

证券代码：000408

证券简称：*ST 藏格

公告编号：2021-43

藏格控股股份有限公司

2020 年半年度报告的更正公告

公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

藏格控股股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 2 月 5 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》对公司 2019 年度报告和 2020 年三季度报告进行了更正，现补充对公司 2020 年半年度报告全文披露的部分内容予以补充、更正披露，同时对 2020 年半年度报告正文相同内容进行更正。

一、第二节公司简介和主要财务指标，“四、主要会计数据和财务指标”中原内容为：

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	936,941,013.91	806,725,956.37	16.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	181,377,681.42	237,033,237.67	-23.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	162,652,960.84	196,385,079.71	-17.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,086,662,167.70	163,587,326.07	564.27%
基本每股收益（元/股）	0.0910	0.1189	-23.47%
稀释每股收益（元/股）	0.0910	0.1189	-23.47%
加权平均净资产收益率	2.27%	3.14%	-0.87%
	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）	9,221,969,331.71	9,562,175,769.51	-3.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,143,594,653.16	7,833,880,063.24	3.95%

修改后内容为：

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	889,161,291.39	806,725,956.37	10.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-141,863,736.95	237,033,237.67	-159.85%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	86,140,710.83	196,385,079.71	-56.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-45,001,756.73	163,587,326.07	-127.51%
基本每股收益（元/股）	-0.0712	0.1189	-159.88%
稀释每股收益（元/股）	-0.0712	0.1189	-159.88%
加权平均净资产收益率	2.27%	3.14%	-0.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,851,684,993.64	9,643,558,999.41	-8.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,769,096,472.34	7,906,626,635.56	-1.74%

二、第二节公司简介和主要财务指标，“六、非经常性损益项目及金额”和第十一节 财务报告，“十八、补充资料、1、当期非经常性损益明细表”中原内容为：

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,410,777.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	47,779,722.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,572,986.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,226.46	
减：所得税影响额	7,912,019.97	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	18,724,720.58	--

修改后内容为：

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,410,777.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	18,294,290.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-221,666,551.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,572,986.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,226.46	
减：所得税影响额	3,489,205.14	
合计	-228,004,447.78	--

三、第四节经营情况讨论与分析，“二、主营业务分析”中原内容为：

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	936,941,013.91	806,725,956.37	16.14%	本期钾肥销量相比上年同期增加
营业成本	540,264,126.66	271,810,874.58	98.76%	根据新收入准则将铁路运费作为合同履约成本
销售费用	18,418,525.52	150,702,768.93	-87.78%	根据新收入准则将铁路运费作为合同履约成本
管理费用	28,515,197.40	31,992,242.73	-10.87%	
财务费用	15,531,518.46	20,043,984.16	-22.51%	本期偿还大部分短期债务利息费用下降
所得税费用	56,332,811.49	45,781,835.16	23.05%	本期钾肥销量相比上年同期增加
研发投入	579,334.55	242,824.14	138.58%	
经营活动产生的现金流量净额	1,086,662,167.70	163,587,326.07	564.27%	销售回款相比上年大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	-28,303,312.10	-53,499,105.51	-47.10%	本期投资取得的收入在7月份取得
筹资活动产生的现金流量净额	-170,151,538.15	-133,000,275.01	27.93%	本期偿还银行贷款
现金及现金等价物净增加额	888,207,317.45	-22,912,054.45	3,976.59%	本期经营活动现金流量净额大幅增加

修改后内容为：

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	889,161,291.39	806,725,956.37	10.22%	本期钾肥销量相比上年同期增加
营业成本	540,264,126.66	271,810,874.58	98.76%	根据新收入准则将铁路运费作为合同履约成本
销售费用	18,418,525.52	150,702,768.93	-87.78%	根据新收入准则将铁路运费作为合同履约成本
管理费用	28,515,197.40	31,992,242.73	-10.87%	
财务费用	-2,762,771.88	20,043,984.16	-113.78%	本期偿还大部分短期债务利息费用下降
所得税费用	41,754,682.28	45,781,835.16	-8.80%	本期钾肥销量相比上年同期增加
研发投入	579,334.55	242,824.14	138.58%	主要由子公司藏格钾肥热熔钾生产工艺及设备优化项目投入
经营活动产生的现金流量净额	-45,001,756.73	163,587,326.07	-127.51%	销售回款相比上年大幅增加
投资活动产生的	1,103,360,612.33	-53,499,105.51	-47.10%	本期投资取得的收入

现金流量净额				在7月份取得
筹资活动产生的现金流量净额	-170,151,538.15	-133,000,275.01	27.93%	本期偿还银行贷款
现金及现金等价物净增加额	888,207,317.45	-22,912,054.45	3,976.59%	本期经营活动现金流量净额大幅增加

四、第四节经营情况讨论与分析，“三、非主营业务分析”中原内容为：

	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	-85,719,647.41	-36.06%	权益法下对持有西藏巨龙铜业股权根据其财务报表处理损益调整	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-25,492,040.26	-10.72%	计提碳酸锂减值	否
营业外收入	2,190,716.44	0.92%	收到政府补助	否
营业外支出	25,613,702.75	10.78%	税收滞纳金	否
信用减值损失	114,913,113.20	48.34%	收到应收账款冲回多提的减值	否

修改后内容为：

	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	-326,140,974.79	325.79%	权益法下对持有西藏巨龙铜业股权根据其财务报表处理损益调整	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-25,492,040.26	-10.72%	计提碳酸锂减值	否
营业外收入	2,190,716.44	0.92%	收到政府补助	否
营业外支出	25,613,702.75	10.78%	税收滞纳金	否
信用减值损失	47,000,325.18	-46.95%	收到应收账款冲回多提的减值	否

五、第四节经营情况讨论与分析，“四、资产及负债状况分析”中原内容为：

	本报告期末		上年同期末		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	970,306,933.95	10.52%	37,432,936.31	0.39%	10.13%	本期应收账款已收回、收回西藏藏格创业西藏藏格创业投资集团有限公司资金占用款
应收账款	131,959,312.25	1.43%	1,038,781,400.33	10.75%	-9.32%	本期应收账款已收回

存货	569,086,270.16	6.17%	479,841,409.39	4.96%	1.21%	
投资性房地产	6,389,359.77	0.07%	7,062,084.21	0.07%	0.00%	
长期股权投资	2,471,044,506.71	26.80%	0.00	0.00%	26.80%	投资西藏巨龙 37%股权
固定资产	3,733,188,816.80	40.48%	3,015,160,094.48	31.20%	9.28%	本期碳酸锂项目转固
在建工程	6,316,151.68	0.07%	1,340,165,351.45	13.87%	-13.80%	本期碳酸锂项目转固
短期借款	130,000,000.00	1.41%	430,000,000.00	4.45%	-3.04%	本期偿还银行借款

修改后内容为：

	本报告期末		上年同期末		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	970,306,933.95	10.96%	37,432,936.31	0.39%	10.57%	本期应收账款已收回、收回西藏藏格创业西藏藏格创业投资集团有限公司资金占用款
应收账款	135,962,462.86	1.54%	1,038,781,400.33	10.75%	-9.21%	本期应收账款已收回
存货	569,086,270.16	6.43%	479,841,409.39	4.96%	1.47%	
投资性房地产	6,389,359.77	0.07%	7,062,084.21	0.07%	0.00%	
长期股权投资	2,095,658,590.16	23.68%	0.00	0.00%	23.68%	投资西藏巨龙 37%股权
固定资产	3,733,188,816.80	42.17%	3,015,160,094.48	31.20%	10.97%	本期碳酸锂项目转固
在建工程	6,316,151.68	0.07%	1,340,165,351.45	13.87%	-13.80%	本期碳酸锂项目转固
短期借款	130,000,000.00	1.47%	430,000,000.00	4.45%	-2.98%	本期偿还银行借款

六、第十一节 财务报告更正内容，涉及更正财务报表项目更正前和更正后内容：

1、合并财务报表资产负债表、利润表和现金流量表项目

报表项目名称	更正前金额	更正后金额
应收账款	131,959,312.25	135,962,462.86
预付款项	178,009,941.78	176,922,080.83
长期股权投资	2,471,044,506.71	2,095,658,590.16
递延所得税资产	38,201,175.71	39,299,603.58
其他非流动资产	44,431,494.35	45,519,355.30
预收款项	0.00	4,213,842.75
未分配利润	4,416,511,794.54	4,042,013,613.72
营业收入	936,941,013.91	889,161,291.39
财务费用	15,531,518.46	-2,762,771.88
投资收益	-85,719,647.41	-326,140,974.79

信用减值损失	114,913,113.20	47,000,325.18
所得税费用	56,332,811.49	41,754,682.28
净利润	181,377,681.42	-141,863,736.96
收到其他与经营活动有关的现金	1,143,836,705.64	12,172,781.21
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	1,131,663,924.43

2、母公司财务报表资产负债表、利润表和现金流量表项目

报表项目名称	更正前金额	更正后金额
其他应收款	3,996,857,331.90	3,995,617,298.55
长期股权投资	10,699,044,506.71	10,323,658,590.16
未分配利润	2,717,232,768.17	2,340,606,818.27
投资收益	-85,719,647.41	-326,140,974.79
净利润	-97,267,113.71	-337,688,441.09
收到其他与经营活动有关的现金	1,233,377,534.15	101,713,609.72
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	1,131,663,924.43

七、第十一节 财务报告，“九、在其中主体中的权益、3（3）重要联营企业的主要财务信息”中原内容为：

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,601,620,854.78	1,363,936,961.17
非流动资产	14,784,231,115.64	14,721,321,568.89
资产合计	16,385,851,970.42	16,085,258,530.06
流动负债	3,731,819,873.78	3,447,090,850.61
非流动负债	6,409,815,826.79	6,176,942,625.42
负债合计	10,141,635,700.57	9,624,033,476.03
少数股东权益	1,123,247.78	1,131,664.52
归属于母公司股东权益	6,243,090,272.34	6,460,093,389.51
按持股比例计算的净资产份额	2,471,041,392.51	2,556,764,154.12
营业收入	279,128.44	
净利润	-231,683,139.49	

修改后内容为：

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,601,620,854.78	1,363,936,961.17
非流动资产	10,226,162,225.60	10,177,927,034.16
资产合计	11,827,783,080.38	11,541,863,995.33
流动负债	3,731,819,873.78	3,447,090,850.61
非流动负债	7,059,594,781.34	6,176,942,625.42
负债合计	10,791,414,655.12	9,624,033,476.03
少数股东权益	1,123,247.78	1,131,664.52
归属于母公司股东权益	1,035,245,177.48	1,916,698,854.78
按持股比例计算的净资产份额	383,040,715.67	2,556,764,154.12

营业收入	279,128.44	
净利润	-881,462,094.04	

除上述更正的内容，我公司 2020 年半年度报告的其他内容不变，由此给投资者和 2020 年半年度报告使用者带来的不便，公司深表歉意。

特此公告。

藏格控股股份有限公司董事会

2021 年 4 月 13 日