季”等系列活动。
2024 年 4 月 24 日	商务部、财务部 等 7 部门联合印 发	《汽车以旧换新补贴 实施细则》	至 2024 年 12 月 31 日期间，报废国三及以下排放标准燃油乘用车或 2018 年 4 月 30 日前注册登记的新能源乘用车，并购买符合节能要求乘用车新车的个人消费者，可享受一次性定额补贴。其中，对报废上述两类旧乘用车并购买符合条件的新能源乘用车的，补贴 1 万元；对报废国三及以下排放标准燃油乘用车并购买 2.0 升及以下排量燃油乘用车的，补贴 7000 元。
2024 年 4 月 24 日	宜春市生态环境 保护委员会办公室	《关于进一步加强 对全市锂渣利用处 置指导的通知》	在 2025 年 9 月 1 日前，库存锂渣可按现有条件进行贮存。2025 年 9 月 1 日之后，未进行属性鉴别的库存锂渣必须落实相关要求，按危险废物标准进行贮存。
2024 年 4 月 29 日	发改委	《国家化肥商业储备 管理办法（修订征 求意见稿）》	国家化肥商业储备分为氮磷及复合肥储备、钾肥储备、救灾肥储备三部分。国家化肥商业储备运行遵循企业承储、政府补助、市场运作、自负盈亏的基本原则。国家化肥商业储备每轮承储责任期不少于 4 年，具体由国家发展改革委同财政部确定。每年度氮磷及复合肥储备时间为 6 个月，钾肥储备、救灾肥储备时间为 12 个月。
2024 年 4 月 29 日	农业农村部等七 部门	《2024 年全国农资 打假和监管工作要 点》	组织实施种子、肥料、农药、兽药产品质量监督抽查，对往年发现有不合格产品的加大抽检力度，线上销售的农资产品也要纳入监督抽查范畴。
2024 年 5 月 8 日	工业和信息化部 电子信息司	《锂电池行业规范公 告管理办法(2024 年 本)》(征求意见稿)	引导企业减少单纯扩大产能的制造项目，加强技术创新、提高产品质量、降低生产成本。
2024 年 5 月 11 日	江西省人民政府 办公厅	《关于促进我省锂电 新能源产业链高质 量发展的若干措施》	持续做强产业链条；加快打造先进制造业集群；强化技术创新驱动；推动循环梯次利用；拓展应用强化牵引；加大金融支持力度；加强项目规范建设；保障产业安全发展；强化生态环境保护；加大要素统筹保障力度。
2024 年 5 月 15 日	工业和信息化部 办公厅、国家发 展改革委办公	《关于开展 2024 年 新能源汽车下乡活 动的通知》	1) 活动进一步下沉到县域，选取一批新能源汽车推广应用比例不高、未来市场潜力大的典型县域城市，举行若干场专场活动；以此为中心辐射周边乡镇，结合地区实

	厅、农业农村部办公厅、商务部办公厅、国家能源局综合司		际开展若干场特色活动，形成“1+N”活动布局；2）鼓励各新能源汽车生产企业、销售企业、金融机构、充换电设施企业、销售和售后服务企业积极参加，结合以旧换新和县域充换电设施补短板等支持政策制定促销方案，建立完善售后服务体系。
2024 年 5 月 23 日	国务院	《2024—2025 年节能降碳行动方案》	1) 逐步取消各地新能源汽车购买限制。落实便利新能源汽车通行等支持政策。推动公共领域车辆电动化，有序推广新能源中重型货车，发展零排放货运车队。2) 要合理布局锂等行业新增产能，锂电池正负极项目能效须达到行业先进水平；3) 提出要提升可再生能源消纳能力：积极发展抽水蓄能、新型储能。到 2025 年底，全国抽水蓄能新型储能装机分别超过 6200 万千瓦、4000 万千瓦；各地区需求响应能力一般应达到最大用电负荷的 3%-5%，年度最大用电负荷峰谷差率超过 40%的地区需求响应能力应达到最大用电负荷的 5%以上。
2024 年 5 月 31 日	交通运输部等 13 部门	《交通运输大规模设备更新行动方案》	科学布局、适度超前建设公路沿线新能源车辆配套基础设施，探索超充站、换电站、加氢站等建设。开展邮政快递末端配送车辆更新，因地制宜制定新能源车辆更新计划，鼓励企业在符合要求地区大规模使用新能源无人配送车。
2024 年 6 月 7 日	工业和信息化部	《关于新能源城市公交车动力电池更换事项的公告》（征求意见稿）	贯彻落实《国务院关于印发〈推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案〉的通知》，做好老旧新能源城市公交车安全有序更换动力电池工作。

2、报告期内钾肥行业情况

（1）国内氯化钾市场需求情况

钾是重要的农业资源品，天然钾矿 90%用作钾肥。随着国内粮食需求的增长、农业现代化的推进和农业结构的调整，钾肥需求将进一步增长。除此之外，粮食的边际需求是生物燃料，长期角度看，原油价格上涨有望推动钾肥需求提升。

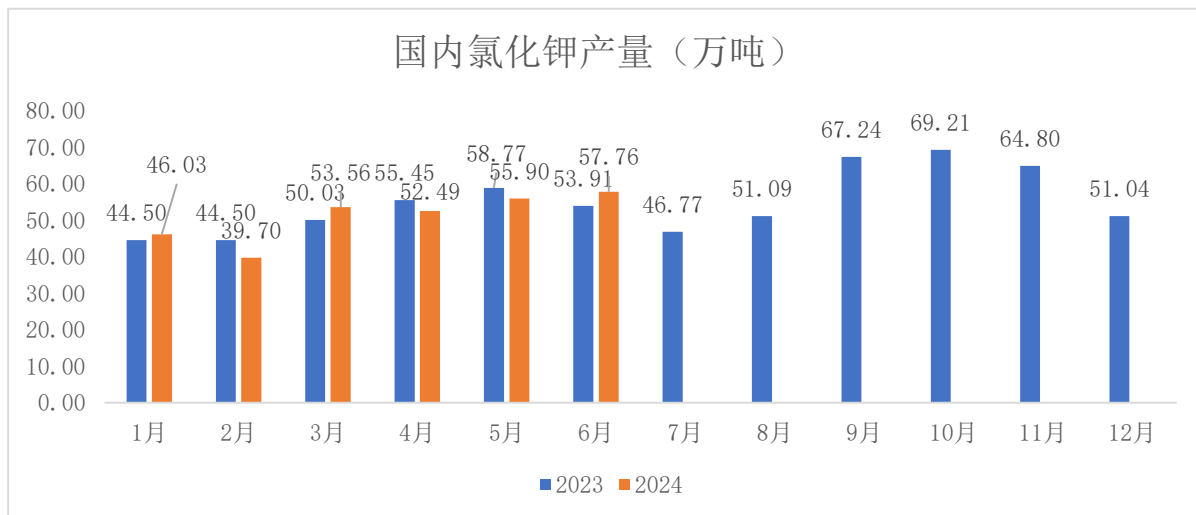


数据来源：百川盈孚

国内进一步加强粮食安全保障体系，钾肥市场需求提升。百川盈孚数据显示，2024 年 1-6 月份国内氯化钾表观消费量 941.52 万吨，同比增加 15.51%。下半年，国内将进入秋冬用肥旺季，有望进一步刺激钾肥市场整体需求。

（2）国内氯化钾市场供应情况

我国钾肥资源以含钾卤水为主，主要集中在青海柴达木盆地（80%）、新疆罗布泊盐湖地区（16%），国内最主要的钾肥生产企业为盐湖股份、藏格矿业。国内钾矿资源储量较低且持续供应能力不足，缺少可溶性钾资源，因此进口依赖度较高。

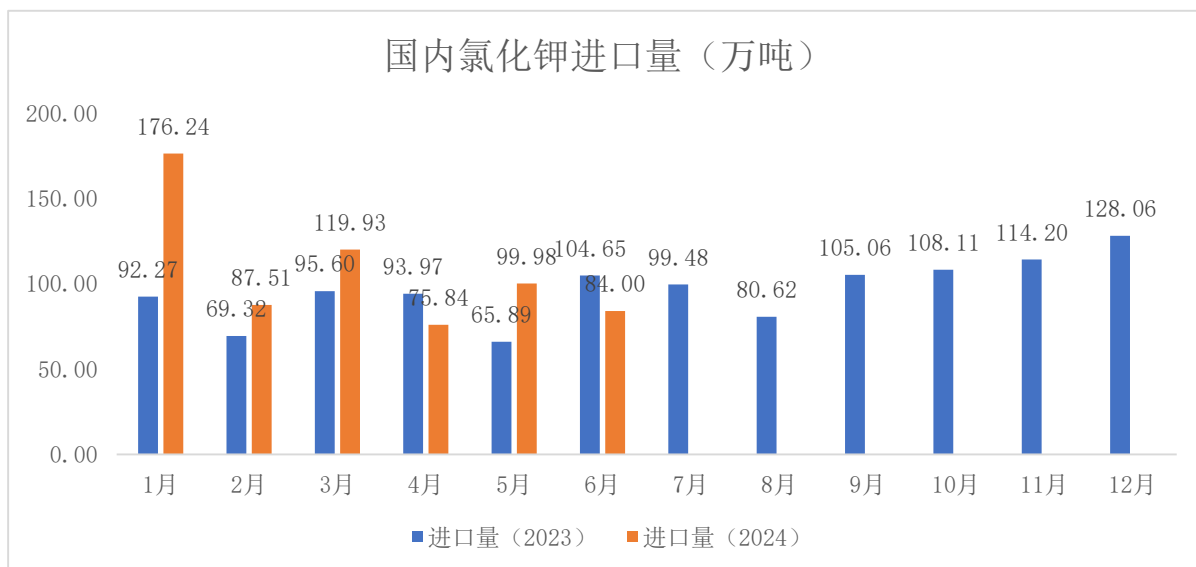


数据来源：百川盈孚

百川盈孚数据显示，2024年1-6月份国内氯化钾总产量约305.44万吨，同比减少0.56%。具体来看，2024年一季度国产氯化钾的产量高于2023年同期，进入二季度，4月份部分厂家装置检修，整体开工率下降，5月开始厂家恢复生产，整体开工率回暖。

（3）国内氯化钾进口情况

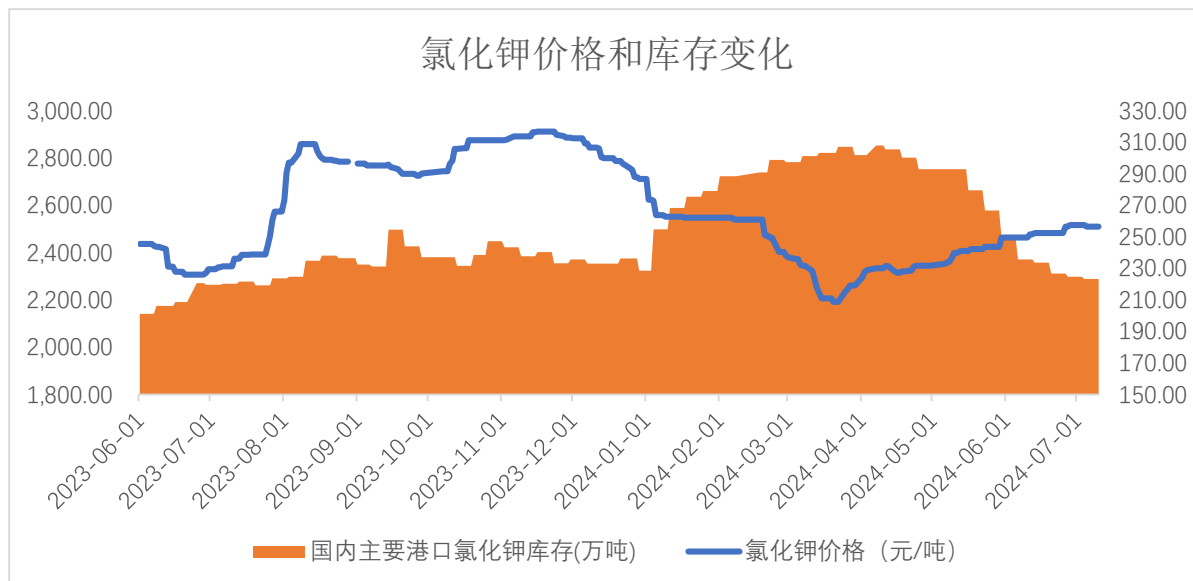
我国钾肥供需矛盾突出，产量受限于资源条件和开采成本，供给相对刚性；消费量随着人口增加和农业机械化，消费量稳步增长。百川盈孚数据显示，2024年上半年，氯化钾进口量为643.50万吨，同比增加23.35%。为解决国内钾肥供给困境，政府大力支持企业“走出去”寻找钾资源，着力建立海外钾肥基地反哺国内，缓解国内钾肥对外依存度较高的局面。



数据来源：百川盈孚

(4) 国内氯化钾价格走势

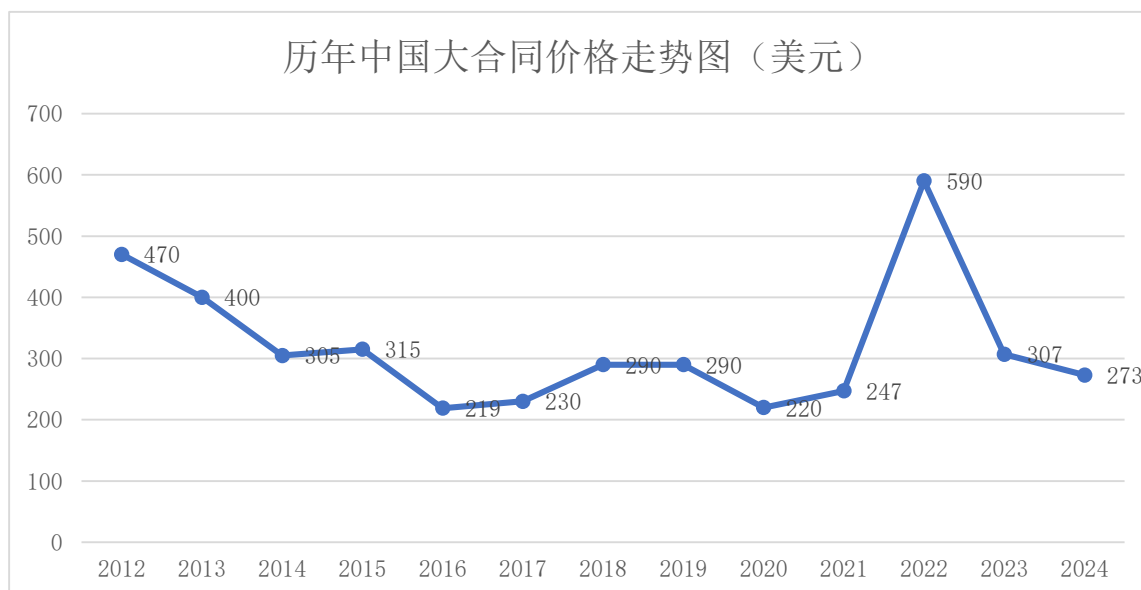
WIND 数据显示，2023 年 12 月下旬到 2024 年 3 月底，国内氯化钾价格宽幅下跌，4 月开始反弹。



数据来源：WIND、百川盈孚

2024 年一季度氯化钾价格下跌的主要原因是短期供需矛盾引发港口贸易商胀库。需求方面，在价格不断下跌的过程中，复合肥厂作为加工环节，尽可能推迟采购以规避库存跌价风险，需求不断后移。供给方面，一季度港口大船不断到货，库存不断上行。胀库压力下，港口贸易商不断压价去库，使得价格持续下行。下行的价格又进一步抑制需求，导致一季度钾肥价格整体呈宽幅下跌。自 4 月份以来，受播种前被抑制的复合肥需求释放，且港口到货量有所回落导致供给趋弱。两相叠加，国内港口钾肥供需格局于清明节易势，氯化钾价格同步反弹。

2024 年 7 月 9 日，2024 年度的钾肥大合同价格最终锁定在 CFR 273 美元/吨，较去年下跌 34 美元/吨。钾肥大合同的签订，为钾肥市场明确价格底线，叠加下半年秋耕补库，需求回暖有望对氯化钾价格形成支撑。历年钾肥大合同价格变动情况如下图所示：



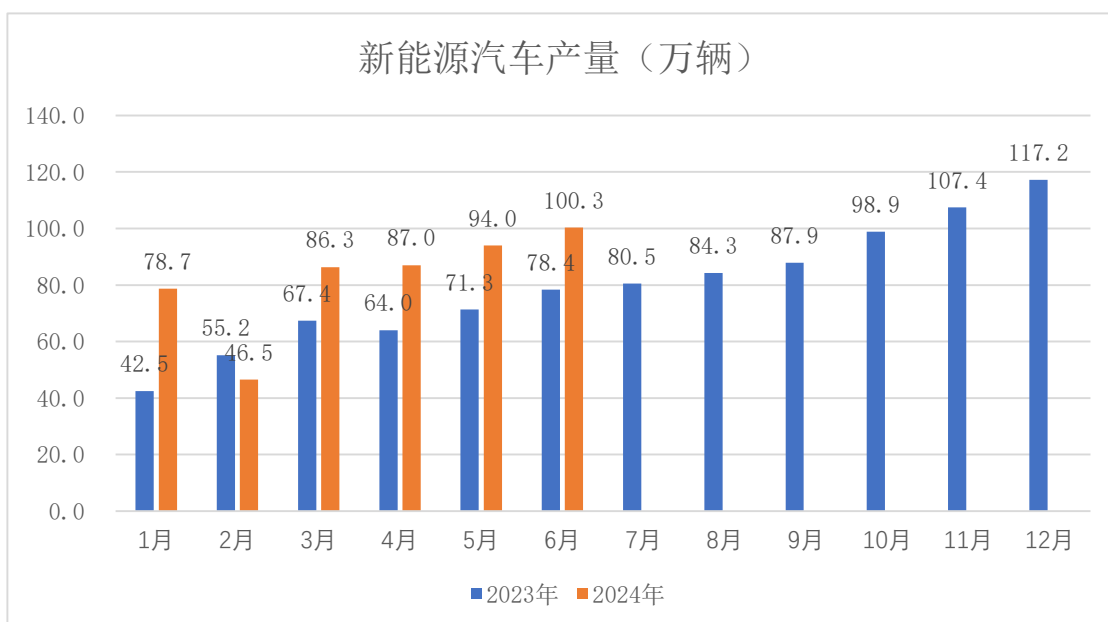
信息来源：Wind

展望下半年，大合同的落地有望为国内钾肥价格托底，未来氯化钾市场价格下行空间有限。长期来看，高油价和粮食安全战略拉动化肥需求，供给相对刚性，钾肥长期景气度有望保持向上态势。

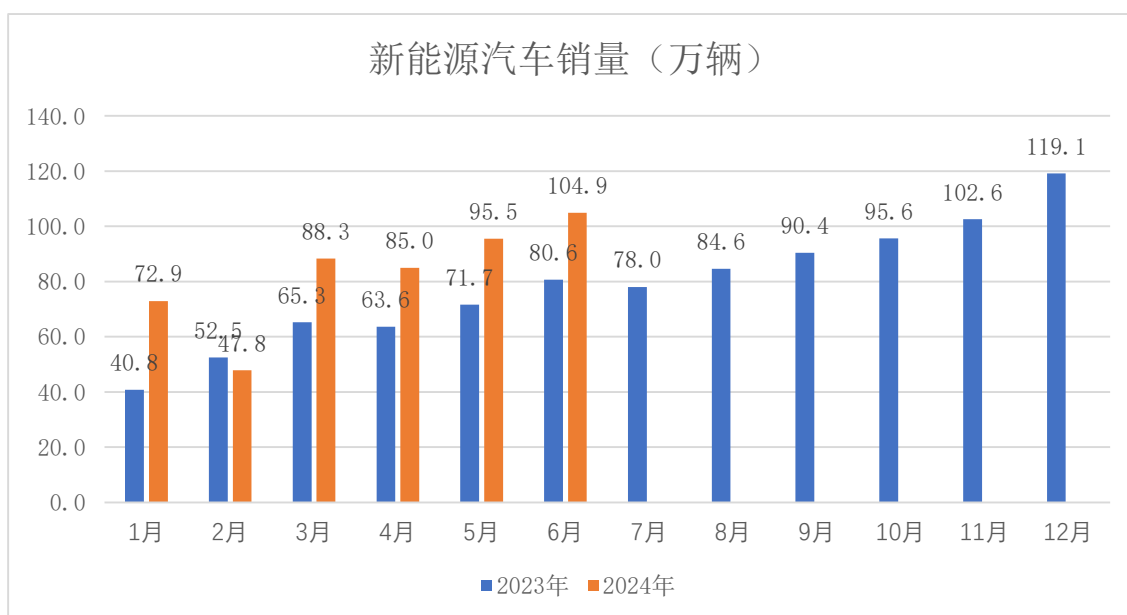
3、报告期内锂盐行业情况

(1) 国内锂盐市场需求情况

从消费端看，新能源汽车、储能仍是锂盐消费增长的主要驱动力。中国汽车工业协会数据显示，2024 年上半年，国内新能源车产量为 492.9 万辆，销量为 494.4 万辆，同比分别增长 30.1%和 32.0%，市占率达到 35.2%。电动化进程加速有利于培养市场消费习惯，为后期置换更高带电量车型提供潜在消费者，促进碳酸锂下游需求持续增长。

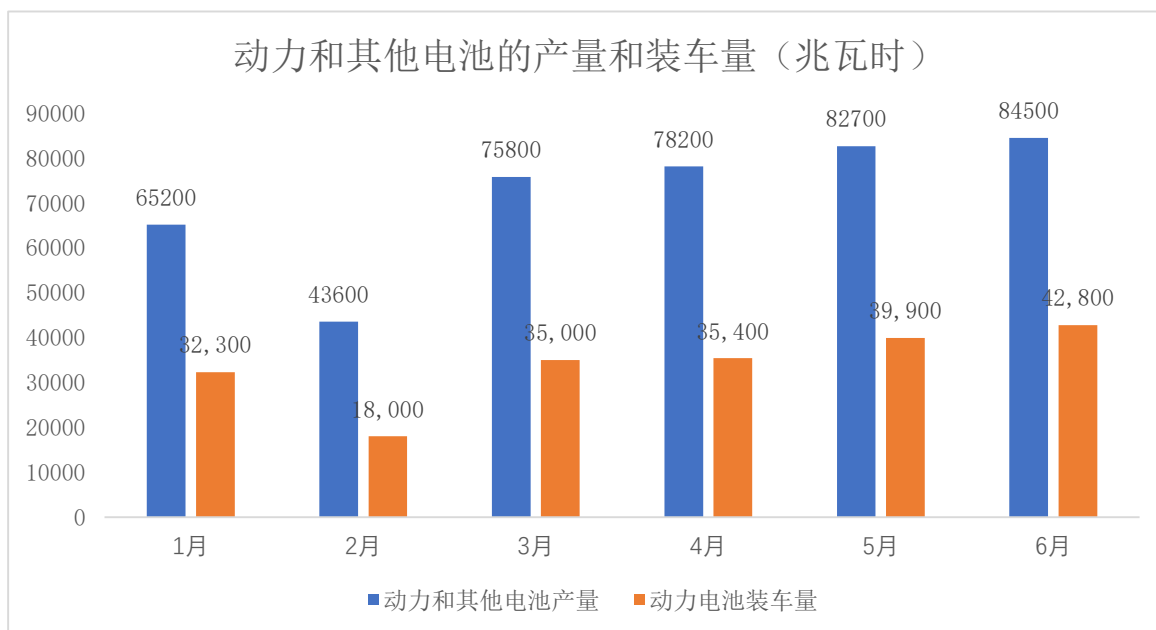


数据来源：Wind、中国汽车工业协会



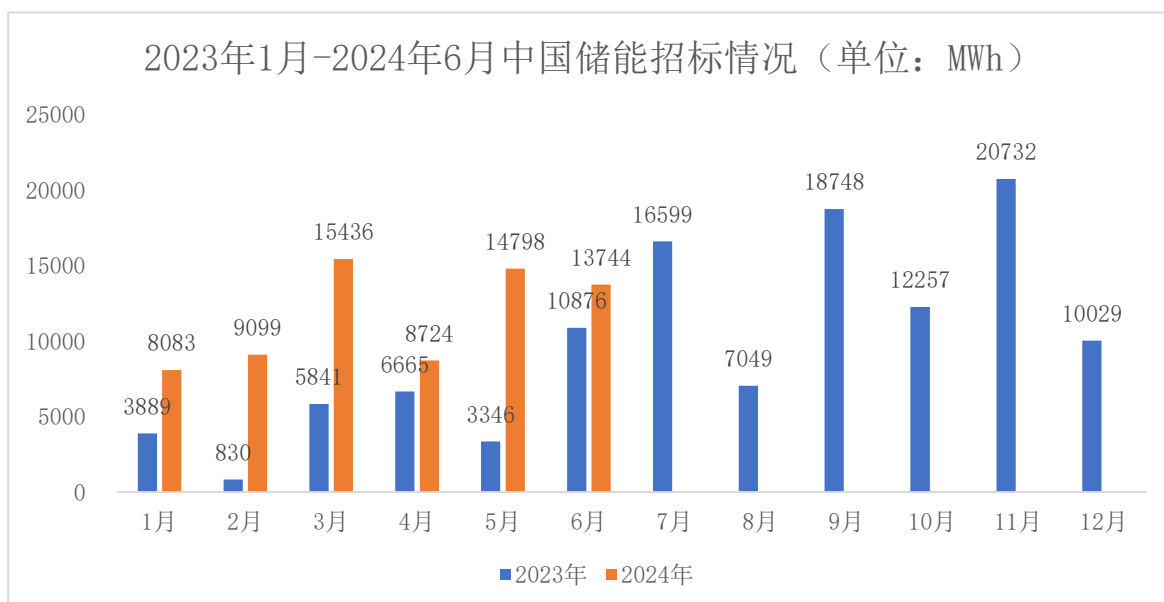
数据来源：Wind、中国汽车工业协会

具体到电池端，根据中国汽车动力电池产业创新联盟数据统计，2024 年 1-6 月，我国动力和其他电池累计产量为 430.0GWh，累计同比增长 36.9%；1-6 月，我国动力电池累计装车量 203.3GWh，同比增长 33.7%。



数据来源：Wind、中国汽车动力电池产业创新联盟

根据 ICC 鑫椏储能数据显示，上半年储能招标量提升明显，2024 年 1-6 月合计招标规模 23.36GW/68.88GWh，同比上涨 110.9%/122.2%。

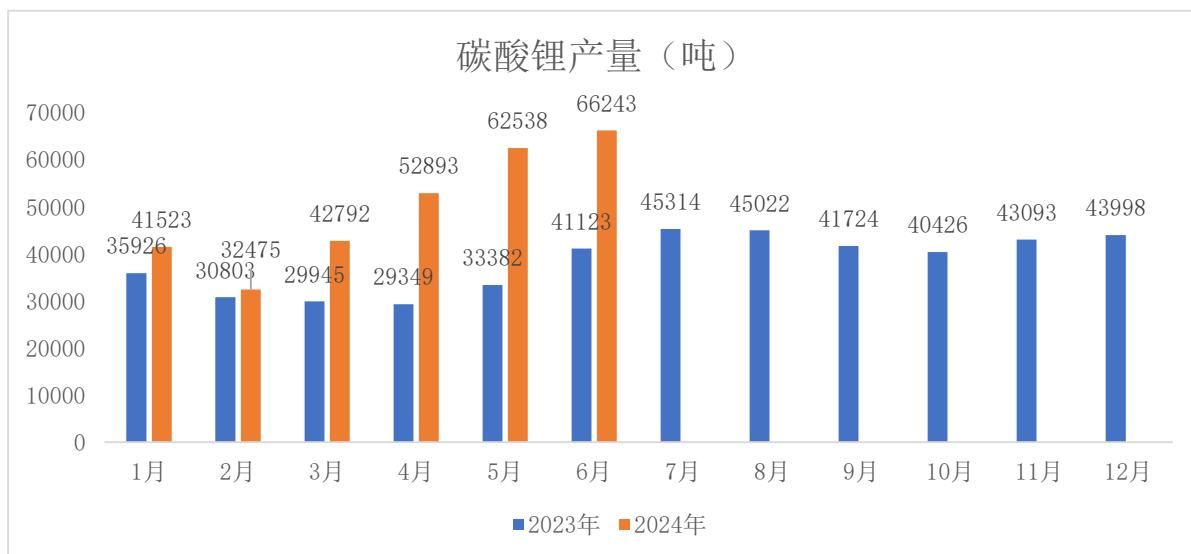


在能源结构转型及双碳目标的推动下，行业发展边际向上。当前锂盐行业已经处于底部位置，后续伴随电车、储能等需求的改善，锂盐长期向好趋势不变。

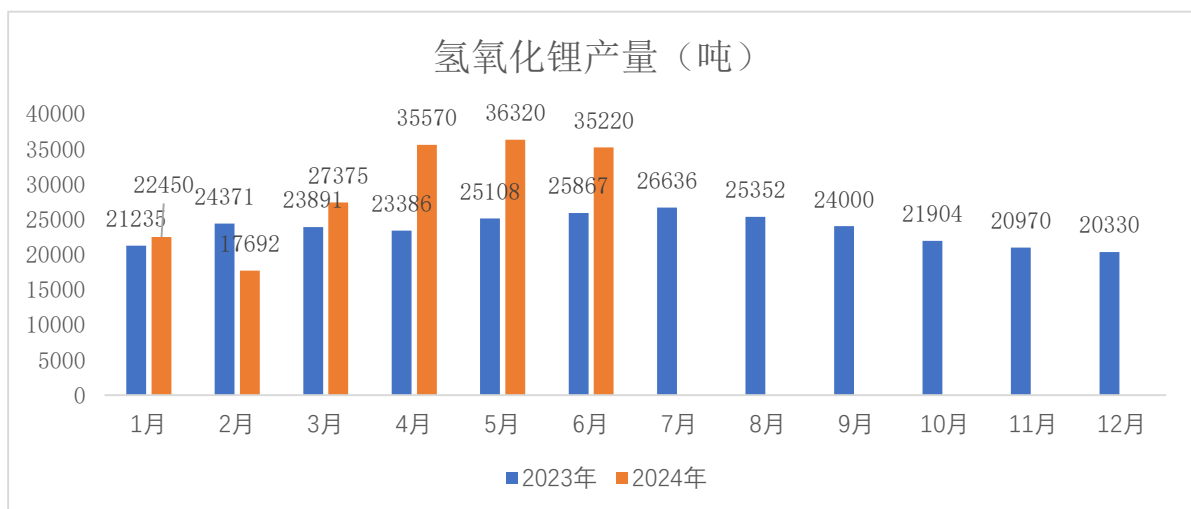
（2）国内锂盐市场供应情况

据中国有色金属工业协会锂业分会统计，2024 年 1-6 月，国内碳酸锂产量约 29.8 万吨，同比增

加 48.8%；1-6 月氢氧化锂产量约 17.5 万吨，同比增加 21.4%。五月份后，随着气温升高，盐湖产量回升，江西环保问题的影响消退，且辉石与云母产碳酸锂未见明显减产动作。整体来看，国内供应端暂未有减量迹象，但价格持续下跌后，预计部分高成本矿及锂回收将会受到影响，从而实现供给减少。



数据来源：中国有色金属工业协会锂业分会



数据来源：中国有色金属工业协会锂业分会

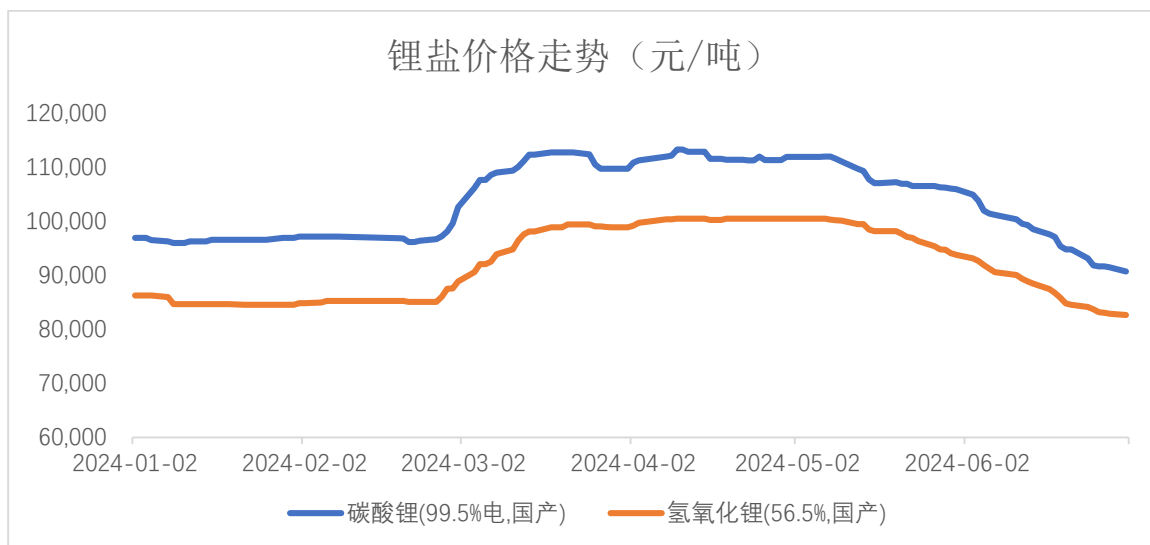
（3）国内锂盐市场库存情况

根据 SMM 统计数据，2024 年上半年碳酸锂整体累库较多，一季度库存由 7 万吨上升至三月初的 8.1 万吨，在三月中下旬出现短暂小幅去库后持续累库，截至 6 月底，现货库存为 10.69 万吨，其中冶炼厂库存为 5.34 万吨，下游库存为 2.58 万吨，其他库存为 2.77 万吨。从数据上可看出，冶炼厂经历一季度去库及二季度增产后，库存维持在相对适宜水平。

（4）国内锂盐价格走势

2024 年上半年锂盐价格整体偏弱，但在供需过剩的背景下，价格走势并没有单边下跌，而是在供给端亏损减产叠加环保扰动，需求端政策支持+需求前置的驱动下，呈现先强后弱的走势。下半年，随

着电车销售旺季到来，锂盐面临旺季备货，有望带动锂价上行。



信息来源：Wind

（二）报告期内公司的主要业务

2024 年上半年，公司依旧坚守企业初心，保持战略定力，持续聚焦钾锂两大主营业务，坚持稳中求进，脚踏实地。在保证察尔汗盐湖稳定产量的前提下，继续推进国内外重点项目，持续寻求钾锂矿产资源的储备与开发，在稳产的基础上逐年高产。

报告期内，公司实现营业收入 176,165.80 万元，实现归属于上市公司股东净利润 129,699.38 万元。截至报告期末，公司资产总额 1,382,858.79 万元，归属于上市公司股东的净资产 1,312,595.56 万元。

1、氯化钾业务

（1）产销量情况

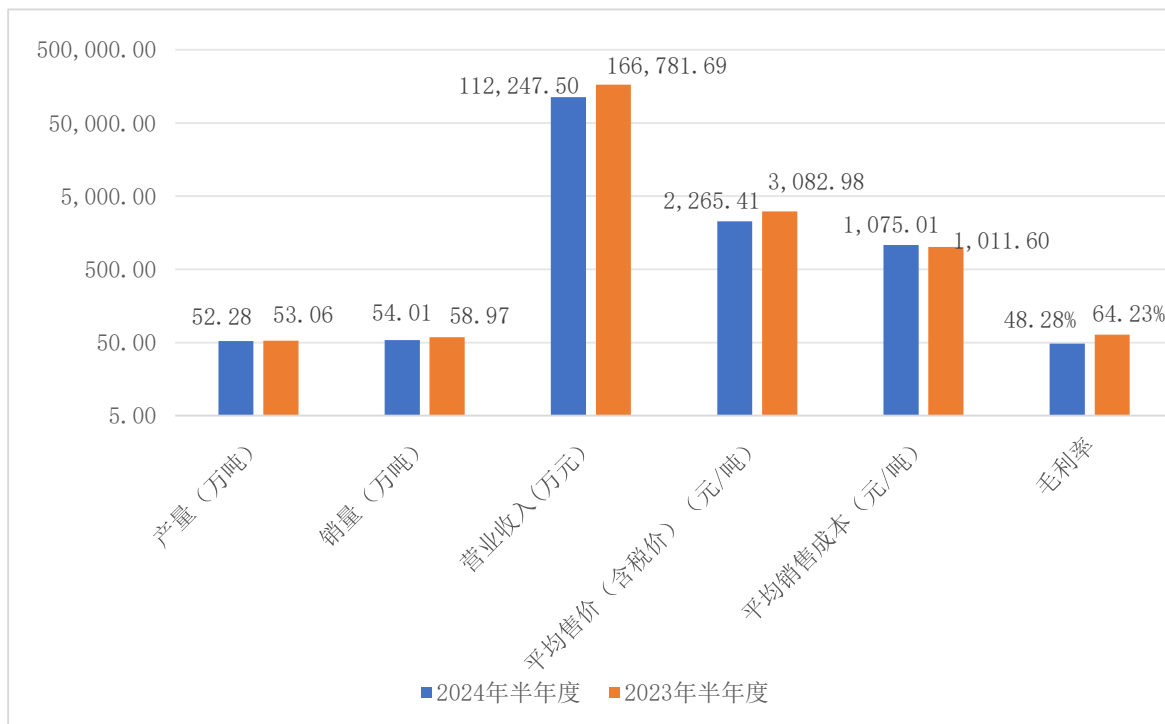
根据年初制定的 2024 年度生产销售目标，报告期内，公司实现氯化钾产量 52.28 万吨，完成全年产量目标的 52.28%，同比下降 1.47%；实现销量 54.01 万吨，完成全年销量目标的 51.83%，同比下降 8.41%。

（2）收入成本情况

2024 上半年氯化钾港口库存偏高位，导致上半年氯化钾价格偏低。报告期内，公司氯化钾平均售价 2,265.41 元/吨，同比下降 26.52%。平均销售成本 1,075.01 元/吨，同比上升 6.27%。

报告期内，公司实现氯化钾营业收入 112,247.50 万元，同比下降 32.70%；毛利率 48.28%，同比下降 15.95%。

具体图示如下：



2、碳酸锂业务

(1) 产销量情况

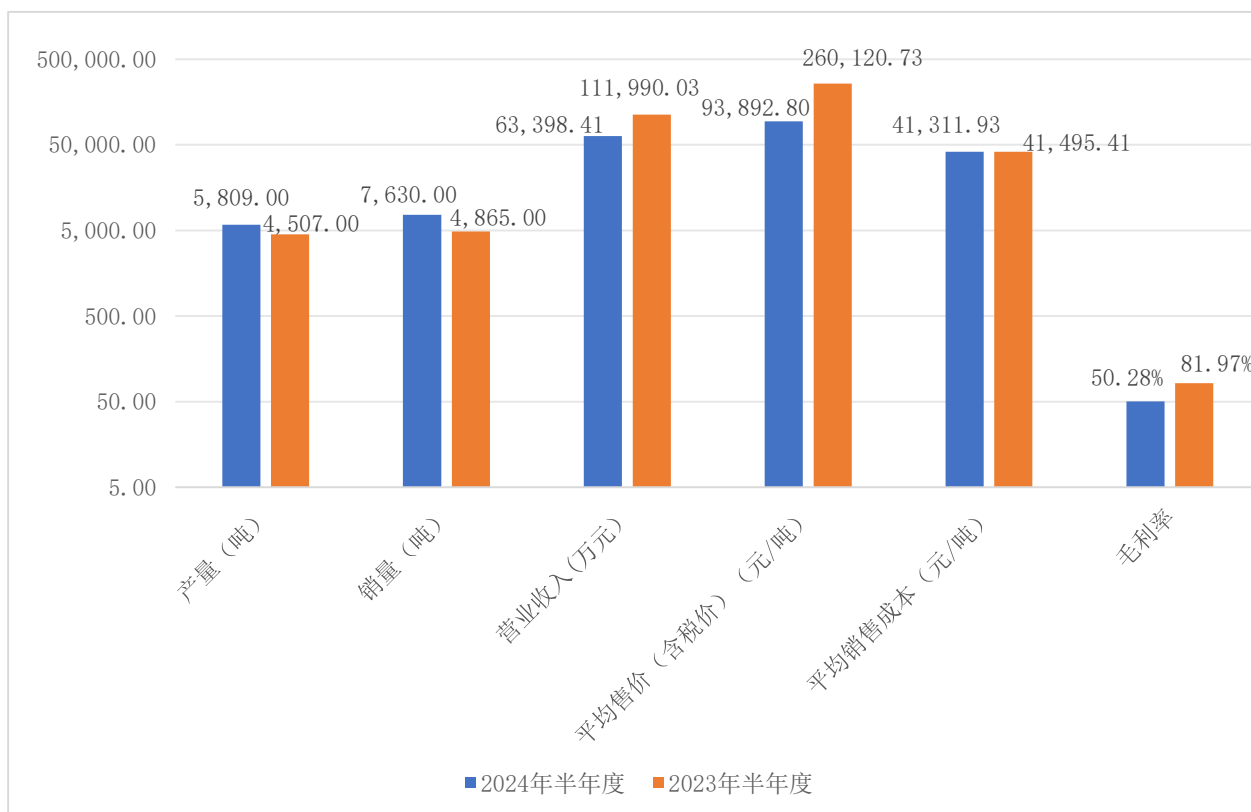
报告期内，公司实现碳酸锂产量 5,809 吨，完成全年产量目标的 55.32%，同比增长 28.89%；实现销量 7,630 吨，完成全年销量目标的 72.67%，同比增长 56.83%。

(2) 收入成本情况

2024 年上半年碳酸锂整体累库较多，市场供需失衡的现状短期内难以根本改变，2024 年上半年锂价在 9 万-11 万左右震荡。报告期内，公司碳酸锂平均售价 93,892.80 元/吨，同比下降 63.90%；平均销售成本 41,311.93 元/吨，同比下降 0.44%。

报告期内，公司碳酸锂实现营业收入 63,398.41 万元，同比下降 43.39%；实现毛利率 50.28%，同比减少 31.69%。

具体图示如下：



3、公司重点项目推进情况

(1) 西藏麻米错盐湖项目

西藏麻米错项目已完成生产车间选址、前期土地平整、部分矿区公路修建等工作，目前公司正在有序推进麻米错项目采矿权证的办理事宜。

(2) 老挝钾盐矿项目

老挝万象市巴俄县钾盐矿项目：老挝能源与矿产部已评审通过老挝项目公司向老挝政府提交的《万象市塞塔尼县纳格浩-巴俄县唐昆钾盐矿区勘探报告》，该报告估算探明+控制+推断钾盐矿石总量 62.85 亿吨，其中氯化钾资源总量 9.7 亿吨，探明+控制级别的氯化钾资源量占比超过 79%。后续老挝项目公司将推进《项目可行性研究报告》《环评报告》的编制和评审工作。

老挝万象塞塔尼县钾盐矿项目：目前正在开展野外钻探工程以及资料收集整理工作。

(3) 大浪滩黑北钾盐矿、碱石山钾盐矿、小梁山-大风山深层卤水钾盐矿东段

大浪滩黑北钾盐矿：目前正在编制《工业指标论证》，同时开展深层卤水的野外详查工作，预计于今年下半年完成第一批野外钻孔的所有工作。

碱石山钾盐矿：目前野外普查工作已经结束，4 月份通过野外验收工作，目前准备编写《普查报告》并提交送审。

小梁山-大风山矿区深层卤水钾盐矿东段：已编制完成《详查报告》并完成公司内部审核，目前正在编制《工业指标论证》，后续将向自然资源部提交审核。

(4) 结则茶卡与龙木错盐湖

西藏藏青基金正有序推进西藏国能矿业发展有限公司 34%股权的交易进程，截至本报告期末，已完成支付协议约定的第二期款项。后续根据协议安排，待股东会决议签署等一系列前置条件完成后，支付第三期款项。

（三）公司主要产品及其用途

公司主要产品为氯化钾和碳酸锂。

1、氯化钾

公司全资子公司藏格钾肥拥有青海察尔汗盐湖铁路以东 724.35 平方公里的采矿权，通过溶解固体钾矿、盐田摊晒生成光卤石原料，采用冷分解-浮选法工艺生产出优质的氯化钾产品，主要销售给下游复合肥企业生产农资产品。

2、碳酸锂

公司全资子公司藏格锂业利用盐田摊晒过程中排放的老卤为原料，采用自主研发的“连续吸附——反渗透浓缩纳滤除杂——MVR 浓缩——碳酸钠沉淀工艺”，从超低浓度卤水中提取锂元素，生产出电池级碳酸锂（ $\text{Li}_2\text{CO}_3 \geq 99.5\%$ ）产品，作为锂离子电池正极材料的基础原料，主要销售给下游锂电池正极材料生产企业和做锂电池的终端生产企业。

（四）公司经营模式

1、采购模式

为提高采购效率并兼顾灵活性，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。公司坚持与品牌供应商合作，不断提升采购质量，良好的商业信誉使公司拥有一批稳定而质优的长期合作供应商。

2、生产模式

公司经过二十年的快速发展，已经建立了完整的钾肥生产系统和 1 万吨碳酸锂生产线，钾肥、碳酸锂生产能力较为稳定。在每个经营年度末，公司根据当年的销售状况、自身的生产能力和未来的钾肥、碳酸锂价格走势、市场需求，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、碳酸锂生产计划，藏格钾肥、藏格锂业根据排产计划组织生产，开展生产经营活动。

公司生产模式为自产，公司高度重视生产管理，在部门之间、子公司之间建立了高效的沟通交流机制，在全公司范围内统筹及协调生产，满足客户在不同地区、不同时间的产品需求。

3、销售模式

公司生产的氯化钾、碳酸锂产品由销售部进行专业化管理，负责各渠道的建设及营销。公司采取直销与经销相结合的销售模式。

（1）直销模式：公司直接和客户签署购销合同，将产品销售给客户。钾肥作为重要的农业生产资料，其主要用途为生产各种复合肥。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。碳酸锂作为锂电池生产的基础原材料，公司首先选择直销下游电池正极材料生产厂家，谋求建立长期而稳定的战略合作关系。

（2）经销模式：指公司与经销商签署相关协议，由经销商实现对外销售。下游复合肥生产企业、锂电材料生产厂产能分散，针对公司销售网络无法覆盖到的部分地区，采用经销模式进行销售。产品销

售严格按照《销售管理制度》执行，合同的签批→订单的赊销管理→建立客户档案→来年订单的赊销管理。

4、结算模式

公司的产品销售主要采取款到发货的形式。具体流程为：签订销售合同后，财务确认货款到账，运输部门安排发运，发运完成根据运输报表结算开票。公司根据客户采购数量、金额、合作期限、信用程度等确定结算指标。

（五）市场地位

公司现为国内第二大氯化钾生产企业，全球盐湖提锂技术工艺领先企业。报告期内，氯化钾、碳酸锂业务是公司重要的营收来源和利润贡献点。公司拥有青海察尔汗盐湖 724.35 平方公里的采矿权，青海茫崖大浪滩黑北钾盐矿、碱石山钾盐矿、小梁山-大风山地区深层卤水钾盐矿东段详查探矿权，矿权面积达 1400 平方公里；通过参与藏青基金间接持有麻米措矿业公司 24.01% 股权，麻米措矿业公司持有麻米措盐湖，矿权面积 115.43 平方公里，探明液体卤水矿中氯化锂储量为 250.11 万吨，折碳酸锂 217.74 万吨；西藏藏青基金拟收购西藏国能矿业发展有限公司 39% 股权，该公司持有西藏结则茶卡盐湖和龙木错盐湖，碳酸锂资源储量达 390 万吨；与老挝政府签订钾盐矿勘探协议，特许经营矿区面积达 400 平方公里。上述资源的取得，奠定了公司未来持续健康发展的坚实基础，为公司成为一家具有影响力的高原矿产资源开发企业提供了充分的资源保障。

（六）主要的业绩驱动因素

报告期内，全球地缘政治风险加剧，经济复苏不及预期，除基本金属价格大幅上涨外，能源金属价格下行、化工品价格持续震荡，全球有色矿企面临成本控制和成长压力。面对复杂多变的经营环境，公司稳步实施经营计划，不断提升公司治理水平，持续提质增效，不断提高技术水平和生产效率，提升研发创新能力，加大产学研投入，持续规范采购管理，全力稳产稳销。

驱动因素 1：挖掘资源潜力。公司地处西北地区青海，拥有察尔汗盐湖丰富的钾锂等矿产资源，为公司生产氯化钾、碳酸锂提供了充足而可靠的原料保障。同时，公司具备开采低品位钾、锂资源的能力，通过固转液技术实现盐湖低品位固体钾矿的合理开发，凭借自主研发的“一步法”提纯电池级碳酸锂技术，解决了超低浓度卤水提锂的世界级难题，将锂回收率稳定在 95% 以上。

驱动因素 2：产品竞争力强。公司在氯化钾行业从业 20 余年，具有良好的品控能力和先进的工艺技术。公司钾、锂产品成本稳定，质量行业领先，客户资源优质，为公司获得稳定的经营性现金流奠定了坚实的基础。公司持续对碳酸锂、氯化钾的生产工艺、设备、技术进行完善和革新，降低生产成本，保持较高的毛利水平，在提高生产效率和产品质量的同时增强公司的市场竞争力。

驱动因素 3：引进和留住优秀人才为经营赋能。公司拥有一批稳定的核心管理、研发、技术人才，在引进、消化、吸收国内外先进生产工艺和技术的基础上，不断进行自主研发和技术改造，以满足市场日益提高的要求。经过二十余年的发展，公司已实现稳定的氯化钾生产，同时开拓创新，实现了盐湖提锂制取电池级碳酸锂的规模化生产，推动公司持续、稳定、健康发展。

二、核心竞争力分析

1、资源优势

矿产资源是矿业公司生存和发展的基础，资源储量优势是维持长期竞争力的基础。公司作为一家矿产资源开发企业，通过不断获取优质资源在竞争中形成优势，进而实现稳健且可持续的盈利。

公司抓住行业发展机遇，通过整合取得青海察尔汗盐湖铁路以东 724.35 平方公里的盐湖资源采矿权，伴生有钾、锂、镁、钠、硼、溴、碘等多种矿产品种；通过参与产业发展基金，以较低的成本取得了西藏阿里改则县麻米错盐湖资源储备，已探明的可利用氯化锂储量约 250.11 万吨，折碳酸锂约 217.74 万吨，且以湖表卤水矿为主；通过公开拍卖及股权收购取得青海省茫崖行委大浪滩黑北钾盐矿、碱石山钾盐矿、小梁山-大风山地区深层卤水钾盐矿东段资源储备，是以钾盐为主，伴生有锂、镁和芒硝的综合性矿田，探矿权合计达 1400 平方公里；与“一带一路”国家老挝政府签订钾矿资源勘探协议，在万象市塞塔尼县和巴俄县开展面积达 400 平方公里的钾矿资源开发；未来，公司仍将通过勘查、收购等措施进一步扩充自身的资源储备，加强公司长期发展的核心竞争优势。

2、技术优势

经过二十余年的发展，公司在低品位开采技术、资源综合回收利用及环保等方面具有行业领先的技术优势和丰富的实践经验。公司自主开发的“固转液项目”，实现对氯化钾含量低于 2%的低品位甚至超低品位钾矿的利用，确保钾盐矿的长期高效利用与国家战略资源的供给。公司电池级碳酸锂生产采用自主研发的“连续吸附+膜法除杂浓缩+电渗析浓缩一步法沉锂”组合工艺路线，可实现 50ppm 极低浓度的锂资源提取，并保证碳酸锂一次提取率稳定在 95%以上。

3、成本优势

公司的找矿勘查和开发运营成本控制能力处于行业领先水平。一方面，公司氯化钾产能地处中国腹地，销售无需海运，在全球钾肥行业中具备得天独厚的优势，叠加生产成本较低，使得公司氯化钾营业成本具备优势；另一方面，公司在锂盐板块持续优化生产工艺，提高吸附效率，降低原材料耗用，高效生产运营带来的成本优势凸显。

4、人才优势

公司拥有了一支经验丰富、作风过硬，长期从事盐湖资源开发利用的专业技术团队，特别在盐湖提锂技术领域，领军人物更是盐湖提锂技术的提出者和推广者，有着很强的管理能力和技术力量。公司还与多家科研院所、设备提供商开展密切合作，充分利用其科研能力和智力优势，提高公司的技术水平和研发能力。

5、质量优势

公司自成立以来，始终坚持“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，坚持“用户至上，质量信誉第一”的诚信服务理念，持续优化技术质量规范，确保公司对质量目标、质量标准、过程控制等环节实施规范化、流程化管理。藏格钾肥生产的氯化钾，于 2005 年通过了国家质量管理体系认证，于 2007 年被国家质检总局认定为“产品质量国家免检产品”、“蓝天牌”氯化钾产品被评为“中国钾肥十大品牌”，于 2014 年通过国家驰名商标认证；藏格锂业生产的电池级碳酸锂，于 2021 年获得 ISO9001:2015 认证机构认证，于 2022 年参与制定 GB/T23853-2022《卤水碳酸锂》国家标准检测方法等。

6、高原矿产资源开发优势

公司成立以来，立足青藏高原，起步青海察尔汗盐湖，进军西藏铜矿、盐湖。经过多年发展，具备应对高原高寒缺氧恶劣条件下生产作业的能力，具有丰富的盐湖资源开采经验，拥有盐湖资源开发的核心技术团队，找到了差异化的发展路径，制定了差异化的发展战略，立志成为高原矿产资源开发企业，跻身世界一流矿业集团。

7、新型绿色矿业发展模式优势

作为国家绿色矿山试点单位之一，公司一直将 ESG 可持续发展理念贯穿企业发展全过程，主动肩负起环境责任，坚持开发可循环、可再生资源，促进矿产资源综合开发利用。公司不断推动环境保护与经营发展相融合，以及矿产资源开发与生态环境保护的协调发展，以自身实践引领行业绿色可持续发展，为利益相关方创造长期价值。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,761,658,045.18	2,796,382,160.48	-37.00%	氯化钾、碳酸锂产品的销售价格同比下降；氯化钾销量同比下降
营业成本	897,132,835.18	806,155,095.84	11.29%	
销售费用	21,871,497.52	22,543,836.21	-2.98%	
管理费用	111,523,641.49	148,509,571.12	-24.90%	
财务费用	-7,946,054.17	-10,908,255.11	-27.16%	
所得税费用	72,238,616.99	245,498,222.67	-70.57%	利润总额下降导致所得税费用下降
研发投入	3,074,968.19	10,379,349.00	-70.37%	研发项目按进度进行，本阶段需要的研发人员和材料减少
经营活动产生的现金流量净额	351,655,943.90	1,295,053,083.61	-72.85%	营业收入下降导致销售商品、提供劳务收到的现金下降
投资活动产生的现金流量净额	-48,712,432.41	-999,177,782.91	95.12%	投资活动现金流出减少的幅度大于现金流入减少的幅度
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,787,204.89	-1,564,978,047.61	31.39%	本期收到控股股东补偿款，并且本期分配股利同比减少
现金及现金等价物净增加额	-770,744,607.81	-1,265,630,447.61	39.10%	投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额同比增长

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,761,658,045.18	100%	2,796,382,160.48	100%	-37.00%
分行业					
制造业	1,756,459,067.67	99.70%	2,787,717,251.71	99.69%	-36.99%

其他	5,198,977.51	0.30%	8,664,908.77	0.31%	-40.00%
分产品					
氯化钾	1,122,474,965.91	63.71%	1,667,816,945.60	59.64%	-32.70%
碳酸锂	633,984,101.76	35.99%	1,119,900,306.11	40.05%	-43.39%
其他	5,198,977.51	0.30%	8,664,908.77	0.31%	-40.00%
分地区					
国内	1,761,634,382.00	100.00%	2,796,382,160.48	100.00%	-37.00%
国外	23,663.18	0.00%	0.00	0.00%	100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,756,459,067.67	895,799,930.83	49.00%	-36.99%	12.20%	-22.36%
分产品						
氯化钾	1,122,474,965.91	580,589,932.80	48.28%	-32.70%	-2.67%	-15.95%
碳酸锂	633,984,101.76	315,209,998.03	50.28%	-43.39%	56.14%	-31.69%
分地区						
国内	1,761,634,382.00	897,132,835.18	49.07%	-36.81%	12.37%	-22.29%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

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	1,023,560,592.34	75.04%	主要系西藏巨龙铜业权益法核算确认的投资收益、股权转让补偿款	是，权益法核算确认的投资收益具有可持续性
公允价值变动损益	5,351,666.67	0.39%	交易性金融资产确认的损益	否
资产减值	-3,150,551.50	-0.23%	持有待售资产减值损失	否
营业外收入	132,807.93	0.01%		否
营业外支出	135,370,042.02	9.92%	主要系非流动资产报废损失和滞纳金	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	815,121,831.91	5.89%	1,586,758,909.32	11.26%	-5.37%	本期收到的货款减少
应收账款	95,624,624.26	0.69%	18,187,794.17	0.13%	0.56%	本期公司应对市场下滑行情，给予长期合作优质客户适当信用额度，导致应收账款余额增加
存货	416,544,423.38	3.01%	497,969,266.22	3.53%	-0.52%	
投资性房地产	5,514,482.19	0.04%	4,457,823.12	0.03%	0.01%	
长期股权投资	4,993,532,459.14	36.11%	4,129,848,994.72	29.31%	6.80%	
固定资产	2,638,617,366.37	19.08%	2,861,949,135.82	20.31%	-1.23%	
在建工程	100,080,303.96	0.72%	86,268,398.87	0.61%	0.11%	
使用权资产	22,103,750.22	0.16%	29,813,642.79	0.21%	-0.05%	
合同负债	170,254,358.21	1.23%	133,191,022.89	0.95%	0.28%	
租赁负债	7,095,936.62	0.05%	10,441,513.51	0.07%	-0.02%	本期支付租金

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	66,380,497.58	5,351,666.67	0.00	0.00	52,559,800.00	70,018,327.58	0.00	54,273,636.67
4. 其他权益工具投资	139,920,000.00							139,920,000.00
上述合计	206,300,497.58	5,351,666.67	0.00		52,559,800.00	70,018,327.58	0.00	194,193,636.67
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票质押保证金		870,798.48
保证金	9,800.00	21,952.83
司法冻结		9,518.29
应收款项融资质押（银行承兑汇票）		10,340,837.76
合计	9,800.00	11,243,107.36

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
52,559,800.00	1,135,308,018.00	-95.37%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☑不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601899	紫金矿业	24,828,641.00	公允价值计量	26,789,000.00	7,547,250.00	0.00	0.00	23,794,250.00	161,802.92	10,542,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600338	西藏珠峰	0.00	公允价值计量	0.00	-2,447,220.00	0.00	20,927,220.00	0.00	-4,087.98	18,480,000.00	交易性金融资产	自有资金
信托产品	1202302389	华宝信托	10,000,000	公允价值	10,399,000	0.00	0.00	0.00	10,399,000	-140,000	0.00	交易性金	自有资金

		博识-聚贤展弘1号集合资金信托计划	.00	计量	.00				.00	96.00		融资产	
基金	015340	同泰中短债A	0.00	公允价值计量	0.00	251,636.67	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00	25,251,636.67	交易性金融资产	自有资金
基金	ZXHBR2_0102	国信证券尊享回报1号-1	13,367,420.00	公允价值计量	13,373,648.79	0.00	0.00	6,632,580.00	20,006,228.79	5,981.94	0.00	交易性金融资产	自有资金
基金	009279	同泰恒兴纯债C	15,800,000.00	公允价值计量	15,818,848.79	0.00	0.00	0.00	15,818,848.79	34,556.12	0.00	交易性金融资产	自有资金
合计			63,996,061.00	--	66,380,497.58	5,351,666.67	0.00	52,559,800.00	70,018,327.58	58,157.00	54,273,636.67	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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	80,000.00	342,453.84	186,416.59	117,994.93	24,857.46	-5,396.49
格尔木藏格锂业有限公司	子公司	碳酸锂生产、销售	50,000.00	252,449.78	227,948.91	63,400.29	29,242.05	38,787.74
西藏巨龙铜业有限公司	参股公司	矿产品生产、销售	501,980.00	2,928,210.00	1,161,935.96	611,749.19	322,316.50	277,836.18

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

参股企业巨龙铜业持续扩大铜精矿产能，2024年2月22日，公司参股公司西藏巨龙铜矿二期改扩建工程项目获有关部门核准。项目预计2026年一季度实现试生产，达产后一二期合计年采选矿石量将超过1.1亿吨，年矿产铜将达30-35万吨，成为国内采选规模最大、全球本世纪投产的采选规模最大的单体铜矿山。

报告期内，巨龙铜业产铜8.1万吨，实现营收61.17亿元，净利润27.78亿元。公司持有巨龙铜业30.78%的股权，报告期内公司取得投资收益8.55亿元，占公司归母净利润的65.94%，投资收益同比增加2.7亿元，增幅46.10%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）安全生产风险

公司所属矿产资源地处青藏高原，高寒低压低氧的恶劣环境考验着人的意志和管理能力。由于自然灾害、外包单位失职，或者公司自身管理与监督不到位等客观或主观原因造成的一些突发性事件可能导致人员伤亡或生产设备、设施损毁事故的发生，甚至给周围生产、生活设施以及自然环境带来影响，从而可能使公司正常生产经营受到停产等影响，并可能给公司造成直接的经济损失、事故的赔偿、罚款，以及负面的社会影响。

应对措施：公司通过树立安全理念、强化责任主体安全意识、开展安全培训与应急演练、落实隐患排查与整治等措施，多措并举，牢牢守住安全底线。

（二）钾锂产品市场经营变化风险

市场需求等因素将会对公司经营业绩形成影响，从而导致业绩波动。公司主营的钾锂产品作为基础性原材料，易受经济周期、供需关系、市场预期、政策变化等众多因素影响，价格具有较高波动性。由于公司的收入及利润与钾锂产品的价格走势密切相关，其价格的大幅波动会带来公司经营业绩不稳定。

应对措施：公司将持续采取措施，加强技术研发，提高精细化水平，优化流程管理，强化成本控制，提高生产效率，继续保持高质量、低成本的领先优势。

（三）矿山资源勘查储量低于预期的风险

矿产资源的勘查和评估存在不确定性，这是矿产行业固有的风险。由于地质条件的复杂性，以及勘探技术的局限性，实际储量可能会与估计值存在较大差异。这可能导致公司不得不调整生产计划，甚至可能需要投入更多的勘探时间和资金来寻找矿产资源。这些额外的成本不仅增加了公司的开支，还可能影响公司的投资回报率。此外，如果实际储量低于预期，公司的长期生产和盈利能力可能会受到影响。

应对措施：矿产资源的勘查与储备对公司的持续发展起着重要的促进作用，公司将遵循可持续发展理念，严格执行矿产资源勘查的相关规定，做好前期准备，优选作业单位；做好统筹规划，合理布局；做好储量核实与开发利用方案，有效提高矿产资源的开采效率。

（四）新项目建设不及预期的风险

目前，公司通过参与产业基金投资开发西藏阿里麻米错盐湖，将启动首期 5 万吨项目建设，该盐湖地处青藏高原，平均海拔 4300 米以上，高寒缺氧、生态脆弱，其建设进度、投产计划以及市场需求可能不及预期。

应对措施：针对西藏地理环境和高原生态的特殊性，公司始终立足于生态环境要求，调整优化技术路线，采用绿色工业技术，实现清洁生产的目的，完全满足西藏特殊生态环境保护的高标准和高质量；公司凭借专业技术团队，成熟的项目建设经验，有信心、有能力确保项目顺利建成投产。

（五）环境保护风险

在钾肥、碳酸锂的生产过程中会产生废液、废渣、污水及粉尘，从目前生产运行情况看，藏格钾肥、藏格锂业的生产车间及配套措施均符合环境保护政策的相关要求。但随着时代的发展，社会对环境保护的意识不断加强，国家的环保政策会随着社会发展不断做出调整，环保标准逐渐提高，环保监管更加严格，提高环保技术、工艺要求，为满足未来可能更高的环保要求，公司将面临环保成本的增加。

应对措施：从源头考虑各个环节对环境可能造成的影响，大力推进行业推广的资源高效、低碳环保先进的减排技术。关注产业政策，识别国家环保法律法规及地方政策，以适应新的环保要求，同时推进绿色低碳循环发展，构建科技含量高、资源消耗低、环境污染少的绿色产业结构，加强产品设计、开发、生产、销售、储运、使用、回收、处理的过程管理，利用产业链优势，实现废物资源化利用，同时根据环保法规要求及相关标准，保障环保资金投入。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

公司于 2024 年 3 月 2 日披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》，具体内容及公司贯彻落实行动方案的具体举措如下：

（一）聚焦主业发展，加快资源布局与开发，致力打造多元化矿产资源的矿业集团

公司是一家专业性的矿业公司，自 2002 年成立以来，扎根青海察尔汗盐湖，依托 724.35 平方公里的盐湖资源，专注于国家战略性矿产资源的投资和开发。公司始终秉承“持续开发盐湖资源、作绿色发展引领者”的企业使命，主动服务国家战略，经过多年的发展已成长为国内第二大氯化钾生产企业，并在此基础上进一步布局碳酸锂开发，逐步发展成以钾锂双轮驱动的增长模式。同时，公司利用自身优势，积极推进国内外钾锂矿产资源的挖掘、储备与开发，并通过股权投资等方式布局矿产资源，如参股巨龙铜业实现对铜矿资源的延伸布局，逐步向多元化矿产资源的矿业集团迈进。

随着业务的快速发展，公司营收规模与净利润水平持续提高，其中营业收入自 2019 年的 20.19 亿元增长至 2022 年的 81.94 亿元，期间复合增速达 59.51%；归属于上市公司股东的净利润自 2019 年的 3.08 亿元增长至 2022 年的 56.55 亿元，期间复合增速达 163.81%。

（二）创新引领发展，增强核心竞争力

公司以创新为发展根本，深耕盐湖资源综合利用，以氯化钾与碳酸锂的生产销售为基础，实现了以“固转液”技术提取超低品位钾矿与从超低浓度卤水中提取电池级碳酸锂的规模化生产工艺，在行业内已形成领先的技术优势。

截至 2023 年 7 月，公司已取得发明专利 4 项，分别是一种固体钾矿的开采方法、一种从固体钾矿制备光卤石原料的方法、从超低浓度卤水中除杂提锂的方法、盐湖碳酸锂生产中排放的含硼废水生产高纯度硼砂的方法；取得实用新型专利 9 项，分别是一种新型生产装货用托盘、一种钾盐浮选搅拌装置、一种水平带式过滤机分料装置、一种氯化钾生产过程中的除杂装置、一种未干燥碳酸锂半成品振动下料装置、一种光卤石粉碎装置、一种矿泥回收装置、一种兑卤清洗装置、一种防止钻杆断裂的深层卤水钻井结构；处于实审阶段的技术专利 12 项。

公司持续加大研发投入力度，在保持已有技术优势的同时，以创新驱动发展，关注行业前沿技术发展并科学布局，持续保持技术领先优势。除市场领先的吸附加膜生产工艺，公司还持续开展矿区卤水监测、深层卤水资源综合利用技术研究、双极膜工艺制酸碱工艺试验、卤水制淡水及低温纳滤膜及浓缩工艺试验等，把握绿色开采最前瞻的学术动向。公司将持续强化研发投入，通过不断的技术创新，不断培育新质生产力，引领公司高质量发展。

（三）以高质量发展为目标，强化内部规范管理

公司将不断夯实内部管理和控制体系，不断完善公司治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。规范公司及股东的权利义务，防止滥用股东权利、管理层优势地位损害中小投资者权益。

公司将不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，提升内部控制运行效率，保障公司及全体股东的利益。公司管理层将进一步提升公司经营管理水平，不断提高公司核心竞争力、盈利能力和全面风险管理能力，以期实现长远发展，回馈广大投资者。

公司将在持续推动业务发展的同时，积极践行社会责任与绿色环保发展。2022 年公司首次对外发布社会责任报告，并持续颁布包括《董事会成员多元化政策》《人权政策》《环境保护政策》等系列围绕社会、环境与公司治理（ESG）政策声明。未来，公司将持续深入践行 ESG 理念，助力公司高质量发展。

（四）信息披露透明，加强与投资者沟通交流

公司认真履行信息披露义务，对经营管理情况和对公司产生重大影响的事项进行真实、准确、完整、及时、公平、简明清晰、通俗易懂地披露，确保所有股东平等的获得信息。公司主动披露对投资者投资决策有用的信息，强化行业竞争、公司业务、风险因素等关键信息披露，减少冗余信息披露。公司做好与投资者关系管理工作，常态化开展业绩说明会，杜绝炒概念、蹭热点行为，防范股票炒作风险。

公司一直高度重视投资者关系管理工作，不断完善投资者关系管理的工作机制和内容，实现尊重投资者、回报投资者、保护投资者的目的。随着公司关注度的逐步提高，公司进一步加强了与投资者的沟通交流，增加沟通的频率、深度和针对性，通过组织投资者实地参观调研、召开电话会议、参加策略会、互动易回复、投资者热线电话接听等多元化的沟通渠道与投资者保持良好互动。2024 年上半年，公司通过线上线下结合的方式，累计组织近 12 场业绩电话会、投资者调研等活动，全年先后交流投资者超

过 400 人次。在将公司价值有效传递给资本市场、让投资者对公司有更好理解和认可的同时，公司及时将投资者的关注点、观点等反馈给公司管理层，积极应对市场变化、响应投资者需求。

（五）践行以投资者为本的理念，注重股东回报

公司在关注自身发展的同时高度重视投资者合理投资回报，并以积极的现金分红回报股东。公司近三年（不含 2024 年）累计现金分红已达 702,018.18 万元，其中，2022 年公司共计派发现金股利 450,735.93 万元，占当期实现归母净利润的 79.71%；2023 年年度，公司向全体股东合计派发现金股利 251,282.25 万元占 2023 年年度归母净利润的 73.48%。

未来，我们将牢固树立回报股东意识，坚持以投资者为本，将“质量回报双提升”行动方案执行到位，切实增强投资者的获得感，为稳市场、稳信心积极贡献力量。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	56.52%	2024 年 04 月 10 日	2024 年 04 月 11 日	会议审议通过了关于公司 2023 年年度报告全文及摘要、2023 年度董事会工作报告、2023 年度监事会工作报告、2023 年度财务决算报告、2024 年度财务预算方案等议案，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 11 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊登的《2023 年年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

3、股东大会情况说明

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会。会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定。会议出席情况和决议内容如下：

公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 4 月 10 日在成都市高新区天府大道北段 1199 号 2 栋 19 楼会议室召开，会议由公司第九届董事会召集，董事长肖宁先生主持，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式。出席本次股东大会的股东和股东授权人数共计 54 人，代表股份数 893,300,416 股，占公司股份总数 56.5224%；出席会议的中小股东人数总计 48 人，代表股份数 28,577,179 股，占公司股份总数的 1.8082%。公司董事、监事和董事会秘书出席会议，公司高级管理人员、见证律师列席了本次会议。

本次会议审议通过了《关于公司 2023 年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度财务决算报告的

议案》《关于公司 2024 年度财务预算方案的议案》《关于公司 2023 年年度利润分配方案的议案》《关于公司董事 2023 年度绩效考核、贡献奖金确认及 2024 年度薪酬发放方案的议案》《关于公司监事 2023 年度绩效考核确认及 2024 年度薪酬发放方案的议案》《关于公司增补第九届董事会非独立董事的议案》《关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案》《关于修订〈独立董事工作规则〉的议案》。

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
朱建红	非独立董事	被选举	2024 年 04 月 10 日	公司发展、经营管理需要
孙晓红	副总经理	聘任	2024 年 01 月 19 日	公司发展、经营管理需要
徐磊	非独立董事	离任	2024 年 03 月 04 日	主动离职
杜强	副总经理	离任	2024 年 06 月 25 日	主动辞职

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.6
分配预案的股本基数（股）	1,570,514,082
现金分红金额（元）（含税）	408,333,661.32
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	408,333,661.32
可分配利润（元）	5,500,394,972.92
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
截至本报告披露日，公司总股本为 1,580,435,073 股，公司已通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 9,920,991 股，回购股份不参与本次权益分派。按公司总股本 1,580,435,073 股扣减回购专用账户股份 9,920,991 股后的股本，即 1,570,514,082 股作为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.60 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，公司本次现金分红总额为人民币 408,333,661.32 元（含税）。如在本方案披露之日至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动，按照“现金分红总金额不变、相应调整每股分配比例”原则实施分配。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
中高层管理人员、技术骨干人员、业务骨干人员	124	7,972,362	售出 13,870,683 股	0.50%	员工合法薪酬、自筹资金及法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
方丽	董事、副总经理	2,083,419	780,000	0.05%
张萍	董事、副总经理	2,083,419	780,000	0.05%
张生顺	副总经理	2,163,247	810,000	0.05%
秦世哲	副总经理	2,043,505	765,000	0.05%
田太垠	财务总监	2,043,505	765,000	0.05%
邵静	监事会主席	247,366	90,000	0.01%
李瑞雪	董事会秘书	127,624	45,000	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

本期实施员工持股计划分期摊销确认的股份支付费用 21,029,315.17 元,将减少报告期公司利润总额 21,029,315.17 元。根据受益对象将分期摊销确认的股份支付费用计入管理费用 18,182,547.30 元、销售费用 112,062.30 元、研发费用 160,089.00 元、营业成本 2,574,616.57 元,计入其他资本公积 21,029,315.17 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明:

1. 公司第一期员工持股计划第一个锁定期于 2022 年 7 月 29 日正常解锁,第二个锁定期于 2023 年 7 月 29 日正常解锁。

2. 根据本次员工持股计划的相关规定,锁定期结束后、存续期内,管理委员会根据持有人会议的授权,应于本次员工持股计划解锁日后于存续期内择机出售相应的标的股票。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司始终坚持环境保护、节能减排工作的推进与落实，积极响应“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，始终贯彻“持续开发盐湖资源、做绿色发展引领者”的企业使命，围绕公司经营目标，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，“最大限度地避免和杜绝事故”的安全生产目标，“保护优先、预防为主、综合治理、公众参与、损害担责”的环境保护原则开展各项安全环保工作。在国家环保要求不断提高的形势下，采用新技术、新工艺实现资源循环、综合利用，持续加大节能减排力度，促进企业与资源、环境的协调可持续发展。

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等环境保护法律法规，参照 ISO 14001 标准建立了环境管理体系，并制定《环保安全制度》《环保设施运行管理》《环境保护政策》等一系列内部环境管理制度。

环境管理架构方面，公司董事会负责监督环境保护相关政策的执行情况，并委派总经理直接负责环保管理工作，且由总经理负责定期召开 EHS 例会就环保相关工作进行监督检查与规划。为有效督促每位员工履行环境保护责任，公司现已建立环保目标责任制，将环保工作纳入生产经营目标考核之中，并根据环保指标完成情况对相关员工予以奖励或处罚。此外，公司与各子公司安全环保管理部门每年签订《安全环保责任书》，明确年度环保目标，促进各项目标任务落实到位。

（一）藏格钾肥其他环境信息

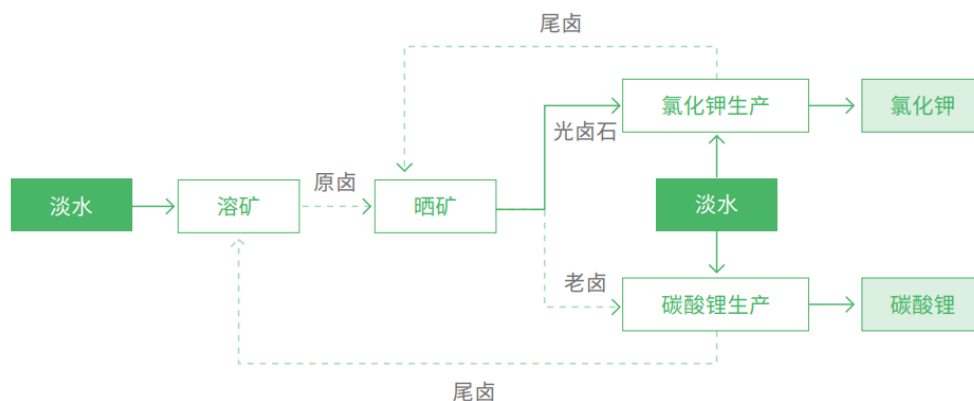
1、排污信息

主要污染物类别为废气，主要大气污染物为颗粒物、氮氧化物、二氧化硫。大气污染物排放浓度均符合排污标准。废水经污染防治设施处理后 100%循环利用，不外排。

2、防治污染措施和运行情况

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

水循环示意图：



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

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

(4) 固体废物处理措施：藏格矿业严格遵守《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《危险废物贮存污染控制标准》等法律法规与各项规定，坚持固体废物“减量化、资源化、无害化”原则，持续推进固废综合管理及利用。我们对产生的废弃物进行分类管理，并针对产生、贮存、转移环节建立统计台账，在有效实施废弃物合规处置的同时，促进废物减排及综合利用。此外，在危废管理方面，公司制定并实施了《危险废物管理制度》，并按相关要求设置防风、防雨、防晒、防渗漏的危废暂存间，分类存放各类危险废物，且按规定标识警告牌。同时，我们每年制定危废管理计划，并向主管部门备案，确保危废全流程合规管理。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

4、突发环境事件应急预案

为有效预防环境突发事件的发生，藏格钾肥不断完善突发环境事件应急机制，定期编制并更新《突发环境事件应急预案》，并根据实际需要制定了专项预案和现场处置方案，并定期组织开展了危险化学品事故应急救援演练、危险废物泄漏应急处理演练、火灾事故演练、特种设备事故演练、防洪演练等应急演练，对应急体系进行了评价与完善。

2024 年上半年，藏格钾肥开展特种设备事故应急演练、防洪防汛应急演练、消防安全应急演练等多项应急演练。



5、环境自行监测方案

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

（二）藏格锂业其他环境信息

1、排污信息

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

2、防治污染措施和运行情况

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

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

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

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

3、2023年8月通过了省级绿色工厂审核，2023年11月通过了国家级绿色工厂审核，2024年4月份完成了绿色工厂年度监督审核工作。

4、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

藏格锂业各项目环境影响评价手续齐全：藏格锂业2万吨/年碳酸锂项目一期工程于2018年12月建成，于2018年5月完成环境影响报告；于2018年7月11日完成环评批复，审批文件（西环审〔2018〕95号）；于2022年2月完成竣工环境保护验收，并在公司网站和国家相关网站进行了公示；于2023年3月通过环境管理体系认证工作并取得证书，于2024年3月完成并通过环境管理体系第一次年度监督审核工作。

5、突发环境事件应急预案

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

6、环境自行监测方案

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2024 年上半年，公司按照发改委、工信局、节能监察等部门能源相关的要求，参照国家相关政策法规，结合公司生产经营、生产装备、生产技术情况，采取了一系列措施，包括加强能源监管、加强节能降耗宣传等，具体情况如下：

1、为进一步提高能源利用效率，深度发掘在能源使用过程中存在的问题，藏格钾肥公司开展了能源审计工作并编制了能源计量审查报告。

2、节约资源是我国的基本国策，也是企业落实科学发展观，提高企业经济发展质量和效益、争抢企业核心竞争力的根本要求。为此，今年公司围绕节能降耗目标做了宣传工作，通过两次的节水宣传和节能降耗宣传活动，旨在提升公司内部员工的节能意识，推广先进的节能技术和管理经验，降低生产成本，增强企业的可持续竞争力。

3、更换低碳环保设备。燃烧器作为生产过程中的核心设备，燃烧器的燃烧技术是实现高效、稳定和清洁燃烧的关键，2024 年 5 月公司更换了 4 台低氮燃烧器，能有效降低氮氧化物排放。

未披露其他环境信息的原因

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

在当今全球化的商业世界中，企业已不仅仅是经济活动的主体，更是社会责任的重要参与者和推动者。公司自成立以来，在社会责任践行的道路上，始终秉持坚定的信念和积极的态度，不断探索与创新，力求为社会创造更大的价值。

（一）社会公益

1、公司 2023 年成立的“益行红光”公益项目在 2024 年上半年公益总投入逾 120 万元。“益行红光”公益项目在云南省玉溪市元江县因远镇、洼垵乡建立两座儿童成长中心，为当地留守儿童提供情感陪伴，帮助他们丰富生活、开拓视野；此外，“益行红光”公益项目组两次前往贫困地区向 4 所学校的贫困学生提供助学捐赠，帮助那些因疾病、意外等原因陷入困境中的孩子们。



2、为了全力促进格尔木市大格勒乡查那村村集体发展，公司向村集体捐款 20 万元。并向新华村联点帮扶的困难户家庭成员提供就业机会。用实际行动响应国家乡村振兴战略。



3、公司与格尔木社区共同开展党建共建、积极参加社区活动，2024 年上半年，公司志愿者积极参与“创建文明城市”、高考志愿咨询及当地旅游咨询等多项社会活动。

（二）员工关怀

多年来，公司始终坚持“企业即人、企业靠人、企业为人”的人文理念，视员工为家人，多渠道、多方式保障职工权益。

1、2024 年上半年，公司向 650 名职工发放生日蛋糕卡，向 364 名女员工发放“三八妇女节”专属节日卡，向 20 名退休职工赠送纪念品及福利。为丰富职工业余文化生活，公司向员工发放多种体育器材，让活力与健康相伴。

2、为丰富员工业余生活，公司举办了“三八”妇女节趣味活动、“五一”技能大赛、“五四”青年节歌咏比赛等活动。



这一系列的举措，全方位展现了公司在社会责任担当、社区友好共建、就业大力促进以及员工悉心关怀等方面的笃定决心和卓越成效。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件汇总	9,397.95	否	截至本报告披露日止,该部分案件中有的案件已结案,有的案件尚未结案。	截至本报告披露日止,该部分案件中有的案件已结案,有的案件尚未结案。尚未结案的案件对公司的影响存在不确定性。	截至本报告披露日止,部分案件执行完毕,部分案件未到执行阶段或正在执行中。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、2024年6月30日18:00时通过查询中国执行信息公开网,公司没有被执行信息。

2、2024年6月30日18:00时通过查询中国执行信息公开网,公司控股股东西藏藏格创业投资集团有限公司涉及的被执行信息如下:

(1) 终本案件

序号	案号	被执行人姓名/名称	组织机构代码	执行法院	立案时间	终本日期	执行标的(元)	未履行金额(元)
1	(2019)赣01执515号	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	南昌市中级人民法院	2019年09月29日	2020年02月24日	16,684,125.00	16,768,209.12

3、2024年6月30日18:00时通过查询中国执行信息公开网,实际控制人肖永明先生没有被执行信息。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
格尔木通汇管业有	实际控制人之妹夫	向关联方采购材料	PE管道	遵照公平、公正	市场价格	7.61		120	否	现金结算	7.61	2024年03月21日	巨潮资讯

公司	施加重大影响之公司			的市场原则									
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	公司关联自然人任高管	接受关联方的服务	住宿餐饮	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	44.54		254.76	否	现金结算	44.54	2024年03月21日	巨潮资讯
青海中浩天然气化工有限公司	公司关联自然人任高管	接受关联方的服务	房屋租赁	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	340.48		386	否	现金结算	340.48	2024年03月21日	巨潮资讯
格尔木市小酒家	同一实际控制人	接受关联方的服务	房屋租赁	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	0		28.5	否	现金结算	0	2024年03月21日	巨潮资讯
藏格科技(西安)有限公司	联营企业	接受关联方的服务	软件服务	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	96.10		2,400	否	现金结算	96.10	2024年03月21日	巨潮资讯
西藏阿里麻米措矿业开发有限公司	公司高管担任董事、高管	向关联方提供服务	技术服务	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	313.54		850.41	否	现金结算	313.54	2024年03月21日	巨潮资讯
成都世龙实业有限公司	同一实际控制人	向关联方提供服务	房屋租赁	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	45.87		100	否	现金结算	45.87	2024年03月21日	巨潮资讯
西藏中胜矿业有限	董事长任董事	接受关联方的服务	房屋租赁	遵照公平、公正	市场价格	191.36		417.17	否	现金结算	191.36	2024年03月21日	巨潮资讯

公司				的市 场原 则									
合计				--	--	1,039 .50	--	4,556 .84	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	自有资金	2,525.16	2,525.16	0	0
合计		2,525.16	2,525.16	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司分别于 2024 年 3 月 20 日、2024 年 4 月 10 日召开第九届董事会第十二次会议和 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年年度利润分配方案的议案》，以公司总股本 1,580,435,073 股扣减已回购股份 9,920,991 股后的 1,570,514,082 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 8.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，共计派发现金股利 1,256,411,265.60 元（含税）。公司已于 2024 年 4 月 19 日完成了 2023 年年度权益分派。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司 2023 年年度利润分配方案的公告》（公告编号：2024-013）、《2023 年年度权益分派实施公告》（2024-024）。

公司参股公司巨龙铜业 2024 年备案的铜金属资源量比 2022 年备案的铜金属资源量新增达 1,472.6 万吨，2024 年备案完成后巨龙铜业矿区累计查明铜金属资源量达 2,588 万吨。巨龙铜矿二期改扩建工程项目已经得到有关部门的核准，项目建设已全面启动，预计 2026 年一季度实现试生产。巨龙二期工程建成达产后，矿石采选规模将达到 35 万吨/日；矿产铜产量将达到 30-35 万吨/年；矿产钼产量将达到 1.3 万吨/年；矿产银产量将达到 230 吨/年。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于参股公司巨龙铜业找矿增储取得重大突破的公告》（公告编号：2024-038）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	16,500	0.00%						16,500	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,500	0.00%						16,500	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	16,500	0.00%						16,500	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,580,418,573	100.00%						1,580,418,573	100.00%
1、人民币普通股	1,580,418,573	100.00%						1,580,418,573	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,580,435,073	100.00%						1,580,435,073	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		34,398	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏藏格创业投资集团有限公司	境内非国有法人	22.88%	361,588,493	0	0	361,588,493	质押	341,668,908
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	境内非国有法人	17.21%	271,921,719	0	0	271,921,719	不适用	0
肖永明	境内自	9.85%	155,643,647	0	0	155,643,647	质押	155,643,647

	然人					7		
四川省永鸿实业有限公司	境内非国有法人	4.56%	72,042,679	0	0	72,042,679	冻结	12,880,000
							质押	59,162,679
香港中央结算有限公司	境外法人	1.66%	26,179,946	- 5,268,122	0	26,179,946	不适用	0
浙江弘悦私募基金管理有限公司-弘悦晟泽一号私募证券投资基金	其他	1.18%	18,602,258	310,300	0	18,602,258	不适用	0
招商证券股份有限公司	国有法人	1.06%	16,729,862	168,888	0	16,729,862	不适用	0
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	0.91%	14,381,183	- 2,376,956	0	14,381,183	不适用	0
浙江浙期实业有限公司	境内非国有法人	0.79%	12,500,000	0	0	12,500,000	不适用	0
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.74%	11,634,700	- 770,700	0	11,634,700	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏藏格创业投资集团有限公司、四川省永鸿实业有限公司和肖永明属于一致行动人。公司未知除以上已知股东属于一致行动人或存在关联关系外的其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注11)	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西藏藏格创业投资集团有限公司	361,588,493	人民币普通股	361,588,493					
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	271,921,719	人民币普通股	271,921,719					
肖永明	155,643,647	人民币普通股	155,643,647					
四川省永鸿实业有限公司	72,042,679	人民币普通股	72,042,679					
香港中央结算有限公司	26,179,946	人民币普通股	26,179,946					

浙江弘悦私募基金管理有限公司一弘悦晟泽一号私募证券投资基金	18,602,258	人民币普通股	18,602,258
招商证券股份有限公司	16,729,862	人民币普通股	16,729,862
广发证券股份有限公司	14,381,183	人民币普通股	14,381,183
浙江浙期实业有限公司	12,500,000	人民币普通股	12,500,000
中信建投证券股份有限公司	11,634,700	人民币普通股	11,634,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	西藏藏格创业投资集团有限公司、四川省永鸿实业有限公司和肖永明属于一致行动人。公司未知除以上已知股东属于一致行动人或存在关联关系外的其他股东之间是否存在关联关系，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）	股东浙江弘悦私募基金管理有限公司一弘悦晟泽一号私募证券投资基金通过普通证券账户持股 8,491,958 股，通过信用账户持股 10,110,300 股，实际合计持有 18,602,258 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	815,121,831.91	1,586,758,909.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	54,273,636.67	66,380,497.58
衍生金融资产		
应收票据	2,169,511.95	
应收账款	95,624,624.26	18,187,794.17
应收款项融资	514,894,186.77	611,473,872.07
预付款项	32,321,121.94	26,022,157.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	220,469,347.54	316,050,845.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	416,544,423.38	497,969,266.22
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产	2,404,604.00	5,555,155.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	83,710,961.55	15,579,734.27
流动资产合计	2,237,534,249.97	3,143,978,232.09

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,993,532,459.14	4,129,848,994.72
其他权益工具投资	139,920,000.00	139,920,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,514,482.19	4,457,823.12
固定资产	2,638,617,366.37	2,861,949,135.82
在建工程	100,080,303.96	86,268,398.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,103,750.22	29,813,642.79
无形资产	316,114,424.90	328,114,375.67
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	25,605,523.39	28,942,700.49
递延所得税资产	88,432,617.26	84,655,796.48
其他非流动资产	3,261,132,770.19	3,253,635,462.14
非流动资产合计	11,591,053,697.62	10,947,606,330.10
资产总计	13,828,587,947.59	14,091,584,562.19
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	10,629,780.81
应付账款	358,068,517.34	344,537,498.35
预收款项		
合同负债	170,254,358.21	133,191,022.89
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,793,491.28	56,100,433.99
应交税费	106,776,918.02	336,436,924.82
其他应付款	23,716,654.59	33,869,345.38
其中：应付利息		

应付股利	3,200,000.00	3,200,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,192,154.05	8,291,158.71
其他流动负债	8,145,203.37	12,580,608.13
流动负债合计	691,947,296.86	935,636,773.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,095,936.62	10,441,513.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		75,897,000.00
递延收益	7,898,603.93	8,189,724.29
递延所得税负债	8,469,641.45	11,169,684.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,464,182.00	105,697,922.11
负债合计	715,411,478.86	1,041,334,695.19
所有者权益：		
股本	1,580,435,073.00	1,580,435,073.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,199,031,420.36	2,168,649,089.22
减：库存股	300,023,777.99	300,023,777.99
其他综合收益	-47,606,212.33	-47,612,331.32
专项储备	102,349,476.09	105,141,215.78
盈余公积	790,217,536.50	790,217,536.50
一般风险准备		
未分配利润	8,801,552,061.89	8,760,969,504.48
归属于母公司所有者权益合计	13,125,955,577.52	13,057,776,309.67
少数股东权益	-12,779,108.79	-7,526,442.67
所有者权益合计	13,113,176,468.73	13,050,249,867.00
负债和所有者权益总计	13,828,587,947.59	14,091,584,562.19

法定代表人：肖宁 主管会计工作负责人：田太垠 会计机构负责人：黄斌

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	8,507,670.90	24,678,958.81

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,437,200.15	0.00
应收款项融资		
预付款项	237,517.97	230,032.22
其他应收款	896,070,390.05	806,797,695.95
其中：应收利息		
应收股利	89,892,554.35	
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,212,942.12	7,495,484.86
流动资产合计	923,465,721.19	839,202,171.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,038,173,754.51	16,164,184,729.00
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,787,287.80	4,062,076.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,194,676.03	8,921,398.27
无形资产	11,945,888.30	11,965,751.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	7,437,490.00	9,255,543.12
递延所得税资产	1,571,517.12	1,972,648.79
其他非流动资产	28,449.06	1,504,573.06
非流动资产合计	17,070,639,062.82	16,202,366,719.79
资产总计	17,994,104,784.01	17,041,568,891.63
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	439,823.27	2,441,795.66
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,641,487.60	17,721,382.66
应交税费	250,503.93	1,585,546.04
其他应付款	4,079,070.56	52,091,478.92
其中：应付利息		
应付股利	3,200,000.00	3,200,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,457,714.67	3,239,514.37
其他流动负债		
流动负债合计	9,868,600.03	77,079,717.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,828,353.80	4,651,080.78
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		75,897,000.00
递延收益		
递延所得税负债	1,599,135.61	1,990,909.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,427,489.41	82,538,990.27
负债合计	14,296,089.44	159,618,707.92
所有者权益：		
股本	1,580,435,073.00	1,580,435,073.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,408,791,988.58	10,378,409,657.44
减：库存股	300,023,777.99	300,023,777.99
其他综合收益	-7,098.44	-7,098.44
专项储备		
盈余公积	790,217,536.50	790,217,536.50
未分配利润	5,500,394,972.92	4,432,918,793.20
所有者权益合计	17,979,808,694.57	16,881,950,183.71
负债和所有者权益总计	17,994,104,784.01	17,041,568,891.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	1,761,658,045.18	2,796,382,160.48
其中：营业收入	1,761,658,045.18	2,796,382,160.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,288,504,941.59	1,126,516,833.18
其中：营业成本	897,132,835.18	806,155,095.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	262,848,053.38	149,837,236.12
销售费用	21,871,497.52	22,543,836.21
管理费用	111,523,641.49	148,509,571.12
研发费用	3,074,968.19	10,379,349.00
财务费用	-7,946,054.17	-10,908,255.11
其中：利息费用	372,553.86	399,364.61
利息收入	8,976,067.32	14,858,181.58
加：其他收益	4,039,326.78	981,104.72
投资收益（损失以“—”号填列）	1,023,560,592.34	577,901,641.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	826,768,765.05	567,042,375.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	5,351,666.67	1,430,142.74
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,988,630.60	28,920,778.33
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,150,551.50	-6,327,047.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）	251,500.69	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,499,217,007.97	2,272,771,948.06
加：营业外收入	132,807.93	1,151,545.09
减：营业外支出	135,370,042.02	4,821,831.12
四、利润总额（亏损总额以“—”号	1,363,979,773.88	2,269,101,662.03

填列)		
减：所得税费用	72,238,616.99	245,498,222.67
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,291,741,156.89	2,023,603,439.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,291,741,156.89	2,023,603,439.36
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	1,296,993,823.01	2,026,128,616.11
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-5,252,666.12	-2,525,176.75
六、其他综合收益的税后净额	6,118.99	1,737,366.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,118.99	1,737,366.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,118.99	1,737,366.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		127,408.16
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	6,118.99	1,609,958.36
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,291,747,275.88	2,025,340,805.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,296,999,942.00	2,027,865,982.63
归属于少数股东的综合收益总额	-5,252,666.12	-2,525,176.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8258	1.2901
（二）稀释每股收益	0.8258	1.2901

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

法定代表人：肖宁 主管会计工作负责人：田太垠 会计机构负责人：黄斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	3,135,383.99	1,419,466.33
减：营业成本	700,000.02	0.00
税金及附加	6,882.58	119,672.28
销售费用		
管理费用	37,384,896.10	90,184,634.34
研发费用		
财务费用	693,366.53	-188,579.58
其中：利息费用	151,367.25	
利息收入	204,467.07	1,038,183.30
加：其他收益	2,898,832.44	594,704.28
投资收益（损失以“—”号填列）	2,357,840,867.25	2,785,250,532.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	855,068,867.25	585,250,532.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-460,035.86	25,536,861.05
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,324,629,902.59	2,722,685,837.13
加：营业外收入	103,000.52	0.71
减：营业外支出	836,100.00	2,191,109.24
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	2,323,896,803.11	2,720,494,728.60
减：所得税费用	9,357.79	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,323,887,445.32	2,720,494,728.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	2,323,887,445.32	2,720,494,728.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值		

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	2,323,887,445.32	2,720,494,728.60
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,709,141,440.73	2,601,312,640.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,580,718.85	
收到其他与经营活动有关的现金	513,758,527.67	134,271,746.60
经营活动现金流入小计	2,250,480,687.25	2,735,584,387.11
购买商品、接受劳务支付的现金	332,107,976.60	354,888,425.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	157,868,491.36	137,035,267.04
支付的各项税费	803,128,999.76	854,547,785.23
支付其他与经营活动有关的现金	605,719,275.63	94,059,825.91
经营活动现金流出小计	1,898,824,743.35	1,440,531,303.50
经营活动产生的现金流量净额	351,655,943.90	1,295,053,083.61

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,699,717.93	123,187,887.22
取得投资收益收到的现金	6,376,766.65	172,851,332.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	531,700.00	116,071.20
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		
投资活动现金流入小计	70,608,184.58	296,155,290.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,947,816.99	168,138,426.88
投资支付的现金	52,559,800.00	1,123,599,631.73
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	813,000.00	3,595,015.01
投资活动现金流出小计	119,320,616.99	1,295,333,073.62
投资活动产生的现金流量净额	-48,712,432.41	-999,177,782.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,618,921.98
收到其他与筹资活动有关的现金	187,988,239.65	
筹资活动现金流入小计	187,988,239.65	20,618,921.98
偿还债务支付的现金		21,594,397.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,256,411,265.60	1,538,693,518.72
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	5,364,178.94	25,309,053.43
筹资活动现金流出小计	1,261,775,444.54	1,585,596,969.59
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,787,204.89	-1,564,978,047.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	99,085.59	3,472,299.30
五、现金及现金等价物净增加额	-770,744,607.81	-1,265,630,447.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,585,856,639.72	2,779,314,490.75
六、期末现金及现金等价物余额	815,112,031.91	1,513,684,043.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		3,293,909.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,054,051,046.36	1,353,524,335.69
经营活动现金流入小计	1,054,051,046.36	1,356,818,244.75
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	12,794,903.35	18,481,254.74
支付的各项税费	11,156.97	97,879.42
支付其他与经营活动有关的现金	983,880,606.27	1,142,951,305.54
经营活动现金流出小计	996,686,666.59	1,161,530,439.70
经营活动产生的现金流量净额	57,364,379.77	195,287,805.05

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	1,000,107,445.65	2,049,110,727.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,000,107,445.65	2,049,110,727.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,296,644.71	6,761,913.55
投资支付的现金		685,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,296,644.71	691,761,913.55
投资活动产生的现金流量净额	996,810,800.94	1,357,348,813.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	187,988,239.65	
筹资活动现金流入小计	187,988,239.65	
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	1,256,411,265.60	1,538,693,518.72
支付其他与筹资活动有关的现金	1,913,924.38	1,932,607.09
筹资活动现金流出小计	1,258,325,189.98	1,540,626,125.81
筹资活动产生的现金流量净额	-1,070,336,950.33	-1,540,626,125.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,161,769.62	12,010,492.77
加：期初现金及现金等价物余额	24,669,440.52	18,390,130.90
六、期末现金及现金等价物余额	8,507,670.90	30,400,623.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,580,435,073.00				2,168,649,089.22	300,023,779.99	-47,612,331.32	105,141,157.8	790,217,536.50		8,760,969,504.8		13,057,776,309.67	-7,526,442.67	13,050,249,867.00
加：会计政策变更															

前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,580,435.07				2,168,649.08	300,023.77	-47,612.33	105,141.15	790,217.53		8,760,969.50		13,057,776.30	-7,526,442.67	13,050,249.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					30,382.33		6,118.99	-2,791.73			40,582.55		68,179.26	-5,252.66	62,926.60
（一）综合收益总额							6,118.99				1,296,993.82		1,296,999.94	-5,252.66	1,291,747.27
（二）所有者投入和减少资本					21,058.17								21,058.17		21,058.17
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					21,029.31								21,029.31		21,029.31
4. 其他					28,856.90								28,856.90		28,856.90
（三）利润分配											-1,256,411.26		-1,256,411.26		-1,256,411.26
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-1,256,411.26		-1,256,411.26		-1,256,411.26

												,26 5.6 0		,26 5.6 0		,26 5.6 0
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备								- 2,7 91, 739 .69						- 2,7 91, 739 .69		- 2,7 91, 739 .69
1. 本期提取								5,1 59, 010 .50						5,1 59, 010 .50		5,1 59, 010 .50
2. 本期使用								7,9 50, 750 .19						7,9 50, 750 .19		7,9 50, 750 .19
(六) 其他					9,3 24, 159 .07									9,3 24, 159 .07		9,3 24, 159 .07
四、本期期末余额	1,5 80, 435 ,07 3.0 0				2,1 99, 031 ,42 0.3 6	300 ,02 3,7 77. 99	- 47, 606 ,21 2.3 3	102 ,34 9,4 76. 09	790 ,21 7,5 36. 50		8,8 01, 552 ,06 1.8 9		13, 125 ,95 5,5 77. 52	- 12, 779 ,10 8.7 9	13, 113 ,17 6,4 68. 73	

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东	所有者权	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			
优		永	其													

		先股	续债	他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	1,580,435.07				1,889,718.35	300,023,777.99	-34,565,158.16	92,827,662.40	765,019,517.93		8,130,292.37		12,123,704.05		12,123,704.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	1,580,435.07				1,889,718.35	300,023,777.99	-34,565,158.16	92,827,662.40	765,019,517.93		8,130,292.37		12,123,704.05		12,123,704.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					62,724.02	0.00	1,737,366.52	-2,860,558.60	272,049,472.86		246,385,624.53		580,035,930.83	-2,525,176.75	577,510,754.08
（一）综合收益总额							1,737,366.52				2,026,128,616.11		2,027,865,982.63	-2,525,176.75	2,025,340,805.88
（二）所有者投入和减少资本					62,724.02								62,724,025.52		62,724,025.52
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					53,419.29								53,419,470.00		53,419,470.00
4. 其他					9,04,730.82								9,04,730.82		9,04,730.82
（三）利润分配									272,049,472.86		-1,737,366.52		-1,525,176.75		-1,525,176.75

								9,472.86		79,742,991.58		07,693,518.72		07,693,518.72
1. 提取盈余公积								272,049,472.86		-272,049,472.86				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,507,693,518.72		-1,507,693,518.72		-1,507,693,518.72
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								-2,860,558.60				-2,860,558.60		-2,860,558.60
1. 本期提取								7,048,511.13				7,048,511.13		7,048,511.13
2. 本期使用								9,909,069.73				9,909,069.73		9,909,069.73
（六）其他														

四、本期期末余额	1,580,435.07				1,952,442.38	300,023.77	-32,827.79	89,967.10	1,037,068.99		8,376,678.00		12,703,739.9	-2,525,176.75	12,701,214.80
----------	--------------	--	--	--	--------------	------------	------------	-----------	--------------	--	--------------	--	--------------	---------------	---------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,580,435.07				10,378,409.65	300,023.77	-7,098.44		790,217,536.50	4,432,918,793.20		16,881,950,183.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,580,435.07				10,378,409.65	300,023.77	-7,098.44		790,217,536.50	4,432,918,793.20		16,881,950,183.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					30,382,331.14					1,067,476,179.72		1,097,858,510.86
（一）综合收益总额										2,323,887,445.32		2,323,887,445.32
（二）所有者投入和减少资本					21,058,172.07							21,058,172.07
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					21,058,172.07							21,058,172.07

4. 其他					28,856.90							28,856.90
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										1,256,411,265.60		1,256,411,265.60
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										1,256,411,265.60		1,256,411,265.60
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					9,324,159.07							9,324,159.07
四、本期期末余额	1,580,435,073.00				10,408,791,988.58	300,023,777.99	-7,098.44		790,217,536.50	5,500,394,972.92		17,979,808,694.57

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	1,580,435,073.00				10,114,793,083.55	300,023,777.99			384,582,735.95	2,828,885,783.40		14,608,672,897.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,580,435,073.00				10,114,793,083.55	300,023,777.99			384,582,735.95	2,828,885,783.40		14,608,672,897.91
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					62,724,025.52				272,049,472.86	940,751,737.02		1,275,525,235.40
（一）综合收益总额										2,720,494,728.60		2,720,494,728.60
（二）所有者投入和减少资本					62,724,025.52							62,724,025.52
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					53,419,294.70							53,419,294.70
4. 其他					9,304,730.82							9,304,730.82
（三）利润分配									272,049,472.86	-1,779,742,991.58		1,507,693,518.72
1. 提取盈余公积									272,049,472.86	-272,049,472.86		
2. 对所有（或股东）的分配										-1,507,693,518.72		-1,507,693,518.72

										518.72		518.72
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,580,435,073.00				10,177,517,109.07	300,023,777.99			656,632,208.81	3,769,637,520.42		15,884,198,133.31

三、公司基本情况

公司注册地、组织形式和总部地址

藏格矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名金谷源控股股份有限公司，经河北省人民政府冀股办[1996]2 号文批准，由原邯郸陶瓷（集团）总公司将其所属第一瓷厂、第二瓷厂、工业瓷厂经资产重组后和其他四家发起人共同发起以募集方式设立。1996 年 6 月 13 日，经中国证券监督管理委员会证监发审字（1996）89 号文和证监发字（1996）90 号文批准，向社会公开发行人民币普通股 1,500 万股，共募集资金 7,200.00 万元（含发行费用）。1996 年 6 月 28 日，股票在深圳证券交易所上市，股本总额为 5,040 万股，股票代码 000408。

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

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

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

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

2001 年 2 月，公司 1997 年配股中的转配股 42 万股流通上市。

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

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

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

前述事项发生后，股本总额为 11,472 万股。

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

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

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

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

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

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

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

2017 年 6 月 20 日，根据中浩化工于 2015 年 6 月 29 日出具的《承诺函》，公司与中浩化工签署了《股权转让协议》，通过支付票据方式收购中浩化工所持有的藏格钾肥 0.78% 的股权。本次股权转让完成后，公司持有藏格钾肥 100.00% 股权，藏格钾肥成为公司的全资子公司。

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

2018 年 11 月 30 日，公司收到大股东西藏藏格创业投资有限公司通知，其更名为西藏藏格创业投资集团有限公司（以下简称“藏格创业投资”）。

2021 年 12 月 8 日，公司审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》，同意公司变更名称为“藏格矿业股份有限公司”及证券简称变更为“藏格矿业”。

公司因前述重大资产重组过程中股东所涉及业绩承诺事项，2021 年 12 月 9 日，以 1 元回购注销股票数量 22,849,909 股，注销完成后股本为 197,092.96 万元；2022 年 1 月 6 日，以 1 元回购注销股票数量 390,494,540 股，注销完成后注册资本及股本变更为 158,043.51 万元。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 158,043.5073 万股，注册资本为 158,043.5073 万元，藏格矿业统一社会信用代码：9113040060115569X8；法定代表人：肖宁；注册地址：青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号，总部地址：青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号，母公司为西藏藏格创业投资集团有限公司，最终实际控制人为肖永明。

公司主要经营活动

本公司主要经营活动为矿产资源（非煤矿山）开采、生产及销售，以自有资金从事投资活动；主要产品为氯化钾、碳酸锂。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 9 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”等各项描述。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、43 等各项描述。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占该科目余额 10%并且占资产总额 1%以上的非关联方往来款项
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项应收账款金额超过资产总额 1%的应收账款
重要的核销应收账款	核销金额占资产总额 1%以上
重要的在建工程	单项在建工程金额超过资产总额 1%的在建工程
重要的投资活动项目	投资项目金额占资产总额 10%以上
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%的子公司

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方

取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（1）金融资产的初始计量：

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

（2）金融资产的后续计量：

1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融负债的分类和计量

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

(1) 金融负债的初始计量

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

(2) 金融负债的后续计量

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关

外，公允价值变动计入当期损益。

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

2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

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

金融工具的公允价值确定

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

金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

12、应收票据

详见五、重要会计政策及会计估计 13、应收账款。

13、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

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

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

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

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

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

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

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收款项融资——银行承兑汇票	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票等。	由于银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将其视为具有较低的信用风险的金融工具，对没有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定预期损失率为零。
低风险组合	本组合为按照债务人信用、款项性质、交易保障措施等划分组合，一般包含应收押金保证金、员工备用金、社保及子公司款项等。	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定预期损失率为零。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收款项计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	1.00
1 至 2 年	30.00	10.00

2 至 3 年	50.00	30.00
3 至 4 年	100.00	50.00
4 至 5 年	100.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

14、应收款项融资

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

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、重要会计政策及会计估计 13、应收账款

16、合同资产

无

17、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、产成品发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本公司对主要原材料按单个项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的原材料等按类别计提存货跌价准备。

按单个项目计提存货跌价准备的原材料，可变现净值按原材料的估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

18、持有待售资产

1. 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

2. 终止经营

终止经营是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

2. 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

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

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

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

(3) 因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、7 进行处理。

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

(2) 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

4. 处置长期股权投资

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

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采

用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
土地使用权	47.91	0.00	2.09

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与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
房屋及建筑物	年限平均法	15.00-20.00	0.00-5.00	4.75-6.67
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	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他 ¹	年限平均法	3.00-5.00	5	19.00-31.67

注：1 本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

25、在建工程

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

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。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	结转固定资产的标准	结转固定资产的时点
自营方式建造	(1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成; (2) 已经试生产或试运行, 并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品, 或者试运行结果表明其能够正常运转或营业; (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;	在达到预定可使用状态后结转为固定资产
出包方式建造	(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求, 或与设计或合同要求基本相符。	

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的, 按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定, 对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理, 计入当期损益。

26、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化金额的计算方法

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额), 其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销), 其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的初始计量

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

2. 无形资产的摊销方法

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

(1) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	预计使用寿命（年）	使用寿命的确定依据
采矿权	15.30-22.00	按照协议受益期限进行摊销
探矿权	-	注
土地使用权	30.00-70.00	按照权证期限进行摊销
商标权	10.00	按照商标权期限进行摊销
软件系统	5.00	按照合同受益期限进行摊销
非专利技术	10.00	按照受益期限进行摊销

注：探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后开始摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、研发材料费、技术服务费、水电气费、办公费用、差旅费、其他费用等。

(2) 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

(3) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 应当证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 研发过程中产出的产品或副产品对外销售的, 按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定, 对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理, 计入当期损益。

30、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

31、长期待摊费用

类别	受益期	备注
草原补偿费	2011 年—2061 年	合同约定
装修费	2021 年—2030 年	预计受益期
水土保持补偿费	2023 年—2024 年	合同约定

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

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

2. 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

35、股份支付

1、股份支付的种类

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

业务类型及收入确认方法

（1）商品销售合同，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让氯化钾、碳酸锂的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入，取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。公司按合同（订单）约定交货方式将商品交付客户后，在收到客户《结算函》或《收货确认函》时，公司确认销售收入。

（2）提供服务合同，公司与客户之间的提供服务合同的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

1、取得合同的成本

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

2、履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3、合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

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

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

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

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基

于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

1、回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

2、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

3、勘探开发支出

勘探开发支出是指在地质勘查活动中进行详查和勘探所发生的支出，以矿区为核算对象。

本公司在详查和勘探过程中，钻探、坑探完成后，如果确定该活动未发现探明经济可采储量的，直接费用化；如果确定该活动发现了探明经济可采储量的，将其发生的勘探开发支出进行资本化。

如果未能确定该勘探活动是否发现探明经济可采储量的，在勘查完成后一年内予以暂时资本化。一年后仍未能确定是否发现探明经济可采储量，同时满足下列条件的，将勘探的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益：（1）该勘探已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动；（2）进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 □不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；铁路运输服务；提供有形动产租赁服务、其他应税服务行为；简易计税方法	6%、9%、13%、3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、25%、35%、16.5%
房产税	按照房产原值的 70%、租金收入为纳税基准	1.2%、12%
资源税	按应税收入计缴	8%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
藏格矿业股份有限公司	25%
格尔木藏格钾肥有限公司	15%
格尔木藏格锂业有限公司	15%
藏格矿业投资（成都）有限公司	25%
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	25%
茫崖藏格资源开发有限公司	25%
青海昆仑镁盐有限责任公司	15%
上海瑶博贸易有限公司	25%
上海藏祥贸易有限公司	25%
成都川寮聚源实业有限公司	25%
西藏藏格锂业科技有限公司	25%
藏格控股（香港）融资有限公司	16.5%
藏格矿业经贸（海南）有限公司	25%
Zangge Mining International PTE.LTD.	17%
Zangge (Laos) Mining Development Co.,Ltd	35%
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd	35%

2、税收优惠

1. 依据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），公司子公司-格尔木藏格钾肥有限公司、格尔木藏格锂业有限公司、青海昆仑镁盐有限责任公司享受减按 15%征收企业所得税的税收优惠政策。

2. 2020 年 7 月 22 日，青海省人民代表大会常务委员会第十八次会议决定发布《关于批准青海省资源税税目税率及优惠政策实施方案的决定》，从 2020 年 9 月 1 日开始，批准省人民政府关于《青海

省资源税税目税率及优惠政策实施方案》，适用税目税率按照方案所附的《青海省资源税税目税率表》执行，经本公司主管税务机关核定，氯化钾的资源税税率为 8%、卤水销售资源税税率为 15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,948,492.82	441,832.19
银行存款	809,971,245.10	1,578,644,471.75
其他货币资金	3,202,093.99	7,672,605.38
合计	815,121,831.91	1,586,758,909.32
其中：存放在境外的款项总额	96,630,071.93	38,829,831.59

其他说明

其中存放在境外的款项总额明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,929,475.37	331,531.66
银行存款	94,700,596.56	38,498,299.93
合计	96,630,071.93	38,829,831.59

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票质押保证金		870,798.48
保证金	9,800.00	21,952.83
司法冻结		9,518.29
合计	9,800.00	902,269.60

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,273,636.67	66,380,497.58
其中：		

权益工具投资	29,022,000.00	26,789,000.00
其他	25,251,636.67	39,591,497.58
其中：		
合计	54,273,636.67	66,380,497.58

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用证	2,169,511.95	
合计	2,169,511.95	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	98,446,972.91	16,934,520.18
1 至 2 年	3,000,000.00	3,000,000.00
2 至 3 年		0.00
3 年以上	18,076,389.42	18,076,389.42
3 至 4 年	571,694.80	571,694.80
4 至 5 年	14,190,650.33	14,190,650.33
5 年以上	3,314,044.29	3,314,044.29
合计	119,523,362.33	38,010,909.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	14,190,650.33	11.87%	14,190,650.33	100.00%	0.00	14,190,650.33	37.33%	14,190,650.33	100.00%	0.00

计提坏账准备的应收账款										
其中：										
单项金额重大	14,190,650.33	11.87%	14,190,650.33	100.00%	0.00	14,190,650.33	37.33%	14,190,650.33	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	105,332,712.00	88.13%	9,708,087.74	9.22%	95,624,624.26	23,820,259.27	62.67%	5,632,465.10	23.65%	18,187,794.17
其中：										
账龄组合	105,332,712.00	88.13%	9,708,087.74	9.22%	95,624,624.26	23,820,259.27	62.67%	5,632,465.10	23.65%	18,187,794.17
合计	119,523,362.33	100.00%	23,898,738.07	20.00%	95,624,624.26	38,010,909.60	100.00%	19,823,115.43	52.15%	18,187,794.17

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏田源农资有限公司	6,510,847.97	6,510,847.97	6,510,847.97	6,510,847.97	100.00%	资金困难，难以偿还
青海联大化工科技有限公司	7,679,802.36	7,679,802.36	7,679,802.36	7,679,802.36	100.00%	资金困难，难以偿还
合计	14,190,650.33	14,190,650.33	14,190,650.33	14,190,650.33		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	98,446,972.91	4,922,348.65	5.00%
1至2年（含2年）	3,000,000.00	900,000.00	30.00%
2至3年（含3年）	-	-	
3至4年（含4年）	571,694.80	571,694.80	100.00%
4至5年（含5年）			
5年以上	3,314,044.29	3,314,044.29	100.00%
合计	105,332,712.00	9,708,087.74	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	14,190,650.33					14,190,650.33
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：账龄组合	5,632,465.10	4,075,622.64				9,708,087.74
合计	19,823,115.43	4,075,622.64				23,898,738.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	37,696,623.40		37,696,623.40	31.54%	1,884,831.17
第二名	14,912,550.00		14,912,550.00	12.48%	745,627.50
第三名	10,986,526.47		10,986,526.47	9.19%	549,326.32
第四名	8,735,772.32		8,735,772.32	7.31%	436,788.62
第五名	8,730,520.92		8,730,520.92	7.30%	436,526.05
合计	81,061,993.11		81,061,993.11	67.82%	4,053,099.66

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	------	------	------	---------	---------

					交易产生
--	--	--	--	--	------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据——银行承兑汇票	514,894,186.77	611,473,872.07
合计	514,894,186.77	611,473,872.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,107,581,411.43	
合计	1,107,581,411.43	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	220,469,347.54	316,050,845.02
合计	220,469,347.54	316,050,845.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来款	35,673,884.66	31,788,290.23
股权转让补偿款	202,772,000.00	-
研究经费	3,290,000.00	3,290,000.00
保证金	5,733,647.27	5,325,838.46
社保公积金	4,534,790.41	561,860.36
其他关联方往来款		307,183,185.91
押金	1,568,800.00	1,572,200.00
员工备用金	572,699.82	92,936.72
合计	254,145,822.16	349,814,311.68

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	215,765,592.57	311,402,526.80
1 至 2 年	24,034,105.84	24,058,532.28
2 至 3 年	3,905.00	3,905.00
3 年以上	14,342,218.75	14,349,347.60
3 至 4 年	1,861,150.72	1,861,150.72
4 至 5 年	2,820,317.25	2,820,317.25
5 年以上	9,660,750.78	9,667,879.63
合计	254,145,822.16	349,814,311.68

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	226,134,351.89	88.98%	23,362,351.89	10.33%	202,772,000.00	321,379,218.43	91.87%	23,359,051.89	7.27%	298,020,166.54
其中：										
单项金额重大	226,134,351.89	88.98%	23,362,351.89	10.33%	202,772,000.00	321,379,218.43	91.87%	23,359,051.89	7.27%	298,020,166.54
按组合计提坏账准备	28,011,470.27	11.02%	10,314,122.73	36.82%	17,697,347.54	28,435,093.25	8.13%	10,404,414.77	36.59%	18,030,678.48
其中：										
账龄组	12,097,	4.76%	10,314,	85.26%	1,783,3	20,907,	5.98%	10,404,	49.76%	10,503,

合	492.09		122.73		69.36	757.71		414.77		342.94
低风险组合	15,913,978.18	6.26%	0.00	0.00%	15,913,978.18	7,527,335.54	2.15%	0.00	0.00%	7,527,335.54
合计	254,145,822.16	100.00%	33,676,474.62	13.25%	220,469,347.54	349,814,311.68	100.00%	33,763,466.66	9.65%	316,050,845.02

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西藏藏格创业投资集团有限公司	298,020,166.54	0.00	0.00	0.00		
西藏紫金实业有限公司	0.00	0.00	202,772,000.00	0.00	0.00%	预计全额收回
深圳市聚能永拓科技开发有限公司	19,680,000.00	19,680,000.00	19,680,000.00	19,680,000.00	100.00%	债务能否偿还具有重大不确定性
格尔木谦聚恒土方工程有限责任公司	2,653,551.89	2,653,551.89	2,653,551.89	2,653,551.89	100.00%	公司已注销
青岛华友恒新能源材料技术研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	债务能否偿还具有重大不确定性
成都豪居汇住房租赁有限公司	21,700.00	21,700.00	21,700.00	21,700.00	100.00%	押金预计无法收回
吴梅	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	100.00%	押金预计无法收回
成都久伴房屋租赁有限公司	0.00	0.00	3,300.00	3,300.00	100.00%	押金预计无法收回
合计	321,379,218.43	23,359,051.89	226,134,351.89	23,362,351.89		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	562,884.41	5,628.84	1.00%
1至2年（含2年）	846,790.96	84,679.10	10.00%
2至3年（含3年）	105.00	31.50	30.00%
3至4年（含4年）	861,150.72	430,575.36	50.00%
4至5年（含5年）	166,765.36	133,412.29	80.00%
5年以上	9,659,795.64	9,659,795.64	100.00%
合计	12,097,492.09	10,314,122.73	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	

2024年1月1日余额	10,404,414.77	20,680,000.00	2,679,051.89	33,763,466.66
2024年1月1日余额 在本期				
本期计提			3,300.00	3,300.00
本期转回	-90,292.04			-90,292.04
2024年6月30日余额	10,314,122.73	20,680,000.00	2,682,351.89	33,676,474.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	23,359,051.89	3,300.00				23,362,351.89
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	10,404,414.77		-90,292.04			10,314,122.73
合计	33,763,466.66	3,300.00	-90,292.04			33,676,474.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其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：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让补偿款	202,772,000.00	1年以内	79.79%	0.00
第二名	外部单位往来款	19,680,000.00	1-2年	7.74%	19,680,000.00
第三名	研究经费	3,290,000.00	3至4年： 50,000元，5年以上： 3,240,000.00元	1.29%	3,265,000.00
第四名	外部单位往来款	2,653,551.89	4-5年	1.04%	2,653,551.89
第五名	外部单位往来款	2,546,291.19	5年以上	1.00%	2,546,291.19
合计		230,941,843.08		90.86%	28,144,843.08

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	28,541,327.73	88.31%	22,075,153.73	84.83%
1至2年	3,779,794.21	11.69%	3,947,004.21	15.17%
合计	32,321,121.94		26,022,157.94	

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

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
期末余额前五名预付款项汇总	26,609,644.90	82.33%

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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	45,869,233.00	1,076,423.38	44,792,809.62	41,937,993.93	1,078,820.65	40,859,173.28
在产品	309,171,112.66		309,171,112.66	286,785,223.85		286,785,223.85
库存商品	4,201,538.07	2,596,913.03	1,604,625.04	117,621,518.41	2,596,913.03	115,024,605.38
合同履约成本	10,647,935.73		10,647,935.73	5,747,453.54		5,747,453.54
发出商品	39,901,311.93		39,901,311.93	15,199,617.33		15,199,617.33
半成品	10,426,628.40		10,426,628.40	34,353,192.84		34,353,192.84
合计	420,217,759.79	3,673,336.41	416,544,423.38	501,644,999.90	3,675,733.68	497,969,266.22

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,078,820.65			2,397.27		1,076,423.38
库存商品	2,596,913.03					2,596,913.03
合计	3,675,733.68			2,397.27		3,673,336.41

按组合计提存货跌价准备：

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
超级锂业股权	21,258,763.29	18,854,159.29	2,404,604.00	2,404,604.00		
合计	21,258,763.29	18,854,159.29	2,404,604.00	2,404,604.00		

其他说明

藏格矿业投资与加拿大超级锂业股份有限公司（英文名称：Ultra Lithium Inc.，以下简称“超级锂业公司”）于 2022 年 2 月 11 日签署了《股权认购协议》，约定以 414 万加元认购超级锂业公司定向增发股份 2,300 万单位，每个单位包括一个普通股和半个行股权，即 2,300 万普通股和 1,150 万股行股权。2022 年 5 月 26 日，矿业投资正式登记持有超级锂业公司 2,300 万普通股股份。2022 年 11 月 3 日，矿业投资收到加拿大创新、科技和经济发展部的有关通知：藏格矿业投资应在通知签发之日起 90 日内放弃投资，包括其在投资项下的权利，并必须直接或间接停止为促进投资而进行的所有商业活动。2024 年 6 月 27 日，矿业投资已与新加坡公司 THPJXPT. LTD. 就 ULT 股份交易事宜达成初步意向，后续还需等待加拿大政府的批复。

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

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	10,466,875.06	9,742,815.07

待认证进项税额	73,024,315.79	5,836,919.20
预缴其他税费	219,770.70	
合计	83,710,961.55	15,579,734.27

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
青海西宁农村商业银行股份有限公司	134,620,000.00				55,945,000.00		134,620,000.00	公司以非交易为目的持有该投资
青海格尔木农村商业银行股份有限公司	4,800,000.00				1,320,000.00		4,800,000.00	公司以非交易为目的持有该投资
浙江丰道投资管理有限公司	500,000.00						500,000.00	公司以非交易为目的持有该投资
合计	139,920,000.00				57,265,000.00		139,920,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
西藏巨龙铜业有限公司	4,100,690.635.91				855,179.758.42		9,324,159.07				4,965,194,553.40	
藏格科技(西安)有限公司	2,254,277.35				-110,891.17						2,143,386.18	
欣格新能源科技(深圳)股份有限公司	26,904,081.46				-709,561.90						26,194,519.56	
小计	4,129,848,994.72				854,359,305.35		9,324,159.07				4,993,532,459.14	

合计	4,129,848,994.72				854,359,305.35		9,324,159.07				4,993,532,459.14
----	------------------	--	--	--	----------------	--	--------------	--	--	--	------------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

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	10,548,113.38	1,520,316.00		12,068,429.38
2. 本期增加金额	4,939,628.87			4,939,628.87
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,939,628.87			4,939,628.87
(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	15,487,742.25	1,520,316.00		17,008,058.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,473,777.84	136,828.42		7,610,606.26
2. 本期增加金额	3,867,766.64	15,203.16		3,882,969.80
(1) 计提或摊销	368,283.33	15,203.16		383,486.49
(2) 固定资产转入	3,499,483.31			3,499,483.31
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,341,544.48	152,031.58		11,493,576.06
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	4,146,197.77	1,368,284.42		5,514,482.19
2. 期初账面价值	3,074,335.54	1,383,487.58		4,457,823.12

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,626,233,270.29	2,854,395,357.86
固定资产清理	12,384,096.08	7,553,777.96
合计	2,638,617,366.37	2,861,949,135.82

(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	611,818,119.29	3,676,686,772.10	1,795,091,903.93	70,459,119.47	105,894,263.81	6,259,950,178.60
2. 本期增加金额	802,704.15	953,355.15	17,164,539.46	4,925,474.29	2,518,370.96	26,364,444.01
(1) 购置			5,638,329.72	4,925,474.29	2,424,034.04	12,987,838.05
(2) 在建工程转入	802,704.15	953,355.15	11,526,209.74		94,336.92	13,376,605.96
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	10,731,969.02	136,896,459.13	2,629,376.90	3,317,739.44	2,692.37	153,578,236.86
(1) 处置或报废	5,792,340.15	136,896,459.13	2,593,978.67	3,317,739.44	2,692.37	148,603,209.76
(2) 其他	4,939,628.87		35,398.23			4,975,027.10
4. 期末余额	601,888,854.42	3,540,743,668.12	1,809,627,066.49	72,066,854.32	108,409,942.40	6,132,736,385.75

二、累计折旧						
1. 期初余额	218,893,161.70	2,152,146,566.98	884,730,751.28	42,245,330.71	73,729,374.68	3,371,745,185.35
2. 本期增加金额	13,737,730.71	104,354,891.00	72,741,295.94	5,050,663.00	5,750,744.56	201,635,325.21
(1) 计提	13,737,730.71	104,354,891.00	72,741,295.94	5,050,663.00	5,750,744.56	201,635,325.21
3. 本期减少金额	8,055,377.30	87,664,829.96	1,966,754.50	2,957,100.38	2,557.69	100,646,619.83
(1) 处置或报废	4,555,893.99	87,664,829.96	1,963,671.91	2,957,100.38	2,557.69	97,144,053.93
(2) 其他	3,499,483.31		3,082.59			3,502,565.90
4. 期末余额	224,575,515.11	2,168,836,628.02	955,505,292.72	44,338,893.33	79,477,561.55	3,472,733,890.73
三、减值准备						
1. 期初余额	6,435,939.63	3,539,697.77	23,617,005.30	15,462.78	201,529.91	33,809,635.39
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	33,273.91			6,846.75	290.00	40,410.66
(1) 处置或报废	33,273.91			6,846.75	290.00	40,410.66
4. 期末余额	6,402,665.72	3,539,697.77	23,617,005.30	8,616.03	201,239.91	33,769,224.73
四、账面价值						
1. 期末账面价值	370,910,673.59	1,368,367,342.33	830,504,768.47	27,719,344.96	28,731,140.94	2,626,233,270.29
2. 期初账面价值	386,489,017.96	1,521,000,507.35	886,744,147.35	28,198,325.98	31,963,359.22	2,854,395,357.86

(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
机器设备	122,718,262.50	91,215,529.08	22,780,842.09	8,721,891.33	
运输工具	287,201.00	278,584.97	8,616.03	0.00	
电子设备	6,565,910.24	6,213,969.40	208,684.92	143,255.92	
构筑物	498,166.10	212,126.88	219,989.67	66,049.55	
合计	130,069,539.84	97,920,210.33	23,218,132.71	8,931,196.80	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	51,939,531.72	权证尚在办理中

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	5,070,034.01	4,439,727.25
房屋及建筑物	1,870,367.66	667,195.41
电子设备	23,080.02	22,945.40
运输工具	108,152.36	38,579.45
构筑物	5,312,462.03	2,385,330.45
合计	12,384,096.08	7,553,777.96

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	97,688,973.31	67,242,450.64
工程物资	2,391,330.65	19,025,948.23
合计	100,080,303.96	86,268,398.87

(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
改善员工住宿条件 - 一车间宿舍楼	47,313,133.39		47,313,133.39	32,316,369.74		32,316,369.74
改善员工住宿条件 - 八车间宿舍楼	44,743,406.02		44,743,406.02	30,783,267.54		30,783,267.54
危险废物库房项目	2,623,314.53		2,623,314.53	136,792.46		136,792.46

15#采卤渠改造工程项目	1,772,477.06		1,772,477.06			
沉锂车间新增两台粉料除磁机项目	1,038,294.95		1,038,294.95			
其他	198,347.36		198,347.36	4,006,020.90		4,006,020.90
合计	97,688,973.31		97,688,973.31	67,242,450.64		67,242,450.64

(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
瀚海洗盐设施	307,400.00	413,112.79	405,345.20	818,457.99		0.00	266.25%	100.00%				其他
改善员工住宿条件-（一车间宿舍楼）	50,894,671.50	32,316,369.74	14,996,763.65	0.00		47,313,133.39	92.96%	90.00%				其他
改善员工住宿条件-厂区大门项目	2,605,901.72	64,854.37	7,740.31	0.00		72,594.68	2.79%	3.00%				其他
改善员工住宿条件-八车间宿舍楼	49,215,420.12	30,783,267.54	13,960,138.48	0.00		44,743,406.02	90.91%	90.00%				其他
危险废物库房项目	3,442,503.31	136,792.46	2,486,522.07	0.00		2,623,314.53	76.20%	75.00%				其他
二车间洗盐设施	298,000.00	335,180.23	490,921.13	826,101.36		0.00	277.22%	100.00%				其他
15#采卤渠改造工程	6,772,170.00	0.00	1,772,477.06	0.00		1,772,477.06	26.17%	25.00%				其他

项目												
一车间烘干系统燃烧机更换项目	747,000.00	0.00	626,213.59	626,213.59		0.00	83.83%	100.00%				其他
沉锂车间新增两台粉料除磁机项目	1,199,399.00	0.00	1,038,294.95	0.00		1,038,294.95	86.57%	90.00%				其他
纳滤车间25吨MVR升级改造项目	7,112,121.00	0.00	7,021,719.67	7,021,719.67		0.00	98.73%	100.00%				其他
沉锂车间新增三台卧式虹吸刮刀离心机项目	1,477,064.00	0.00	1,380,451.10	1,380,451.10		0.00	93.46%	100.00%				其他
合计	124,071,650.65	64,049,577.13	44,186,587.21	10,672,943.71		97,563,220.63						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

工程用材料	2,391,330.65		2,391,330.65	19,025,948.23		19,025,948.23
合计	2,391,330.65		2,391,330.65	19,025,948.23		19,025,948.23

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	土地	草场	盐田	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,846,533.24	3,534,643.12	570,726.04	686,400.00	50,638,302.40
2. 本期增加金额		813,000.00	1,842,175.54		2,655,175.54
(1) 租赁		813,000.00	1,842,175.54		2,655,175.54
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	45,846,533.24	4,347,643.12	2,412,901.58	686,400.00	53,293,477.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,452,733.21	1,178,214.37	507,312.03	686,400.00	20,824,659.61
2. 本期增加金额	9,281,775.23	917,535.78	165,757.10		10,365,068.11
(1) 计提	9,281,775.23	917,535.78	165,757.10		10,365,068.11
3. 本期减少					

金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	27,734,508.44	2,095,750.15	673,069.13	686,400.00	31,189,727.72
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	18,112,024.80	2,251,892.97	1,739,832.45	0.00	22,103,750.22
2. 期初账面 价值	27,393,800.03	2,356,428.75	63,414.01	0.00	29,813,642.79

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用 权	专利权	非专利技 术	采矿权	探矿权	软件系统	商标权	合计
一、账面 原值								
1. 期 初余额	71,205,53 4.02		350,000.0 0	454,995,1 00.27	159,059,6 65.94	23,668,35 5.75	55,000,00 0.00	764,278,6 55.98
2. 本 期增加金 额						2,389,969 .03		2,389,969 .03
1) 购置						2,389,969 .03		2,389,969 .03
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	71,205,534.02		350,000.00	454,995,100.27	159,059,665.94	26,058,324.78	55,000,000.00	766,668,625.01	
二、累计摊销									
1. 期初余额	17,110,837.56		350,000.00	352,230,041.89		11,473,400.86	39,187,500.00	420,351,780.31	
2. 本期增加金额	658,305.13			11,294,817.47		2,436,797.20		14,389,919.80	
1) 计提	658,305.13			11,294,817.47		2,436,797.20		14,389,919.80	
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额	17,769,142.69		350,000.00	363,524,859.36		13,910,198.06	39,187,500.00	434,741,700.11	
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	53,436,391.33			91,470,240.91	159,059,665.94	12,148,126.72		316,114,424.90
2. 期初账面价值	54,094,696.46			102,765,058.38	159,059,665.94	12,194,954.89		328,114,375.67

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

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	6,750,000.00		90,000.00		6,660,000.00
装修费	22,192,700.49	643,709.51	3,890,886.61		18,945,523.39
商标权使用费		37,735.85	37,735.85		
合计	28,942,700.49	681,445.36	4,018,622.46		25,605,523.39

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	47,039,177.73	7,055,876.66	47,081,985.66	7,062,297.85
内部交易未实现利润	1,558,924.20	233,838.63		
信用减值损失	55,936,920.22	8,390,538.03	52,411,625.48	7,861,743.82
其他权益工具投资公允价值变动	57,265,000.00	8,589,750.00	57,265,000.00	8,589,750.00
固定资产折旧年限差异	291,821,026.40	43,773,153.96	274,804,441.00	41,220,666.15
租赁负债	15,288,090.67	3,700,610.99	18,732,671.72	4,563,856.28
预提费用	111,258,993.27	16,688,848.99	102,383,215.85	15,357,482.38
合计	580,168,132.49	88,432,617.26	552,678,939.71	84,655,796.48

(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	30,640,575.28	4,596,086.28	41,353,634.31	6,203,045.15
使用权资产（扣除预付款项）	14,560,993.34	3,519,181.77	17,959,688.55	4,370,530.01
交易性金融资产公允价值变动	1,417,493.60	354,373.40	2,384,436.60	596,109.15
合计	46,619,062.22	8,469,641.45	61,697,759.46	11,169,684.31

(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		88,432,617.26		84,655,796.48
递延所得税负债		8,469,641.45		11,169,684.31

(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	29,283,559.40	64,228,101.72
可抵扣亏损	327,187,638.19	325,180,600.03
合计	356,471,197.59	389,408,701.75

(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
2024 年	6,184,057.03	6,184,057.03	
2025 年	5,330,117.69	5,330,117.69	
2026 年	9,143,253.88	47,850,682.38	

2027 年	88,422,322.15	209,700,325.08	
2028 年	186,181,429.71	56,115,417.85	
2029 年	31,926,457.73		
合计	327,187,638.19	325,180,600.03	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合伙企业投资	2,899,530,666.65		2,899,530,666.65	2,927,121,206.95		2,927,121,206.95
采水证	1,434,905.66		1,434,905.66			
勘探开发	344,495,279.40		344,495,279.40	317,845,181.83		317,845,181.83
技术服务费	5,217,128.16		5,217,128.16	6,693,252.16		6,693,252.16
预付工程、设备款	10,454,790.32		10,454,790.32	1,975,821.20		1,975,821.20
合计	3,261,132,770.19		3,261,132,770.19	3,253,635,462.14		3,253,635,462.14

其他说明：

(一) 对合伙企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资收益	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		
江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	2,427,456,720.76			-27,065,103.36					2,400,391,617.40	
西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	499,664,486.19			-525,436.94					499,139,049.25	
	2,927,121,206.95	-	-	-27,590,540.30	-	-	-	-	2,899,530,666.65	

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					870,798.48	870,798.48	银行承兑 汇票质押 保证金	
货币资金	9,800.00	9,800.00	保证金		21,952.83	21,952.83	保证金	
货币资金					9,518.29	9,518.29	司法冻结	
应收款项 融资					10,340,837.76	10,340,837.76	质押	
合计	9,800.00	9,800.00			11,243,107.36	11,243,107.36		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		10,629,780.81
合计	0.00	10,629,780.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	74,912,567.84	80,027,509.77
工程款	81,041,890.72	40,321,295.47
设备款	45,634,692.60	67,784,422.51
运矿装矿等相关服务费	25,923,862.12	44,358,042.65
水费	2,793,669.19	4,752,802.49
运费	12,139,088.37	2,506,486.59
矿产资源权益金	111,258,993.27	102,383,215.85
其他	4,363,753.23	2,403,723.02
合计	358,068,517.34	344,537,498.35

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏中锋实业有限公司	11,321,805.18	货款陆续支付
合计	11,321,805.18	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,200,000.00	3,200,000.00
其他应付款	20,516,654.59	30,669,345.38

合计	23,716,654.59	33,869,345.38
----	---------------	---------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,200,000.00	3,200,000.00
合计	3,200,000.00	3,200,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	16,914,000.00	20,163,131.19
单位往来款	1,858,609.30	9,961,948.94
股权收购及代扣税金款	500,000.00	500,000.00
待支付员工款		20,942.25
社保	1,244,045.29	23,323.00
合计	20,516,654.59	30,669,345.38

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	170,254,358.21	133,191,022.89
合计	170,254,358.21	133,191,022.89

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、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	56,083,850.97	103,703,841.77	143,018,209.48	16,769,483.26
二、离职后福利-设定提存计划	16,583.02	11,630,111.30	11,622,686.30	24,008.02
三、辞退福利		595,810.30	595,810.30	
合计	56,100,433.99	115,929,763.37	155,236,706.08	16,793,491.28

(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	55,459,606.24	79,916,863.25	119,128,972.46	16,247,497.03
2、职工福利费	44,795.50	7,191,467.62	7,190,493.42	45,769.70
3、社会保险费	26,739.78	6,889,452.82	6,887,289.77	28,902.83
其中：医疗保险费	9,045.29	5,611,187.53	5,609,458.94	10,773.88
工伤保险费	16,689.46	542,900.14	542,784.94	16,804.66
生育保险费	1,005.03	735,365.15	735,045.89	1,324.29
4、住房公积金	7,058.00	8,579,576.00	8,576,426.00	10,208.00
5、工会经费和职工教育经费	545,651.45	1,126,482.08	1,235,027.83	437,105.70
合计	56,083,850.97	103,703,841.77	143,018,209.48	16,769,483.26

(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	16,080.50	11,274,701.68	11,267,501.68	23,280.50
2、失业保险费	502.52	355,409.62	355,184.62	727.52
合计	16,583.02	11,630,111.30	11,622,686.30	24,008.02

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,636,350.39	50,133,617.57
企业所得税	61,429,800.22	123,466,294.22
个人所得税	353,856.89	1,666,893.92
城市维护建设税	1,105,594.88	2,975,873.07
教育费附加	789,710.63	2,242,540.12
资源税	19,262,520.63	21,737,163.12
矿产资源补偿费	1,516,487.45	1,516,487.45
其他税费	711,802.87	317,974.32
滞纳金		132,380,081.03
房产税	2,368,568.93	
土地使用税	602,225.13	
合计	106,776,918.02	336,436,924.82

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,192,154.05	8,291,158.71
合计	8,192,154.05	8,291,158.71

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,145,203.37	12,580,608.13
合计	8,145,203.37	12,580,608.13

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,800,011.45	9,039,004.62
1-2 年	7,345,322.53	8,324,638.17
2-3 年		2,536,002.14
未确认融资费用	-857,243.31	-1,166,972.71
一年内到期的租赁负债	-8,192,154.05	-8,291,158.71
合计	7,095,936.62	10,441,513.51

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		75,897,000.00	
合计		75,897,000.00	

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	8,189,724.29		291,120.36	7,898,603.93	详见附注十一、(3)
合计	8,189,724.29		291,120.36	7,898,603.93	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,580,435,073.00						1,580,435,073.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,945,871,492.85	28,856.90		1,945,900,349.75
其他资本公积	222,777,596.37	30,353,474.24		253,131,070.61
合计	2,168,649,089.22	30,382,331.14		2,199,031,420.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、藏格钾肥因 2004 年至 2014 年税务稽查需补缴税费及其滞纳金，根据实际缴纳的金额补记差额部分 28,856.90 元，上述金额最终由藏格创业投资、肖永明补偿公司；

2、本期实施员工持股计划分期摊销确认的股份支付费用，增加其他资本公积 21,029,315.17 元；

3、本期同时增加其他资本公积 9,324,159.07 元为长期股权投资权益法核算的联营企业其他权益变动导致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	300,023,777.99			300,023,777.99
合计	300,023,777.99			300,023,777.99

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 48,675,250.00							- 48,675,250.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 48,675,250.00							- 48,675,250.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,062,918.68	6,118.99				6,118.99		1,069,037.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,098.44							-7,098.44
外币财务报表折算差额	1,070,017.12	6,118.99				6,118.99		1,076,136.11
其他综合收益合计	- 47,612,331.32	6,118.99				6,118.99		- 47,606,212.33

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	105,141,215.78	5,159,010.50	7,950,750.19	102,349,476.09
合计	105,141,215.78	5,159,010.50	7,950,750.19	102,349,476.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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	790,217,536.50			790,217,536.50
合计	790,217,536.50			790,217,536.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,760,969,504.48	8,130,391,438.23
调整后期初未分配利润	8,760,969,504.48	8,130,391,438.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,296,993,823.01	3,419,880,869.14
减：提取法定盈余公积		25,198,018.57
应付普通股股利	1,256,411,265.60	2,764,104,784.32
期末未分配利润	8,801,552,061.89	8,760,969,504.48

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,756,459,067.67	895,799,930.83	2,787,717,251.71	798,376,838.91
其他业务	5,198,977.51	1,332,904.35	8,664,908.77	7,778,256.93
合计	1,761,658,045.18	897,132,835.18	2,796,382,160.48	806,155,095.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,761,658,045.18	897,132,835.18					1,761,658,045.18	897,132,835.18
其中：								
氯化钾销售	1,122,474,965.91	580,589,932.80					1,122,474,965.91	580,589,932.80
碳酸锂销售	633,984,101.76	315,209,998.03					633,984,101.76	315,209,998.03
其他业务	5,198,977.51	1,332,904.35					5,198,977.51	1,332,904.35
按经营地	1,761,658,045.18	897,132,835.18					1,761,658,045.18	897,132,835.18

区分类								
其中:								
国内	1,761,634,382.00	897,132,835.18				1,761,634,382.00	897,132,835.18	
国外	23,663.18					23,663.18		
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类	1,761,658,045.18	897,132,835.18				1,761,658,045.18	897,132,835.18	
其中:								
直销	1,258,891,534.35	645,454,721.40				1,258,891,534.35	645,454,721.40	
经销	497,567,533.32	250,345,209.43				497,567,533.32	250,345,209.43	
其他	5,198,977.51	1,332,904.35				5,198,977.51	1,332,904.35	
合计	1,761,658,045.18	897,132,835.18				1,761,658,045.18	897,132,835.18	

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 170,254,358.21 元,其中,170,254,358.21 元预计将于 2024 下半年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明

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	15,515,192.40	12,560,698.91
教育费附加	11,501,588.07	10,491,891.68
资源税	231,341,055.31	123,003,279.28
房产税	2,468,025.04	1,708,472.64
土地使用税	603,680.22	603,680.23
车船使用税	60,440.29	59,373.99
印花税	1,345,784.89	1,403,522.71
其他	12,287.16	6,316.68
合计	262,848,053.38	149,837,236.12

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,625,733.19	31,411,173.81
中介机构服务费	12,468,662.52	20,895,996.66
业务招待费	9,749,642.76	13,542,035.67
股权激励费用	18,182,547.30	53,419,294.70
折旧与摊销	26,396,113.58	19,288,230.81
办公费	993,118.54	1,303,057.75
汽车耗费	1,151,846.67	1,306,582.96
租金及物业费	6,053,827.02	1,455,022.67
差旅费	1,498,135.74	3,363,950.85
专利使用费/许可费		57,738.12
其他	3,404,014.17	2,466,487.12
合计	111,523,641.49	148,509,571.12

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费和摊销	12,919,092.27	12,945,521.91
职工薪酬	4,713,036.78	4,199,174.21
铁路专用线维护费	2,017,179.45	3,298,667.49
业务招待费	1,022,006.05	582,800.84

物料消耗	585,608.25	702,645.49
汽车耗费	240,162.71	104,087.50
货物运杂费		2,697.25
股权激励费用	112,062.30	
其他	262,349.71	708,241.52
合计	21,871,497.52	22,543,836.21

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	2,146,025.69	3,887,173.43
水电费		891,888.41
折旧与摊销	647,647.47	4,040,293.77
研发材料费	101,057.63	1,474,963.05
咨询服务费		69,061.45
股权激励费用	160,089.00	
其他	20,148.40	15,968.89
合计	3,074,968.19	10,379,349.00

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,976,067.32	14,858,181.58
汇兑损益	-156,249.34	2,632,286.61
手续费支出	806,936.45	917,975.25
其他	6,772.18	300.00
未确认融资费用	372,553.86	399,364.61
合计	-7,946,054.17	-10,908,255.11

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,082,179.10	344,081.36
个税手续费返还	2,957,147.68	637,023.36
合计：	4,039,326.78	981,104.72

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,351,666.67	1,430,142.74
合计	5,351,666.67	1,430,142.74

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	854,359,305.35	585,250,532.51
处置长期股权投资产生的投资收益	202,772,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	120,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-61,843.00	18,645,633.94
应收票据贴现利息	-6,038,329.71	-7,786,367.46
其他非流动资产在持有期间的投资收益	-27,590,540.30	-18,208,157.02
合计	1,023,560,592.34	577,901,641.97

其他说明

根据公司及其他股东与西藏紫金实业有限公司于 2020 年 6 月 6 日签署的《关于西藏巨龙铜业有限公司之股权转让协议》（以下简称“主协议”），巨龙铜业确认股权转让补偿款支付条件已于 2024 年 6 月 17 日成就。公司与紫金实业根据主协议相关补偿约定签署了《巨龙铜业股权转让补偿款协议书》，紫金矿业应向公司支付巨龙铜业股权转让二期补偿款 20,277.20 万元。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,075,622.64	4,043,666.12
其他应收款坏账损失	86,992.04	24,877,112.21
合计	-3,988,630.60	28,920,778.33

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、其他	-3,150,551.50	-6,327,047.00
合计	-3,150,551.50	-6,327,047.00

其他说明：

其他是指持有待售资产减值损失。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	251,500.69	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
废旧物资收入		190,000.00	
核销无法支付的应付款		905,961.67	
其他	132,807.93	55,583.42	132,807.93
合计	132,807.93	1,151,545.09	132,807.93

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,124,715.04	696,783.27	1,124,715.04
证券虚假陈述诉讼赔偿金		2,191,109.24	
罚款、滞纳金支出	87,557,820.26	129,029.94	87,557,820.26
非流动资产毁损报废损失	46,633,089.68	1,963,548.97	46,633,089.68
其他	54,417.04	-158,640.30	54,417.04
合计	135,370,042.02	4,821,831.12	135,370,042.02

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,715,480.63	248,873,952.22
递延所得税费用	-6,476,863.64	-3,375,729.55
合计	72,238,616.99	245,498,222.67

(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	1,363,979,773.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	340,994,943.47
子公司适用不同税率的影响	-41,918,964.61
调整以前期间所得税的影响	-25,651,567.65
非应税收入的影响	-206,722,191.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,457,266.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-45,801,212.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,071,232.11
其他	-190,888.92
所得税费用	72,238,616.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、(57) 其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	791,058.74	52,961.00
利息收入	8,976,067.32	14,858,181.58
其他资金往来款等	28,917,145.83	98,275,674.16
收回保证金	1,319,009.60	966,244.75
汇算清缴退税		20,118,685.11
员工持股计划权益分配金代收款	363,694,462.39	
西藏藏格创业投资集团返还	110,060,783.79	
合计	513,758,527.67	134,271,746.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用性支出	113,315,570.39	43,668,648.99
其他资金往来款等	43,403,482.85	46,302,004.42
判令款		2,739,718.66
支出的保证金	975,760.00	1,349,453.84
员工持股计划权益分配金代付款	363,694,462.39	
郑州铁路中院划扣款	84,330,000.00	
合计	605,719,275.63	94,059,825.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一次性支付使用权资产租金	813,000.00	3,595,015.01
合计	813,000.00	3,595,015.01

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东西藏藏格创业投资集团划入	187,988,239.65	
合计	187,988,239.65	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产租金支付	5,364,178.94	25,309,053.43
合计	5,364,178.94	25,309,053.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
一年内到期的非流动负债	8,291,158.71		8,192,154.05		8,291,158.71	8,192,154.05
租赁负债	10,441,513.51		9,870,888.11	5,024,310.95	8,192,154.05	7,095,936.62
合计	18,732,672.22		18,063,042.16	5,024,310.95	16,483,312.76	15,288,090.67

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,291,741,156.89	2,023,603,439.36
加：资产减值准备	7,139,182.10	-22,593,731.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	202,018,811.70	189,141,422.79
使用权资产折旧	10,365,068.11	7,078,618.65
无形资产摊销	14,389,919.80	13,894,670.72
长期待摊费用摊销	4,018,622.46	2,312,395.17
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）	-251,500.69	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	46,633,089.68	1,963,548.97

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,351,666.67	-1,430,142.74
财务费用（收益以“－”号填列）	216,304.52	
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,023,560,592.34	-577,901,641.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,776,820.78	-1,772,989.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,700,042.86	1,602,740.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	81,427,240.11	90,220,447.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	41,742,057.16	204,201,700.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-330,632,460.77	-685,826,131.62
其他	18,237,575.48	50,558,736.10
经营活动产生的现金流量净额	351,655,943.90	1,295,053,083.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	815,112,031.91	1,513,684,043.14
减：现金的期初余额	1,585,856,639.72	2,779,314,490.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-770,744,607.81	-1,265,630,447.61

（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	815,112,031.91	1,585,856,639.72
其中：库存现金	1,948,492.82	441,832.19
可随时用于支付的银行存款	809,961,445.10	1,578,622,800.63
可随时用于支付的其他货币资金	3,202,093.99	6,792,006.90
三、期末现金及现金等价物余额	815,112,031.91	1,585,856,639.72

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	9,800.00	8,200.00	使用受限
冻结银行存款		19,500,000.00	使用受限
合计	9,800.00	19,508,200.00	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,371,881.10	7.12680	9,777,122.22
欧元			
港币			
基普	1,934,169,037.83	0.00033	636,341.61
泰铢	79,829.00	0.19516	15,579.43
新加坡元	28,029.91	5.24608	147,047.16
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	263,790.50	7.12680	1,879,982.14
基普	422,287,076.00	0.00033	138,932.45
应收票据			
其中：美元	304,416.00	7.12680	2,169,511.95

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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币
Zangge Mining International Pte. Ltd.	新加坡	美元
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd	老挝	人民币
Zangge (Laos) Mining Development Co.,Ltd	老挝	人民币

注：境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币，老挝子公司将来钾盐产品主要销往国内，大量交易将以人民币为主。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额（元）
简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用情况	4,639,954.69

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	458,715.60	0.00
合计	458,715.60	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	2,146,025.69	3,887,173.43
水电费		891,888.41
折旧与摊销	647,647.47	4,040,293.77
研发材料费	101,057.63	1,474,963.05
咨询服务费		69,061.45
其他	20,148.40	15,968.89
股权激励费用	160,089.00	
合计	3,074,968.19	10,379,349.00
其中：费用化研发支出	3,074,968.19	10,379,349.00

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、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	购买日至期末被购买方的净	购买日至期末被购买方的现

							入	利润	金流
--	--	--	--	--	--	--	---	----	----

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	

--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

1、2024 年 1 月 18 日，藏格矿业经贸（海南）有限责任公司取得营业执照，统一社会信用代码 91460300MAD8WH6A9T，注册资本壹仟万圆整，是藏格矿业股份有限公司全资子公司藏格矿业投资（成都）有限公司的全资子公司。

2、藏格国际有限公司已于 2024 年 2 月 23 日注销。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
格尔木藏格钾肥有限公司	800,000,000.00	格尔木市	格尔木市	氯化钾生产、销售	100.00%		反向购买
格尔木藏格锂业有限公司	500,000,000.00	格尔木市	格尔木市	电池级碳酸锂生产销售	100.00%		投资设立
藏格矿业投资（成都）有限公司	3,000,000,000.00	成都市	成都市	投资活动	100.00%		投资设立
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	180,000,000.00	格尔木市	格尔木市	矿产品开发	100.00%		购买
茫崖藏格资源开发有限公司	55,000,000.00	茫崖市	茫崖市	矿产品开发	100.00%		购买
青海昆仑镁盐有限责任公司	5,758,000.00	格尔木市	格尔木市	氯化镁生产、销售		100.00%	反向购买
上海藏祥贸易有限公司	30,000,000.00	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	30,000,000.00	上海市	上海市	贸易业		100.00%	投资设立
成都川寮聚源实业有限公司	700,000,000.00	成都市	成都市	投资活动		100.00%	投资设立
西藏藏格锂业科技有限公司	300,000,000.00	拉萨市	拉萨市	提锂技术研发		100.00%	投资设立
Zangge Mining	342,680,000.00	新加坡	新加坡	投资活动		100.00%	投资设立

Internatio nal Pte. Ltd.							
藏格矿业经 贸（海南） 有限责任公 司	10,000,000 .00	海南省	海南省	贸易业		100.00%	投资设立
Zangge (Laos) Mining Developmen t Co.,Ltd	379,231,49 8.52	老挝	万象市	氯化钾生 产、销售		70.00%	投资设立
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd	414,934,38 3.42	老挝	万象市	氯化钾生 产、销售		70.00%	投资设立
藏格控股 （香港）融 资有限公司	876,000.00	香港	香港	融资投资		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
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd	30.00%	-1,123,442.88		-3,610,830.18
Zangge (Laos) Mining Development Co.,Ltd	30.00%	-4,129,223.24		-9,168,278.61

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
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co., Ltd	95,872,505.38	95,803,982.45	191,676,487.83	107,788.44	0.00	107,788.44	33,829,126.99	91,534,382.00	125,363,508.99	50,000.00	0.00	50,000.00
Zangge (Laos) Mining Development Co., Ltd	8,131,727.67	126,709,231.37	134,840,959.04	6,054,846.59	0.00	6,054,846.59	6,423,734.47	109,756,455.43	116,180,189.90	630,000.00	0.00	630,000.00

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
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co., Ltd	0.00	-3,744,809.60	-3,744,809.60	6,219,562.69	0.00	2,665,184.55	2,665,184.55	15,877,723.97
Zangge (Laos) Mining Development Co., Ltd	0.00	-13,764,077.45	-13,764,077.45	10,871,222.10	0.00	5,752,071.28	5,752,071.28	10,114,295.15

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西藏巨龙铜业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	矿产品生产、销售	30.78%		权益法
江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	江苏无锡	江苏无锡	投资管理		47.08%	权益法
西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	西藏拉萨	西藏拉萨	投资管理		13.48%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	西藏巨龙铜业	江苏藏青新能	西藏藏青新能	西藏巨龙铜业	江苏藏青新能	西藏藏青新能

	有限公司	源产业发展基金合伙企业 (有限合伙)	源产业发展基金合伙企业 (有限合伙)	有限公司	源产业发展基金合伙企业 (有限合伙)	源产业发展基金合伙企业 (有限合伙)
流动资产	4,821,125,77 4.88	703,473,085. 58	3,220,613,12 5.16	2,524,512,48 0.81	1,191,226,41 0.66	2,024,511,02 5.17
非流动资产	24,460,974,1 82.59	5,818,524,14 7.25	0.00	23,265,886,0 77.71	4,579,860,77 0.21	0.00
资产合计	29,282,099,9 57.47	6,521,997,23 2.83	3,220,613,12 5.16	25,790,398,5 58.52	5,771,087,18 0.87	2,024,511,02 5.17
流动负债	5,040,273,03 4.75	43,926,718.6 8	0.00	3,363,677,99 1.00	30,835,960.8 6	0.00
非流动负债	12,622,467,2 76.87	5,458,683.81	0.00	13,614,629,0 87.46	3,509,483.54	0.00
负债合计	17,662,740,3 11.62	49,385,402.4 9	0.00	16,978,307,0 78.46	34,345,444.4 0	0.00
少数股东权益		1,374,184,43 5.70			1,380,826,86 6.55	
归属于母公司 股东权益	11,619,359,6 45.85	5,098,427,39 4.64	3,220,613,12 5.16	8,812,091,48 0.06	4,355,914,86 9.92	2,024,511,02 5.17
按持股比例计 算的净资产份 额	4,965,194,55 3.40	2,400,391,61 7.40	499,139,049. 25	4,100,690,63 5.91	2,427,456,72 0.76	499,664,486. 19
调整事项						
--商誉						
--内部交易未 实现利润						
--其他						
对联营企业权 益投资的账面 价值	4,965,194,55 3.40	2,400,391,61 7.40	499,139,049. 25	4,100,690,63 5.91	2,427,456,72 0.76	499,664,486. 19
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	6,117,491,92 4.00			4,613,654,85 6.82		
净利润	2,778,361,78 8.27	64,129,906.1 3	- 3,897,900.01	1,901,671,84 7.61	49,172,741.8 8	0.00
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	2,778,361,78 8.27	64,129,906.1 3	- 3,897,900.01	1,901,671,84 7.61	49,172,741.8 8	0.00
本年度收到的 来自联营企业 的股利				153,900,000. 00		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	28,337,905.74	29,158,358.81
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-820,453.07	-84,062.18
--综合收益总额	-820,453.07	-84,062.18

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,189,724.29			291,120.36		7,898,603.93	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,082,179.10	344,081.36

其他说明：

类型	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	491,058.74	
2万吨/碳酸锂项目一期专项补助金	291,120.36	291,120.36
企业发展专项资金	300,000.00	
研发补助金		52,961.00
合计	1,082,179.10	344,081.36

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。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。

1. 市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）汇率风险，汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和基普）存在汇率风险。

于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额请见附注七、81。

敏感性分析：本公司承受外汇风险主要与美元或基普与人民币的汇率变化有关。但本公司管理层认为，该等美元或基普的外币资产和负债于本公司总资产和总负债所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

（2）利率风险—公允价值变动风险，截至 2024 年 06 月 30 日止，本公司无涉及因固定利率的短期借款、债券及其他借款利率变动引起金融工具公允价值变动的风险，无涉及因长期借款利率变动引起金融工具现金流量变动的风险，故利率风险不会对本公司的经营业绩产生重大影响。

（3）其他价格风险，本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示（详见附注七、2）。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司管理层认为公司面临之价格风险已被缓解。

2. 信用风险

信用风险是指因交易对手未能履行合同义务而导致公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司对应收票据及应收账款、合同资产余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司不致面临重大信用损失。此外，公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、应收款项融资，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重

大损失。公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为公司信用风险资产管理的一部分，公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测调整得出预期损失率。

本公司于每个资产负债表日对应收款项结合历史经验按信用组合计提了充分的坏账准备。资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项 37,553,002.22 元，本公司已全额计提坏账准备。

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。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项目	期末数（元）	期初数（元）
应收账款-青海联大化工科技有限公司	7,679,802.36	7,679,802.36
应收账款-江苏田源农资有限公司	6,510,847.97	6,510,847.97
其他应收款-深圳市聚能永拓科技发展有限公司	19,680,000.00	19,680,000.00
其他应收款-格尔木谦聚恒土方工程有限责任公司	2,653,551.89	2,653,551.89
其他应收款-青岛华友恒新能源材料技术研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款-成都豪居汇住房租赁有限公司	21,700.00	21,700.00
其他应收款-吴梅	3,800.00	3,800.00
其他应收款-成都久伴房屋租赁有限公司	3,300.00	

3. 流动风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（1）本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	无期限	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
应付账款	358,068,517.34					
其他应付款	23,716,654.59					
租赁负债					7,345,322.53	
一年内到期的非流动负债				8,800,011.45		
合计	381,785,171.93			8,800,011.45	7,345,322.53	

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	54,273,636.67			54,273,636.67
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,273,636.67			54,273,636.67

(2) 权益工具投资	29,022,000.00			29,022,000.00
(4) 其他	25,251,636.67			25,251,636.67
(二) 应收款项融资		514,894,186.77		514,894,186.77
(三) 其他权益工具投资			139,920,000.00	139,920,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

项目	期末公允价值 (元)	估值技术	不可观察输入 值	范围区间值
权益工具投资—西宁农商行	134,620,000.00	上市公司比较法	流动性折价	4.7%
权益工具投资—格尔木农商行	4,800,000.00	上市公司比较法	流动性折价	4.7%
权益工具投资—浙江丰道投资	500,000.00	成本法	—	其他
合计	139,920,000.00			

注 1：权益工具投资—西宁农商行以及格尔木农商行期末公允价值业经江苏天健华辰资产评估有限公司评估并出具评估报告（华辰评报字[2024]第 0035 号）。本次评估，估值技术采用市场法中的上市公司比较法；流动性折扣率以 2023 年“货币金融服务业”非上市公司并购市盈率与上市公司市盈率比较估算缺少流通折扣率计算所得，取值为 4.7%。

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

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息如下：

单位：元

项目	本期余额	上期金额
期初余额	139,920,000.00	156,670,000.00
会计政策变更		
购买与出售净额		
当期利得或损失总额（计入其他综合收益）		
期末余额	139,920,000.00	156,670,000.00

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏藏格创业投资集团有限公司	格尔木市	投资、销售公司	100,000.00（万元）	22.88%	22.88%

本企业的母公司情况的说明：

截至财务报告批准报出日止，西藏藏格创业投资集团有限公司及其关联方肖永明、林吉芳、永鸿实业合计持有本公司股份比例为 37.51%，其中西藏藏格创业投资集团有限公司持股比例为 22.88%，公司的实际控制人为肖永明。

本企业最终控制方是肖永明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（十）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（十）3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
藏格科技（西安）有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
格尔木市小小酒家	同一实际控制人

青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	公司关键管理人员、关系密切的家庭成员施加重大影响的企业
青海中浩天然气化工有限公司	公司关键管理人员、关系密切的家庭成员施加重大影响的企业
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的公司
西藏中锋实业有限公司（注）	公司供应商
西藏阿里麻米措矿业开发有限公司	江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）控制的公司
INVESTMENT AND HYDRO POWER CONSULTANT SOLE CO., LTD	子公司少数股东控制的公司
成都世龙实业有限公司	公司董事肖宁先生、肖瑶先生任该公司董事
西藏中胜矿业有限公司	公司董事肖宁先生任该公司董事

其他说明

注：公司之孙公司上海藏祥贸易有限公司 2018 年度通过西藏中锋实业有限公司采购铜精粉，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系藏格矿业的重要联营企业，故公司基于实质重于形式原则，对西藏中锋实业有限公司的往来余额进行披露。

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
藏格科技（西安）有限公司	软件服务	961,014.83	24,000,000.00	否	1,435,799.96
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	住宿餐饮	445,352.32	2,547,600.00	否	487,075.71
格尔木通汇管业有限公司	采购 PE 管材料	76,136.66	1,200,000.00	否	361,744.26

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
西藏阿里麻米措矿业开发有限公司	销售技术咨询服务	3,135,383.99	1,419,466.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都世龙实业有限公司	房屋租赁	458,715.60	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
青海中浩天然气化工有限公司	房屋租赁	1,904,761.90	360,000.00			3,404,761.90	1,860,000.00	54,883.41			
西藏中胜矿业有限公司	房屋租赁	1,913,613.20									

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏藏格创业投资集团有限公司	代付	84,330,000.00 ¹	0.00

注：2024年4月26日郑州铁路运输中级法院扣划藏格矿业股份有限公司资金8,433.00万元，该笔资金西藏藏格创业投资集团有限公司已于扣划当日归还。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,798,456.16	6,628,914.96

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西藏阿里麻米措矿业开发有限公司	10,986,526.47	549,326.32		
其他应收款	西藏藏格创业投资集团有限公司	4,238,663.64		298,020,166.54	
其他应收款	西藏阿里麻米措矿业开发有限公司			7,663,019.37	76,630.19
其他应收款	青海中浩天然气化工有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
其他应收款	成都世龙实业有限公司	541,284.41			

(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	西藏中锋实业有限公司	11,321,805.18	11,321,805.18
应付账款	格尔木通汇管业有限公司	713,690.34	1,260,177.60
应付账款	西藏中胜矿业有限公司	1,913,613.20	
应付账款	青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	13,971.61	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
持股计划人员			4.25	1个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以市场价为基础确定，并经股东大会审议批准
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据公司层面业绩考核及个人层面绩效考核结合最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	441,132,184.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,029,315.17

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	18,182,547.30	0.00
销售人员	112,062.30	
研发人员	160,089.00	
生产人员	2,574,616.57	0.00
合计	21,029,315.17	0.00

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		2.60
拟分配每 10 股分红股（股）		0
拟分配每 10 股转增数（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		2.60
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		0
利润分配方案	经公司第九届董事会第十四次会议、第九届监事会第十一次会议审议通过的利润分配方案为：按公司总股本 1,580,435,073 股扣除回购专户 9,920,991 股后的股本，即 1,570,514,082 股作为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.60 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，公司本次现金分红总额为人民币 408,333,661.32 元（含税）。公司本次 2024 半年度利润分配方案尚须提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过后方可实施。	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2024 年 8 月 9 日召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司已发行的人民币普通股（A 股）股份（以下简称“本次股份回购”）。本次回购股份用于注销以减少公司注册资本。本次回购股份的价格不超过人民币 35.90 元/股，拟回购股份的资金规模为 1.5 亿元（含）—3 亿元（含），具体回购资金总额以回购期满时实际回购股份使用的资金总额为准。根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规的规定，该议案尚需提交公司股东大会进行审议。拟回购股份的实施期限为自公司股东大会审议通过回购方案之日起 12 个月内。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为 4 个经营分部，公司的管理层能够定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源、评价其业绩。在经营分部的基础上公司确定了 4 个报告分部，分别为公司本部、氯化钾生产及销售业务、碳酸锂生产及销售业务、投资业务。这些报告分部是以对外提供不同产品为基础确定的。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	公司本部	氯化钾生产及销售业务	碳酸锂生产及销售业务	投资咨询业务	分部间抵销	合计
一、主营业务收入		1,122,474.96 5.91	633,984,101. 76			1,756,459,06 7.67
二、主营业务成本		580,589,932. 80	328,388,190. 74		- 13,178,192.7 1	895,799,930. 83
三、资产总额	17,994,104.7 84.01	4,793,036,22 0.73	2,524,629,94 9.13	3,520,066,49 4.36	- 15,003,249,5 00.64	13,828,587,9 47.59
四、负债总额	14,296,089.4 4	1,706,376,85 3.08	247,002,003. 79	685,853,561. 84	- 1,938,117,02 9.29	715,411,478. 86

(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

(一) 重组前诉讼事项

1、2023 年 12 月 27 日，邯郸市中级人民法院作出（2023）冀 04 执恢 155 号《执行裁定》扣划藏格矿业股份有限公司资金 25,721,200.00 元。根据《重组相关方关于重大资产重组相关承诺事项的公告》中关于上市公司拟置出资产债务的补充承诺，由藏格创业投资或藏格创业投资指定方根据《重组协议》

及其补充协议约定代为先行承担。藏格创业投资或藏格创业投资指定方代为承担后，有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿。

公司已按照银行同期存款利率收取资金占用费 9,583.79 元，上述资金（含息）已由藏格创业投资于 2024 年 3 月 5 日归还。

截至财务报告批准报出日止，该事项已解决。

2、2023 年 8 月 17 日，郑州铁路运输中级法院分别作出了（2023）豫 71 民初 4 号、（2023）豫 71 民初 5 号《民事判决书》，判决河南路桥建设股份有限公司、北京联众同行生物科技有限公司、藏格矿业股份有限公司分别在其未缴纳出资范围内（河南路桥建设股份有限公司未缴纳出资 4,975.47 万元、北京联众同行生物科技有限公司未缴纳出资 2,614.23 万元、藏格矿业股份有限公司未缴纳出资 843.30 万元）就河南孙口黄河公路大桥有限公司不能清偿的债务向中国华融资产管理股份有限公司河南省分公司承担补充赔偿责任，被告河南路桥建设股份有限公司、北京联众同行生物科技有限公司、藏格矿业股份有限公司相互之间就前述判决中各自的补充赔偿责任承担连带责任。

2024 年 2 月 5 日，河南省高级人民法院作出了（2023）豫民终 777 号、（2023）豫民终 778 号《民事判决书》，判决：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。

2024 年 4 月 26 日郑州铁路运输中级法院扣划藏格矿业股份有限公司资金 8,433.00 万元，该笔资金藏格创业投资已于扣划当日归还。

截至财务报告批准报出日止，该事项已解决。

（二）重组前格尔木藏格钾肥有限公司税务稽查事项

2024 年 3 月 8 日，格尔木藏格钾肥有限公司收到国家税务总局青海省税务局稽查局税务处理决定书（青税稽处【2024】1 号），青海省税务局稽查局于 2023 年 12 月 14 日至 2024 年 3 月 4 日对藏格钾肥 2004 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间增值税及企业所得税情况进行了检查，依法追征 2004 年至 2014 年少缴的企业所得税、增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加，依法追征 2011 年至 2014 年少缴的价格调节基金，补缴各项税费 55,579,301.72 元，滞纳金 132,408,937.93 元，合计 187,988,239.65 元。

根据《重组相关方关于重大资产重组相关承诺事项的公告》中关于藏格钾肥或有事项的承诺，上述补缴税款及滞纳金应由藏格创业投资、肖永明承担。

上述税款及滞纳金已于 2024 年 3 月 22 日缴纳完成，该笔资金（含息）藏格创业投资已于 2024 年 4 月 19 日归还。

截至财务报告批准报出日止，该事项已解决。

（三）格尔木藏格钾肥有限公司补缴卤水税款事项

2024 年 4 月 9 日，藏格钾肥收到国家税务总局格尔木市税务局下发的《税务事项通知书》（格税通[2024]02 号）（以下简称《通知书》）。《通知书》认为，藏格钾肥与公司全资子公司格尔木藏格锂业有限公司（以下简称“藏格锂业”）为关联企业，2021 年至 2023 年，藏格钾肥向藏格锂业销售卤水，与地区其他纳税人卤水销售价格相比，藏格钾肥卤水销售价格明显偏低。

对藏格钾肥 2021 年至 2023 年度卤水销售额，按照同地区其他纳税人同期同类产品的平均销售价格进行核定，依法补缴 2021 年至 2023 年卤水相关企业所得税、增值税、资源税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加、印花税，公司子公司藏格钾肥 2024 年上半年缴纳与卤水相关税费

398,863,516.62 元，缴纳滞纳金 81,719,609.52 元，合计 480,583,126.14 元。公司子公司藏格锂业因该事项产生增值税留抵退税 123,160,118.18 元、企业所得税退税 142,107,828.67 元，合计 265,267,946.85 元。截至财务报告批准报出日止，藏格锂业已收到企业所得税退税 131,378,856.95 元，剩余企业所得税退税将于 2024 年汇算清缴完退回，已收到增值税留抵退税 54,671,905.13 元，剩余增值税留抵退税将于 8 月份收到。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,986,526.47	
合计	10,986,526.47	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,986,526.47	100.00%	549,326.32	5.00%	10,437,200.15					
其中：										
账龄组合	10,986,526.47	100.00%	549,326.32	5.00%	10,437,200.15					
合计	10,986,526.47	100.00%	549,326.32	5.00%	10,437,200.15	0.00				0.00

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	10,986,526.47	549,326.32	5.00%
合计	10,986,526.47	549,326.32	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备		549,326.32				549,326.32
合计		549,326.32				549,326.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	10,986,526.47		10,986,526.47	100.00%	549,326.32
合计	10,986,526.47		10,986,526.47	100.00%	549,326.32

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	89,892,554.35	

其他应收款	806,177,835.70	806,797,695.95
合计	896,070,390.05	806,797,695.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
格尔木藏格锂业有限公司	89,892,554.35	
合计	89,892,554.35	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	601,213,689.38	498,099,420.09
其他关联方往来款		305,683,185.91
股权转让补偿款	202,772,000.00	
保证金	1,851,713.84	1,760,695.64
外部单位往来款		1,266,026.22
员工备用金	53,138.00	51,549.26
社保公积金	287,294.48	26,109.29
合计	806,177,835.70	806,886,986.41

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	793,078,415.61	793,787,566.32
1 至 2 年	13,099,420.09	13,099,420.09
合计	806,177,835.70	806,886,986.41

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	202,772,000.00	25.15%			202,772,000.00	298,020,166.54	36.93%			298,020,166.54
其中：										
单项金额重大	202,772,000.00	25.15%			202,772,000.00	298,020,166.54	36.93%			298,020,166.54
按组合计提坏账准备	603,405,835.70	74.85%			603,405,835.70	508,866,819.87	63.07%	89,290.46	0.02%	508,777,529.41
其中：										
账龄组合						8,929,045.59	1.11%	89,290.46	1.00%	8,839,755.13
低风险组合	603,405,835.70	74.85%			603,405,835.70	499,937,774.28	61.96%			499,937,774.28

合计	806,177,835.70	100.00%			806,177,835.70	806,886,986.41	100.00%	89,290.46	0.01%	806,797,695.95
----	----------------	---------	--	--	----------------	----------------	---------	-----------	-------	----------------

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西藏藏格创业投资集团有限公司	298,020,166.54	0.00	0.00	0.00	0.00%	已全额收回
西藏紫金实业有限公司	0.00	0.00	202,772,000.00	0.00	0.00%	预计全额收回
合计	298,020,166.54	0.00	202,772,000.00	0.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	603,505,835.70	0.00	
合计	603,505,835.70	0.00	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	89,290.46			89,290.46
2024年1月1日余额在本期				
本期转回	-89,290.46			-89,290.46
2024年6月30日余额	0.00			0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备其中:	89,290.46		-89,290.46			0.00

账龄组合					
合计	89,290.46		-89,290.46		0.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其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：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部单位往来款	552,314,269.29	1 年以内	68.51%	
第二名	股权转让补偿款	202,772,000.00	1 年以内	25.15%	
第三名	内部单位往来款	35,800,000.00	1 年以内	4.44%	
第四名	内部单位往来款	10,648,157.31	1 年以内	1.32%	
第五名	内部单位往来款	2,451,262.78	1 年以内	0.30%	
合计		803,985,689.38		99.72%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	12,070,835.8 14.93		12,070,835.8 14.93	12,061,239.8 15.74		12,061,239.8 15.74

对联营、合营企业投资	4,967,337.93 9.58		4,967,337.93 9.58	4,102,944.91 3.26		4,102,944.91 3.26
合计	17,038,173.7 54.51		17,038,173.7 54.51	16,164,184.7 29.00		16,164,184.7 29.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
格尔木藏格钾肥有限公司	8,283,269,633.10					4,801,581.02	8,288,071,214.12	
格尔木藏格锂业有限公司	545,772,322.31					3,043,177.29	548,815,499.60	
藏格投资(成都)有限公司	3,021,662,718.04					1,751,240.88	3,023,413,958.92	
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	168,958,549.41						168,958,549.41	
茫崖藏格资源开发有限公司	41,576,592.88						41,576,592.88	
合计	12,061,239,815.74					9,595,999.19	12,070,835,814.93	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
西藏巨龙铜业有限公司	4,100,690,635.91				855,179,758.42		9,324,159.07				4,965,194,553.40	
藏格科技(西安)有限公司	2,254,277.35				-110,891.17						2,143,386.18	

小计	4,102,944.913.26				855,068,867.25		9,324,159.07				4,967,337,939.58
合计	4,102,944.913.26				855,068,867.25		9,324,159.07				4,967,337,939.58

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	3,135,383.99	700,000.02	1,419,466.33	
合计	3,135,383.99	700,000.02	1,419,466.33	

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,300,000,000.00	2,200,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	855,068,867.25	585,250,532.51
处置长期股权投资产生的投资收益	202,772,000.00	
合计	2,357,840,867.25	2,785,250,532.51

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	251,500.69	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	791,058.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,409,823.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	28,181.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,237,234.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-60,851,906.70	
股权转让补偿收益	202,772,000.00	
减：所得税影响额	-6,243,748.09	
少数股东权益影响额（税后）	-17,378.41	
合计	19,424,550.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
权益法核算的投资收益中归属于被投资单位的非经常性损益	-57,701,355.20	权益法核算的投资收益，站在被投资方角度穿透认定。
持有待售资产——加拿大超级锂业股份有限公司投资损失	-3,150,551.50	偶然性的资产减值损失
合计	-60,851,906.70	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.84%	0.8258	0.8258
扣除非经常性损益后归属于	9.69%	0.8135	0.8135

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

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