



藏格矿业股份有限公司

ZANGGE MINING COMPANY LIMITED

2021 年年度报告

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

一、董事、监事、高级管理人员是否存在对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整的情况

是 否

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

二、是否半数以上董事无法保证年度报告的真实、准确和完整

是 否

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

三、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

四、非标准审计意见提示

适用 不适用

五、内部控制重大缺陷提示

适用 不适用

六、对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用 不适用

本年度报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述属于计划性事项，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

本公司敬请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：公司在生产运营中主要存在钾肥价格波动、投资并购、人才资源储备等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析，十一、公司未来发展的展望”。

七、公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

化工行业

八、董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	51
第五节 环境和社会责任	71
第六节 重要事项.....	75
第七节 股份变动及股东情况	93
第八节 优先股相关情况	99
第九节 债券相关情况	100
第十节 财务报告.....	101
第十一节 备查文件目录	225

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
藏格嘉锦	指	格尔木藏格嘉锦实业有限公司，为藏格矿业全资子公司
藏格资源	指	茫崖藏格资源开发有限公司，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，为藏格矿业二级子公司
藏格投资	指	西藏藏格创业投资集团有限公司（原青海藏格投资有限公司），为藏格矿业控股股东
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
中浩天然气	指	青海中浩天然气化工有限公司，为藏格矿业实际控制人肖永明控制的其他企业
新沙鸿运	指	宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司，为藏格矿业第二大股东
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
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）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《藏格矿业股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	藏格矿业	股票代码	000408
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	藏格矿业股份有限公司		
公司的中文简称	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		
注册地址	青海省格尔木市昆仑南路 15-2 号		
注册地址的邮政编码	816000		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 8 月 19 日公司注册地址由“河北省邯郸市峰峰矿区彭城镇彭东街 9 号”变更为“青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号”		
办公地址	青海省格尔木市昆仑南路 15-2 号		
办公地址的邮政编码	816000		
公司网址	www.zanggekuangye.com		
电子信箱	zgjf000408@163.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号

四、注册变更情况

组织机构代码	9113040060115569X8
公司上市以来主营业务的变化情况（如	1996 年 6 月 25 日公司成立时，主营业务为日用陶瓷产品及陶瓷原辅材料的生

有)	产、研制和销售。2010年6月公司剥离陶瓷资产，主营业务主要是贸易及其他投资管理。2011年4月，公司主营业务为矿业投资、贸易及珠宝等业务。2016年下半年公司完成重大资产重组，自2016年11月至2021年12月3日主营业务为投资与投资管理、贸易、钾肥、碳酸锂、化肥生产销售等业务。2021年12月4日至今主营业务为矿产资源（非煤矿山）开采、投资与投资管理、贸易、钾肥、碳酸锂、化肥生产销售等业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于1996年6月25日成立，第一大股东为邯郸陶瓷集团有限责任公司。2001年2月，公司控股股东由邯郸陶瓷集团有限责任公司变更为军神实业有限公司。2003年6月，公司控股股东由军神实业有限公司变更为北京路源世纪投资管理有限公司。2016年7月，公司控股股东由北京路源世纪投资管理有限公司变更为西藏藏格创业投资集团有限公司（曾用名青海藏格投资有限公司）。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路106号1907室
签字会计师姓名	谢栋清、吴广友

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	3,622,594,323.02	1,903,487,124.97	90.31%	2,018,557,840.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,427,339,931.06	228,887,517.00	523.60%	308,259,358.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,357,924,600.53	194,256,305.80	599.04%	369,399,646.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,035,218,392.27	-174,468,152.33	1,266.53%	276,995,557.03
基本每股收益（元/股）	0.73	0.110	563.64%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.72	0.110	554.55%	0.15
加权平均净资产收益率	16.39%	2.93%	13.46%	4.05%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产（元）	10,624,520,305.94	8,677,638,570.64	22.44%	9,643,558,999.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,453,791,299.82	7,917,133,465.32	19.41%	7,906,626,635.56

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,580,435,073
--------------------	---------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.9031

七、境内外会计准则下会计数据差异

（一）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。

（二）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。

（三）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	429,453,064.02	672,480,902.30	997,452,814.94	1,523,207,541.76
归属于上市公司股东的净利润	253,122,336.37	192,335,021.34	379,663,029.56	602,219,543.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	107,117,249.62	200,038,706.39	383,840,177.87	666,928,466.65
经营活动产生的现金流量净额	353,495,522.07	247,011,839.52	426,672,288.01	1,008,038,742.67

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-75,591.52	-78,461.38	-2,734.51	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,621,514.99	3,996,865.30	4,521,092.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		20,573,364.34	75,075,851.58	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-1,988,010.42		
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,120,724.57		-99,030,737.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,274,983.76	-29,928,410.30	-26,275,061.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,238,436.30			
投资收益中归属于巨龙铜业非经常性损益（包含信用担保损失）	147,911,699.18	-84,394,241.19		
处置长期股权投资所产生的收益		129,752,799.17		
计入当期损益的代付款利息	4,219,966.01			
减：所得税影响额	-17,371,886.50	3,302,694.32	15,428,697.50	
合计	69,415,330.53	34,631,211.20	-61,140,287.42	

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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、报告期内公司所处的行业情况

(一) 氯化钾

行业总体情况

全球钾 5%应用在工业上，95%作为肥料应用在农业上。钾作为重要的农业生产资料，是植物生长和发育必需的三大营养元素（氮、磷、钾）之一，对植物生长具有不可替代的作用。钾在植物体内一般占干物质重的 0.2%-4.1%，仅次于氮元素。

我国钾盐资源相对匮乏，对外依存度较高。2021 年，氯化钾进口量 756.6 万吨，同比下降 13.4%，出口量 22.6 万吨，同比增加 2.4%，我国是全球最大的钾肥需求国，对外依存度超过 50%。

我国钾肥资源以盐湖为主，主要集中在青海柴达木盆地（80%）、新疆罗布泊盐湖地区（16%）。目前国内在开发利用的可溶性钾资源主要有四部分：（1）青海柴达木盆地的钾资源；（2）新疆罗布泊的钾资源；（3）云南江城的固体矿资源；（4）海水苦卤的开发利用。其中青海柴达木盆地的察尔汗盐湖总面积为 5856 平方公里，是中国最大可溶性钾镁盐矿床，也是世界最大盐湖之一。湖中蕴藏着极为丰富的钾、钠、镁、硼、锂、溴等自然资源，总储量为 600 多亿吨，其中氯化钾表内储量为 5.4 亿吨，占全国已探明储量的 97%。

国内钾肥产能也主要集中在青海地区，且企业产能集中度较高，其中盐湖股份和藏格矿业名列前茅，两者产能总和占比约为 87%。随着钾肥产能开发进入平稳期，国内基本上无明显的新增产能。钾肥的不可回收性，以及随着逐年开采，盐湖卤水采矿深度和品位出现下降，带来的钾盐矿开采成本有所提高，小氯化钾厂家在成本压力下开工下降明显，导致国内钾肥的产能难以进一步提升。

随着国内种植结构升级与施肥结构改善，氮磷钾三大肥料的施用比例逐步提升，果蔬种植面积持续增长，刺激了钾肥需求的增长空间。2021 年，得益于粮食价格的上涨以及农民种植意愿的提振，粮价沿种植意愿向肥料需求进行传导，肥料出现供给偏紧因而价格上涨。

行业政策支持

国内方面，近年来，随着乡村振兴战略+化肥商储+减肥增效等政策叠加，进一步刺激国内部分地区的种植结构调整，蔬菜和果园的种植面积增加，为钾肥开辟了新的增量空间。为解决国内钾肥供求失衡的矛盾，2017 年正式提出把农业“走出去”作为国家战略，政府大力支持企业“走出去”找钾、采钾，制定了钾肥供应“三分之一国产、三分之一进口、三分之一境外生产基地”的发展战略。此外，为了保证国内钾肥价格相对稳定，商务部从 2005 年年底建立了“政府指导、商协会协调、企业联合对外”的钾肥进口加联合谈判机制。

国际方面，美国和欧盟分别公布对白俄的制裁，而白俄是钾肥生产大国，产量约占全球产量的 17.6%。白俄遭美国制裁，叠加国际疫情反复等因素，导致了目前全球钾肥市场供应出现了一定的紧缺，造成市

场价格出现一定的涨幅。

公司行业优势

1、资源禀赋铸就行业领先地位。截至 2021 年 12 月 31 日，公司所在的察尔汗盐湖的钾资源保有量约 5,000 万吨 KCl，近几年氯化钾实际产量均达到 100 万吨/年以上。

2、技术优势提升行业核心竞争力。冷分解-浮选法工艺生产氯化钾比较节省能源，建厂投资较少，工艺稳定，流程简单等优势。

3、市场供需错配提升行业盈利能力。需求方面，农产品价格上涨，农业种植积极性增强。供给方面，国际钾肥巨头新增产能有限，另外海外疫情反复，导致海运运力紧张。白俄遭美国制裁，进一步增加了市场对钾肥供应紧缺的担忧。综合以上多方面因素，预计 2022 年全球钾肥市场价格或将维持高位，行业景气依旧。公司立足青海察尔汗盐湖，以钾矿开采、钾肥生产及销售为主营业务，2022 年仍计划保持 100 万吨以上的氯化钾产量规模。伴随稳定的产量，通过加强财务成本管理与控制，采取灵活的销售策略，在价格稳定上涨的背景下，公司或将创造更大的利润。

公司已经或计划采取的应对措施

公司在保持现有察尔汗盐湖 100 万吨以上的钾肥产量基础上，依托储备的大浪滩黑北钾盐矿、小梁山-大风山地区深层卤水钾盐矿东段和碱石山钾盐矿，计划 2022 年启动深层卤水勘查，根据储量情况合理设计开发方案，根据市场判断，择时进行钾肥产量的进一步提升。同时通过制定风险控制管理制度，加强成本管理与控制，针对行业及市场产生的风险积极采取防范及应对措施。

（二）碳酸锂

行业总体情况

锂在航空、航天、新能源汽车、通讯、电子、储能、玻璃、润滑和陶瓷工业、有色冶金行业及空调、医药、有机合成等方面获得了广泛应用。

1、新能源汽车领域。各大车企更新电动化战略，加速电动化转型，新能源汽车渗透率有望进一步提升，2021 年全球新能源汽车销量达到 670 万辆，同比增长 1.02 倍；我国新能源汽车销量达到 354.8 万辆，同比增长 1.60 倍，新能源汽车保有量达到 784 万辆，占我国汽车总量的 2.6%。在各国政策规划和市场成本驱动下，未来 5 年电动车将持续高速增长，预计到 2025 年全球新能源汽车渗透率有望达到 20%。

2、储能领域。随着锂电技术成熟、磷酸铁锂电池成本下降后的替代进程加速，锂电池、通信、风电光伏等储能领域未来利用锂电池将是主要的技术路线。

3、消费领域。包含手机、平板/电脑、电动工具、充电宝、电动自行车以及其它新兴需求等。

4、传统工业领域。主要包括陶瓷及玻璃的制造、润滑脂的制造、空调制造、原铝生产、其他需求等。

根据美国 USGS 数据显示，全球锂资源供给主要是以澳洲、南美和中国为锂资源供应主体，锂资源供应全球占比超 95%；澳大利亚占比 49%，是全球最大锂矿供应国，其次为智利，占比 22%，再次为中国，占比 17%；主要供应来源于 Talison, SQM, Mt.Marion, Albemarle, Allkem, Pilbara 和 Livent 这几家企业，产量占全球供给量的 78.28%。

中国锂资源储量丰富，兼具矿石锂和盐湖锂两种类型，主要集中在青海、西藏、四川、江西等四省（自治区），此外在湖南、新疆、河南、福建、陕西等 5 个省（自治区）亦有产出。西藏和青海为盐湖卤水型；四川甘孜州和阿坝州锂辉石资源储量丰富；江西宜春地区是锂云母的主要生产基地。

行业政策支持

2020 年 11 月 2 日，国务院办公厅印发《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》，提出发展新能源汽车是我国从汽车大国迈向汽车强国的必由之路，是应对气候变化、推动绿色发展的战略举措。

2021 年 5 月 21 日，《建设世界级盐湖产业基地规划及行动方案》获得评审通过，旨在打造“盐湖+”绿色低碳循环盐湖产业生态，推动盐湖产业与轻金属合金材料、高分子材料、功能材料、新能源以及碳中和战略等紧密协同联动，全面构建产业规模居前、创新能力领先、绿色低碳循环、国际影响凸显的青海盐湖产业高质量发展新格局。

支持新能源车发展政策不断加码，全球电动化趋势已经明确，在产销量数据不断超预期的同时，未来市场空间也非常巨大，成为未来锂消费最核心的驱动力。

公司行业优势

公司在盐湖资源储量、规模和生产成本方面有优势。矿石成本虽然高，但是产能释放快，能快速形成有效供给。在当前碳酸锂价格下，盐湖提锂和矿石提锂都有充分的利润，供给格局将发生重大转变，未来供给可能将取决于新增项目产能建设进度，而不受成本约束。

1、资源禀赋。公司拥有覆盖察尔汗盐湖东部 724.35 平方公里的采矿权面积，持有待开发的大浪滩黑北钾盐矿、小梁山-大风山地区深层卤水钾盐矿东段和碱石山钾盐矿探矿权面积达 1684.76 平方公里，富含钾、镁、钠、锂、硼、溴、碘等多种矿产资源；通过参与产业基金间接持有西藏阿里麻米措盐湖锂资源，锂资源量折合约 218 万吨碳酸锂。

2、技术禀赋。藏格锂业拥有 1 万吨碳酸锂生产线，使用藏格钾肥的老卤生产碳酸锂，老卤中的锂浓度仅 60mg/L 左右，生产难度较大，可以称为全球技术最高的一条产线，攻克了从超低浓度卤水中提锂、“一步法”提纯电池级碳酸锂的世界性难题；技术含量高，大幅降低生产成本，无环境污染问题产生，属于清洁生产型技术工艺。

3、成本控制。公司目前生产的电池级碳酸锂完全成本得到有效控制，下一步还将通过优化工艺技术、降低消耗、降低采购成本等方式，进一步降本增效、减少单位成本。

4、生产目标。公司碳酸锂年产量 2021 年 7,553.06 吨，2022 年计划实现 10,000 吨以上。

公司已经或计划采取的应对措施

藏格矿业投资参与基金认购麻米措矿业 51%股权，拥有麻米措矿业正式投产后的优先收购权。目前正加紧准备前期可研报告、开发方案等，待相关报告或方案评审通过、取得纸质采矿权证后即可开工建设。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司的主营业务是氯化钾、碳酸锂的研发、生产与销售。随着 2002 年“蓝天牌”氯化钾产品面世，公司深耕氯化钾化肥产品领域，已历经 20 年的发展历史，“蓝天牌”成为市场认可度较高的知名品牌之一。依托公司拥有的青海察尔汗盐湖 724.35 平方公里的采矿权，开采察尔汗盐湖的晶间卤水为原料生产氯化钾，公司现为国内氯化钾行业第二大生产企业、青海省 30 家重点企业之一、氯化钾产品国家标准起草单位之一、国家绿色矿山试点单位之一。公司不断加强技术研发，提高盐湖资源综合利用水平，以盐田摊晒制取光卤石过程中排放的老卤作为原料，从超低浓度卤水中制取电池级碳酸锂，并已实现量产。

报告期内，公司主营业务稳步发展，以氯化钾、碳酸锂产品为重心，以巨龙铜业投资为辅助，围绕控成本、提质量、稳产量、扩品类、拓渠道等主要目标推进工作，不断夯实核心竞争力，推动盈利能力进一步提升。

（二）公司主要产品用途

1、氯化钾。钾是 60 多种生物酶的活化剂，能够促进酶的活化及植物的光合作用，增加作物对二氧化碳的吸收和转化，同时能够促进糖和脂肪的合成，并提高作物的产品质量，此外还能促进植物纤维的合成，增强谷物的抗倒伏能力及棉、麻等作物的产量和品质。粮食作物方面，施用钾肥可以增强作物的抗病、抗寒、抗旱、抗倒伏及抗盐能力，改善作物产品品质，提高粮食作物蛋白质的含量；果蔬方面，可调整水果的糖酸比，增加其维生素 C 的含量；改善果菜的色泽和口感，增强其耐贮性。

2、碳酸锂。锂广泛应用于电池、陶瓷、玻璃、润滑剂、制冷液、核工业以及光电等行业。锂电池具有能量密度高、质量轻、体积小、寿命长、性能好、污染小等优点；锂精矿或锂化物添加到玻璃配料中能够降低玻璃熔化时的温度和熔体的粘度，改善玻璃的光洁度，提高玻璃制品的强度、耐腐蚀性及耐热急变性能，简化生产流程，降低能耗，延长炉龄，增加产量，改善操作条件，减少污染；陶瓷中加入少量锂辉石可降低烧结温度，缩短烧结时间，改善陶瓷的流动性和粘着力，提高陶瓷的强度和折射率，增强陶瓷的耐热、耐酸、耐碱、耐磨以及耐热急变性能；锂基润滑脂与钾、钠、钙基类的润滑脂相比，具有抗氧、耐压、润滑性能好的优点；锂作为轻合金、超轻合金、耐磨合金以及其它有色合金的组成部分，能大大改善合金性能；锂及其化合物具有燃烧度高、速度快、火焰宽、发热量大等特点，常用作高能燃料用于火箭、飞机或潜艇。

（三）公司主要产品工艺流程

1、氯化钾

钾是农作物生长三大必需的营养元素之一，几乎每种作物都需要适量施用钾肥。钾肥主要品种包括氯化钾、硫酸钾、硝酸钾以及硫酸钾镁，其中氯化钾由于其养分浓度高，资源丰富，价格相对低廉，在农业生产中起主导作用，占所施钾肥数量的 95%以上。依据原料含钾资源的不同，氯化钾的生产方法主要分为两大类：一类是从固体钾盐矿中提取，另一类是从含钾卤水中加工提取。后者又分为两种类型：一种是从氯化物型含钾盐湖卤水中加工提取，一种是从海水中加工提取。公司生产氯化钾所需原料是盐田使用原卤水晒出的光卤石矿，盐田晒矿的原卤水是固体盐里面所稀释出来的钾离子。其工艺流程为：

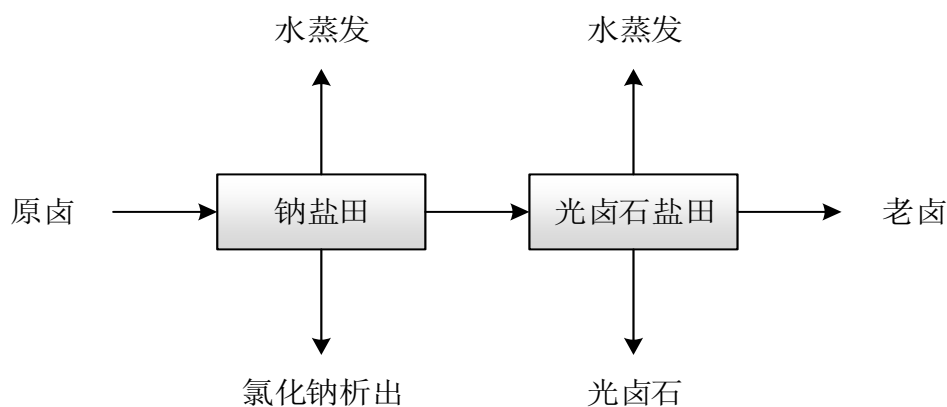
（1）溶矿工艺。公司拥有的盐湖资源位于青海察尔汗盐湖铁路以东矿区，赋存大量固体钾盐，其主要成分是钾石盐或光卤石，这些可溶性钾盐在遇到淡水或钾盐不饱和溶液时就会溶解。公司采用成熟的溶采工艺：根据温度、压力等因素对盐类溶解度的影响，以盐田晒制光卤石后产生的老卤为原料，加入一定的淡水稀释，制备相应的溶矿剂；开挖高位溶矿渠，将溶矿剂注入，利用水力坡度，使溶矿剂充满

整个盐层，在溶矿剂流动和浸泡盐层的过程中溶解固矿中的钾盐；开挖采卤渠，将溶出的含钾卤水通过采卤系统泵入盐田。



【原卤 1#泵站】

(2) 盐田晒矿工艺。溶出的含钾卤水通过采卤系统输送至钠盐池，经过第一阶段蒸发浓缩并析出氯化钠，当卤水浓缩至光卤石阶段时，再输送至调节池；为保证矿石质量，再析出部分氯化钠，使含钾卤水达到一定临界值，通过调节池发挥过渡调节作用；含钾卤水进入沉矿池后便进入摊晒环节，蒸发浓缩并析出光卤石，剩余老卤排净后对光卤石进行采收，通过旱采+汽车运输方式将光卤石送至矿石堆场。其工艺流程图如下所示：

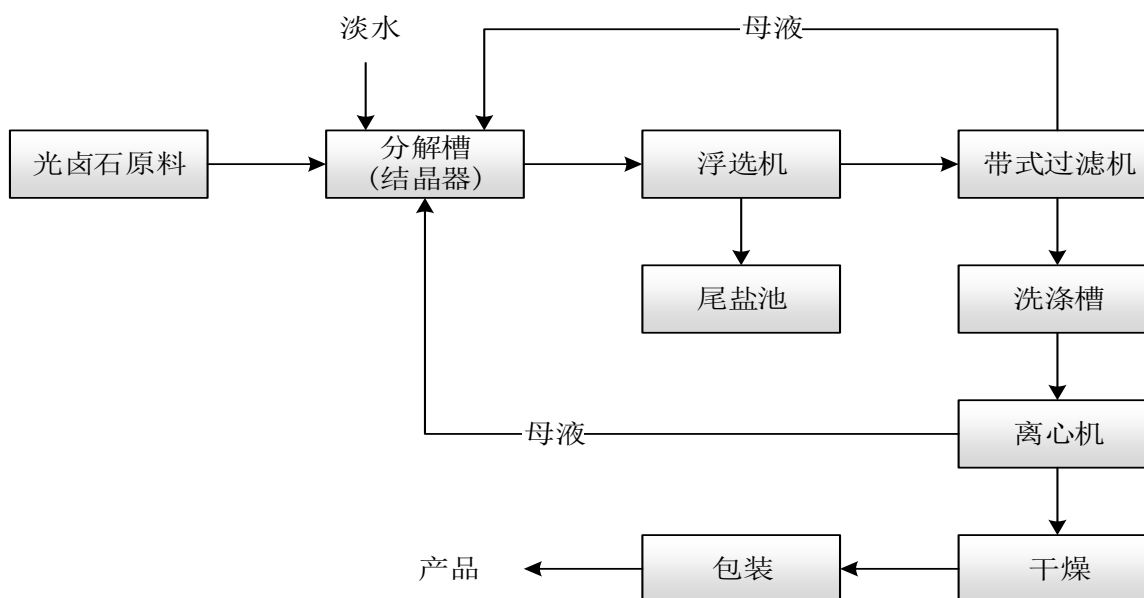


【沉矿池】



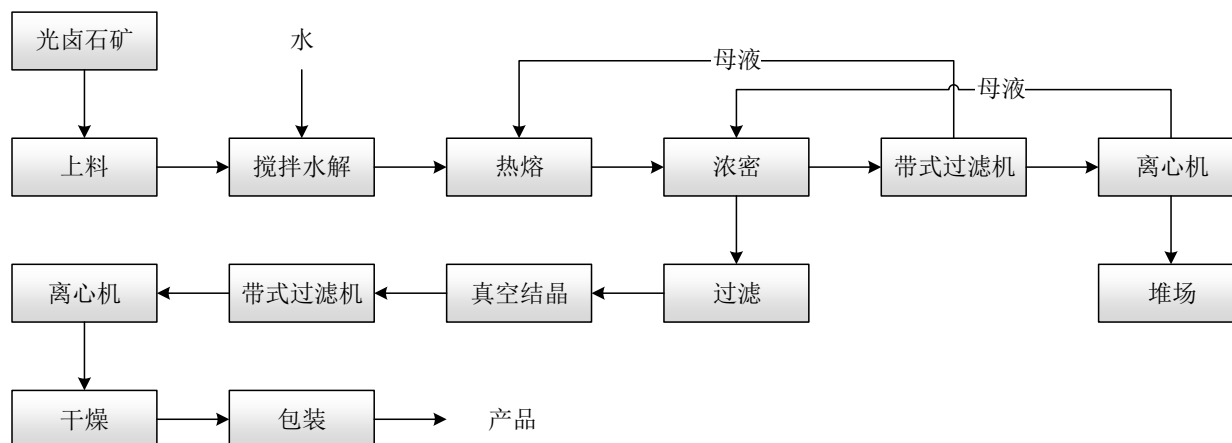
【光卤石矿堆场】

(3) 冷分解—浮选法工艺。该工艺主要适用于以钾石盐与光卤石为原料的固体矿，其主要生产步骤为：先加水溶解使其分解，然后再用浮选法得到氯化钾。其工艺流程图如下所示：



【浮选车间】

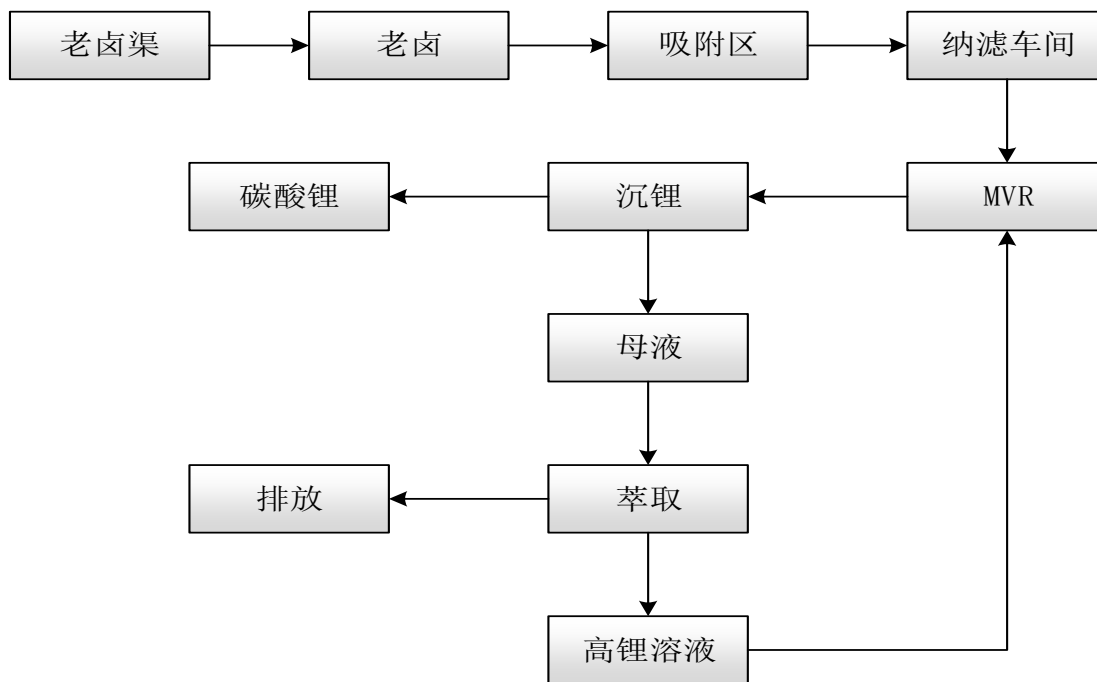
(4) 冷分解—热溶结晶法工艺。该工艺根据光卤石混合液中各组分随着温度的变化溶解度各不相同的原理，将各组分分离得到氯化钾，其工艺流程主要为光卤石加水分解后过滤，再通过热溶过程，过滤后滤液冷却干燥然后得到产品氯化钾。冷分解—热溶结晶法得到的氯化钾产品粒度较大而且均匀，物理性能较好，产品纯度高，且钾的回收率较高，对处理含高泥沙的钾石盐固体矿特别有效，其设备投资少。其工艺流程图如下：



2、碳酸锂。

察尔汗盐湖卤水资源锂含量低、镁锂比高且卤水中伴生硼、钾、镁、钠等众多复杂成分，藏格锂业加大科技攻关的力度，与各单位合作共同开创了从超低浓度卤水提锂的先例，为柴达木盆地低浓度锂含量盐湖提锂走出了一条新路子。

藏格锂业建成的 1 万吨电池级碳酸锂生产装置采用吸附法提锂—反渗透浓缩纳滤除杂—MVR 浓缩—碳酸钠沉淀工艺，吸附工段采用国产新型吸附剂和模拟连续吸附工艺，纳滤除杂及反渗透、MVR 浓缩的应用既确保了产品品质又大大降低了能耗，尤其应用膜法除硼的技术，彻底解决了盐湖锂产品中硼含量高的问题。其工艺流程如下图所示：



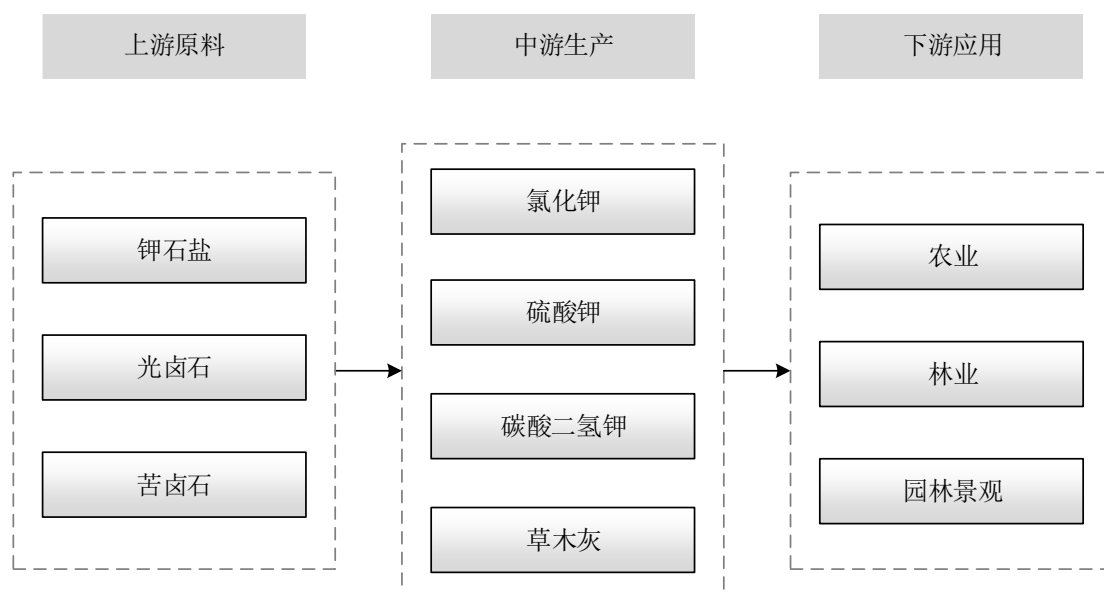
【碳酸锂车间】

（四）主要产品的上下游产业链

1、氯化钾

在产业链方面，其上游原材料主要为钾石盐、光卤石、苦卤等；中游可用于生产氯化钾、硫酸钾、碳酸二氢钾、草木灰等，根据不同农作物的不同需求来选择施用不同的钾肥；下游主要应用于农业、林业、园林景观等领域，施用钾肥能够促进作物的光合作用，促进作物结果和提高作物的抗寒、抗病能力，从而提高农业产量。

其上下游产业链如下图所示：



2、碳酸锂

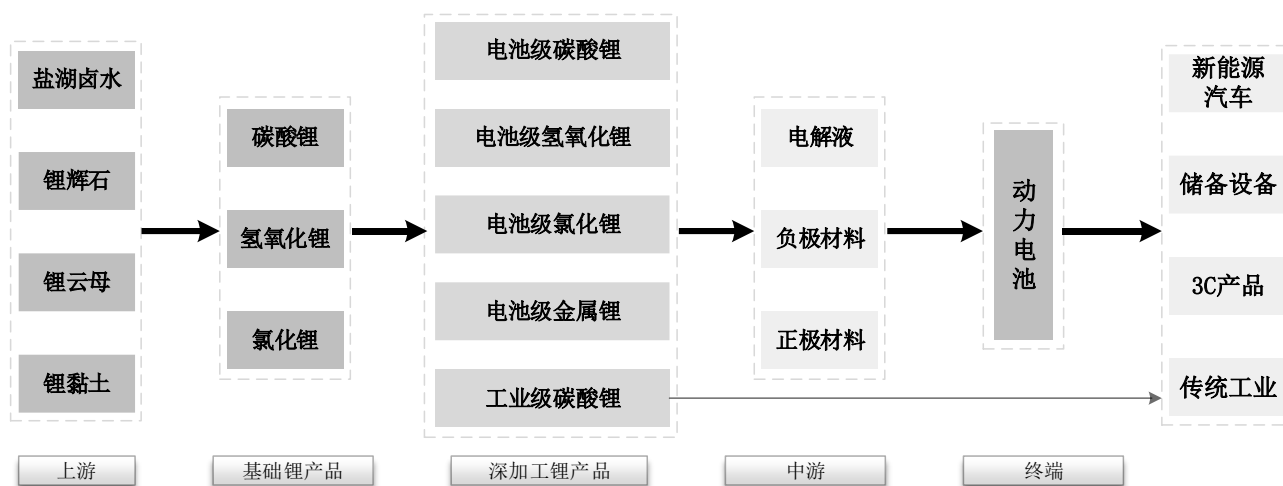
2021 年以来，在国家“双碳”政策的推动下，新能源、动力电池等清洁能源产品销量大增，行业整体处于高增长的态势，发展潜力巨大。而作为新能源车的核心—锂电池，在市场前景火热的情况下，整个行业上中下游出现了供需不平衡的状况。

(1) 上游锂原料。锂资源以离子态存在于盐湖卤水中，以化合物态存在于岩石中，其中盐湖卤水锂资源约占全球锂资源的 66%。伴随国家新能源相关政策的持续利好，整体下游锂电池需求持续增长驱动锂资源勘探储量持续发展。

(2) 中游锂电材料。随着全球新能源汽车渗透率不断提升以及风光电站装机快速增长带来的储能电池需求提升，在政策驱动下，实现产销两旺。

(3) 下游锂电池。由于欧美等国家已启动相应政策大力推动新能源汽车，新能源汽车约占全球碳酸锂应用的 51.4%。在海外新能源汽车发展处于上升通道，动力电池缺口持续扩大的情况下，国内动力电池产业链优势日益凸显。

其上中下游产业链如下图所示：



（五）公司主要经营模式

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、碳酸锂生产能力比较稳定。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，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。公司采取直销模式为主、经销模式（主要为经销商）为辅的销售模式。

（1）直销模式：指除经销模式外，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，其主要用途是用来生产各种复合肥。由于国内钾肥资源比较稀缺，下游复合肥生产厂商通常希望跟上游厂商建立稳定的合作关系。针对大型复合肥生产厂商，公司主要采取直销模式。碳酸锂作为锂电池生产的最上游原材料，随着新能源汽车的快速增长，呈现供需紧平衡状态，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

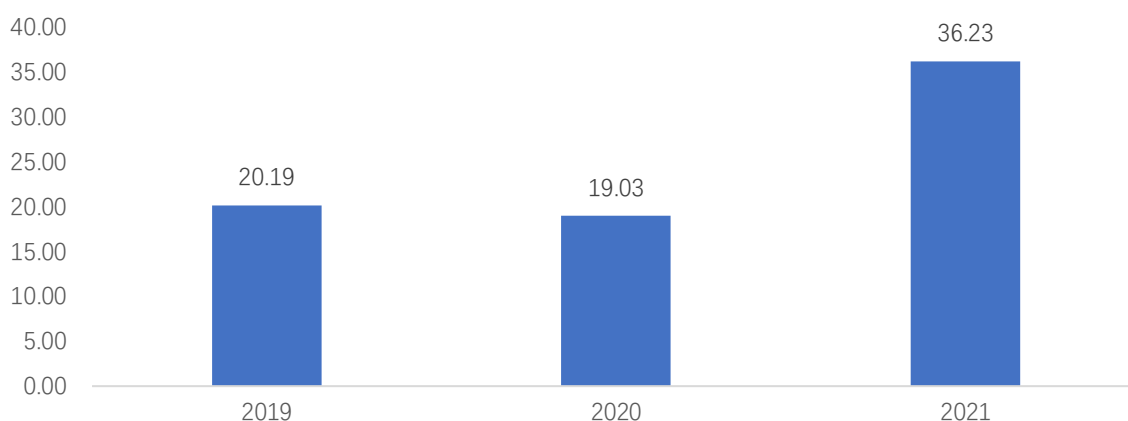
公司的产品销售采取款到发货的形式。具体流程为：签订销售合同后，财务确认货款到帐，运输部门安排发运，发运完成根据运输报表结算开票模式。公司根据客户采购数量、金额、合作期限、信用程度等确定结算指标。

（六）主要业绩驱动因素

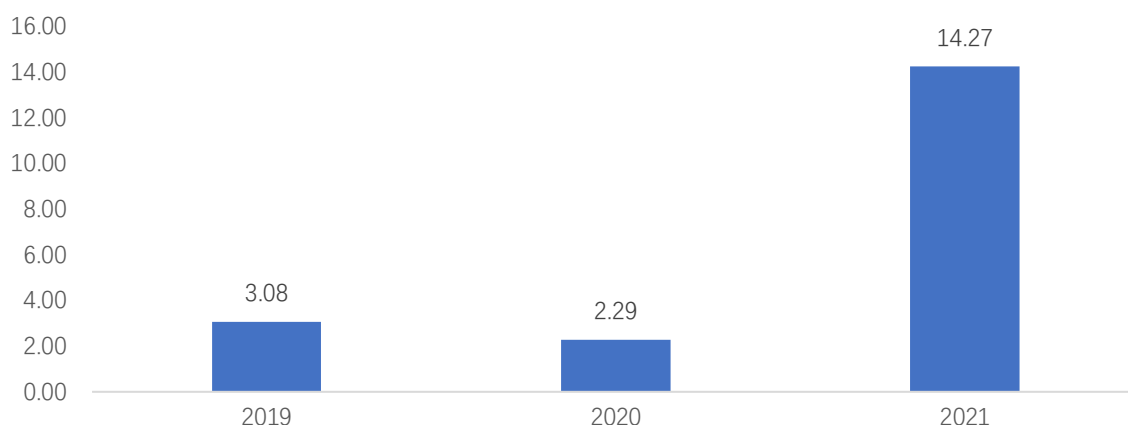
报告期内，面对全球经济复苏放缓，国际环境不确定性因素增多，国内经济逐渐转好总体保持恢复态势，大宗商品价格波动频繁，国内氯化钾、碳酸锂市场价格不断突破新高等复杂多变的经营环境，公司稳步实施经营计划，不断提升公司治理水平，持续提质增效，不断提高技术管理和生产效率，提升研发创新能力，加大产学研投入，持续规范采购管理，全力稳产保运，稳中求进提升经营业绩。公司地处西北地区青海，拥有察尔汗盐湖丰富的钾锂等矿产资源，为公司生产氯化钾、碳酸锂提供了充足而可靠的原料保障，在成本方面具有明显的优势。同时由于公司主要产品氯化钾、碳酸锂的市场价格持续上涨，带动了公司业绩增长。公司依托青海察尔汗盐湖资源，深耕盐湖资源综合开发利用，以氯化钾的生产销售为基础，实现从超低浓度卤水中提取碳酸锂，其市场地位已被广泛认可，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 20 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。

报告期内，公司实现营业收入 36.23 亿元、同比增长 90.31%，其中氯化钾 26.61 亿元、同比增长 45.71%，碳酸锂 9.46 亿元、同比增长 1389.02%；实现归属于上市公司股东净利润 14.27 亿元、同比增长 523.06%。业绩同比变动的主要因素如下：

2019-2021年营业收入(亿元)



2019-2021年归母净利润(亿元)



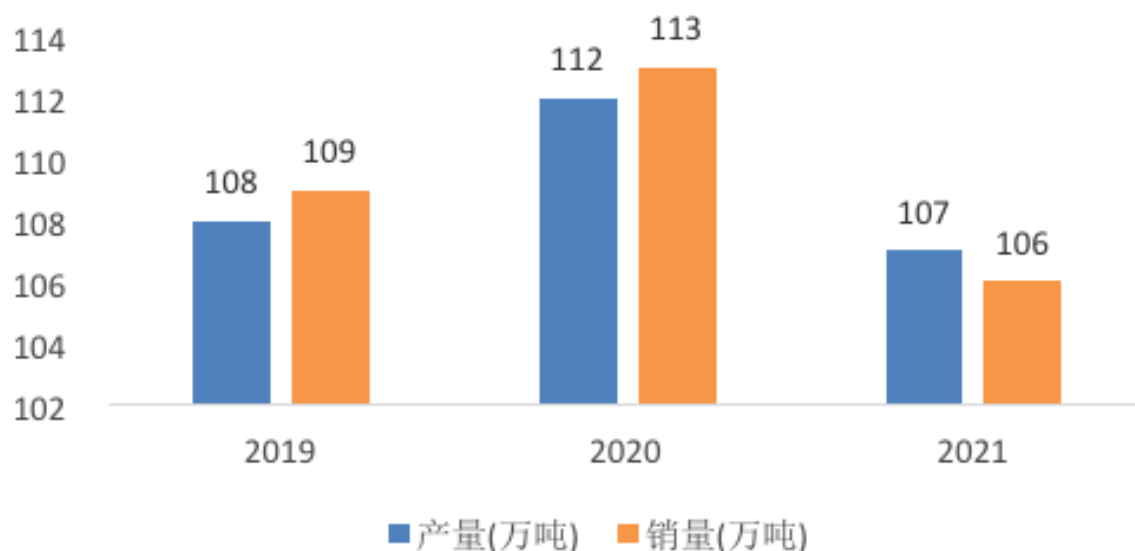
(七) 行业发展阶段

公司拥有察尔汗盐湖开采面积 724.35 平方公里，按照“以钾为主，综合开发”的原则，走综合开发合理利用，固基做强的科学发展之路，围绕公司战略发展的需求，大力加强技术研发和人才储备。公司自成立以来，始终坚持让人才成为企业发展关键的人才理念，建立了一支知识结构合理、专业技术互补、管理理念先进的创新型人才团队，具有硕士以上学历 15 人，本科学历 131 人，技术人员 198 人。

1、氯化钾行业

公司作为盐湖资源开发企业，氯化钾作为公司主营产品，经过 20 年的发展，近几年的实际产量保持 100 万吨/年以上，成为国内第二大氯化钾生产企业。公司坚持科技兴企，推进技术进步，先后攻克了“采输分离、分散采卤、集中输卤”的开采技术；盐田兑卤，串联走水技术；低品位原矿生产优质氯化钾技术，一步烘干一级布袋收尘技术。特别是针对矿区的低品位固体钾，自主研发固转液技术，取得青海省科学技术成果并荣获青海省科学技术进步成果三等奖。同时，随着市场对氯化钾产品品位提出更高的要求，公司通过与国内大型科研机构和大专院校合作，完成了《正浮选工艺生产高品质氯化钾技术开发》、《200 万 t/aKCl 副产的尾矿、尾液综合利用工艺研究》和《提高光卤石浮选钾与细盐分离效果的工艺技术应用》等技术，对现有工艺进行了一系列的科技攻关和技术改造，产出有别于传统工艺的大晶体优质氯化钾产品，提高了产品质量，降低了生产成本。先后获得青海省科学技术成果及 2016 年度青海省海西州科学技术进步二等奖，2018 年获第九届国家技术市场金桥奖，青海省科学技术成果及海西州科技创新三等奖等荣誉。

2019-2021年氯化钾产、销量



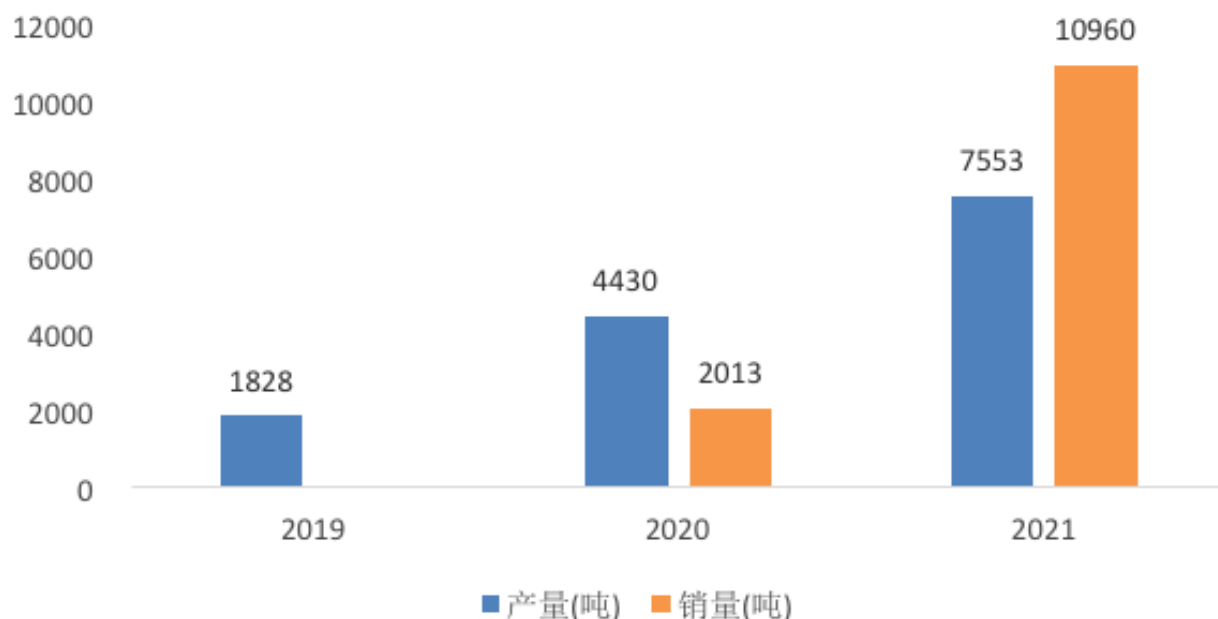
2、碳酸锂

全球范围内能够被开发利用的锂矿床有两种，一种是盐湖卤水锂矿床，另外一种为岩石锂矿床。上世纪 60 年代以前，卤水提锂技术研究已经起步，美国在这方面做了许多工作，但大多数只停留在研发阶段，未能付诸实际应用。1974 年以后，随着大量盐湖卤水锂资源的发现，助推了世界上一些卤水锂资源大国和锂矿开发企业的开发和投资热情。1980 年以后，美国塞浦路斯富特公司、FMC 等公司开始大举进军盐湖提锂领域，拉开了盐湖提锂产业化的序幕。盐湖提锂技术主要包括沉淀法、太阳池法、萃取法、煅烧法、吸附法、膜法以及其他新提锂技术。

我国对盐湖提锂工艺的探索也有几十年的历史，随着对工艺路线的不断探索，国内盐湖提锂技术已有所突破，适合青海盐湖特点的新技术在不断探索，已形成多种工艺路线，不同企业形成了适合自身资源特征的方法，逐步实现试产、量产、达产，综合成本也在持续下行。

察尔汗盐湖卤水资源锂含量低、镁锂比高且卤水中伴生硼、钾、镁、钠等众多元素、成分复杂，藏格锂业加大科技攻关的力度，与各单位合作共同开创了盐湖提锂组合工艺，即：采用模拟连续吸附法加纳滤反渗透除杂，MVR 浓缩，一步法沉淀，萃取法回收母液，成功提取电池级碳酸锂，并实现了量产。

2019-2021年碳酸锂产、销量



主要原材料的采购模式:

单位: 元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
光卤石	自产		否		

能源采购价格占生产总成本 30%以上:

适用 不适用

主要产品生产技术情况:

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
氯化钾	成熟、稳定期	研发人员 20 人, 各类专业技术人员 178 人。	发明专利: 1、一种从固体钾矿制备光卤石原料的方法; 2、一种固体钾矿的开采方法。 实用新型专利: 1、一种钾盐浮选搅拌装置; 2、一种水平带式过滤机分料装置; 3、一种卸灰装置; 4、一种氯化钾生产过程中的除杂装置	1、公司拥有察尔汗盐湖 724.3493km ² 的采矿权面积, 矿区内有丰富的钾、钠、镁、锂、硼等资源。2、公司注重科技创新, 有专门的技术研发机构。3、国内有针对盐湖资源研究的院校及科研机构, 企业可进行产学研合作。4、国家对西部省份的政策支持及对重要矿产品研发的扶持力度。
电池级碳酸锂	自主研发的“从超低浓度含锂卤水中除杂提锂的方法”实现了从超低浓度卤水中“一步法”提纯电池级碳酸锂, 该技术原料为超低浓度卤水(锂浓度 50ppm), 已	技术领军人员 2 名, 其中: 张生顺, 原青海盐湖工业股份有限公司副总裁, 总工程师, 研究室主任。青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司董事长。现任格尔木藏	发明专利 1 项: 从超低浓度含锂卤水中除杂提锂方法。实用新型专利 1 项: 一种未干燥碳酸锂半成品振动下料装置。处于实审阶段发明专利 9 项, 处于申请阶	1、技术已在超低浓度卤水中成功应用; 2、领军人才丰富的提锂生产经验并长期从事提锂工作; 3、研发基础: 储备了各种提锂技术在超低浓度卤水中提锂的

	应用在年产一万吨生产装置，生产装置实现了达标达产。该技术经过了近三年的运行优化，生产成本大幅降低，产品质量远优于国标。	格锂业有限公司总经理，钾肥和碳酸锂生产工艺和项目建设专家级人物，有丰富的生产管理和大型项目开发建设管理经验。	段发明专利 17 项。	工程化参数和操作参数，为卤水提锂项目提锂提供了全套工程化解决方案
--	-------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------	-------------	----------------------------------

主要产品的产能情况：

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
氯化钾	200 万吨/年	53.89%	无	无
电池级碳酸锂	1 万吨/年	75.53%	无	无

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况：

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形：

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况：

适用 不适用

持有人	资质证书名称	证书编号	发证机关	有限日期
格尔木藏格钾肥有限公司	安全生产许可证	(青) FM 安许证字 (2006) 045号	青海省应急管理厅	2021年8月18日至 2024年8月17日
格尔木藏格钾肥有限公司	排污许可证	9163000071059531XC001U	海西蒙古族藏族自治州生态环境局	2019年12月20日至 2022年12月19日
格尔木藏格钾业有限公司	排污许可证	91632801MA757YJD2W 001V	海西州蒙古族藏族自治州生态环境局	自2020年10月13日至2023年10月12日
格尔木藏格钾业有限公司	质量管理体系认证证书	08921Q53056ROM	北京中水卓越认证有限公司	2021年12月31日至2024年12月30日
格尔木藏格钾业有限公司	职业健康安全管理体系认证证书	11321ZS30046ROM	北京中水卓越认证有限公司	2021年12月31日至2024年12月30日

从事石油加工、石油贸易行业：

是 否

从事化肥行业：

是 否

公司依托拥有的青海察尔汗盐湖724.35平方公里的采矿权，开采察尔汗盐湖的晶间卤水为原料，生产氯化钾，年产量保持在100万吨以上，主要供应下游复合肥生产厂家，氯化钾产品销售实行专业化管理，由销售部负责各渠道的建设及营销，采用直销模式米、经销模式（主要为经销商）为辅的销售模式。国内钾肥自给率仅50%左右，长期依赖进口；受疫情影响，粮食安全重要性尤为突出；全球钾盐资源储量分布不均衡，钾肥生产高度集中，行业寡头对钾肥定价有较强的影响力，受国际价格、农产品价格、复合肥整体需求等多种因素影响，存在钾肥价格波动风险。

从事农药行业：

是 否

从事氯碱、纯碱行业：

是 否

从事化纤行业：

是 否

从事塑料、橡胶行业：

是 否

三、核心竞争力分析

（一）经营理念及企业文化优势

公司起步于青海察尔汗盐湖，深耕盐湖资源，主营氯化钾，专攻碳酸锂，延伸开发工业盐、氯化镁等矿产品种。“蓝天牌”氯化钾以质量为核心，引领公司逐步成功地发展到如今国内第二大氯化钾生产企业；“蓝天牌”电池级碳酸锂以创新为根本，采用“模拟连续吸附→纳滤反渗透除杂→一步法合成”工艺路线，开创了超低浓度卤水提锂制取电池级碳酸锂的先河。

公司坚持“持续开发盐湖资源、作绿色发展引领者”的经营方向，坚持开发可循环、可再生资源，走可持续发展道路，充分发挥出青海盐湖富含的钾、钠、镁、硼、锂、溴等矿产品种的使用价值和市场价格。公司以“安全生产、做强做优、开启高质量发展新征程”为经营思路，以“诚信经营、科学发展、优质高效、服务社会”为企业使命，志在成为立足青藏高原、艰苦创业、开拓创新的高原矿产资源开发企业。

（二）研发创新优势

2009 年，公司自主研发固转液技术，针对矿区大量的低品位固体钾，通过老卤加淡水回灌于原采集地，这样既可溶解固体钾矿，又可循环利用钾肥生产排出的老卤水，该技术使固体钾矿不分品级均能溶解为液体钾，从根本上保障了公司生产氯化钾所需的原料供应。

2017 年，公司在俄罗斯二代技术开发的吸附法提锂工艺技术基础上，结合察尔汗盐湖锂离子浓度低、镁锂比高的现状，不断试验、改进、完善，成功实现超低浓度卤水提锂制取电池级碳酸锂技术工业化设计方案，采用“模拟连续吸附→纳滤反渗透除杂→一步法合成”工艺路线，建成 1 万吨/年电池级碳酸锂项目并实现量产。分别荣获柴达木循环经济开发区管理委员会“2018 年度创新驱动循环发展优秀企业”、“格尔木工业园（昆仑经济技术开发区）2018 年度突出贡献先进企业”。

公司自成立以来，十分重视科技创新和科研合作，积极与各大高校、科研院所等开展产学研项目合作，2021 年 12 月 31 日，公司在境内取得发明专利 1 项，即从超低浓度含锂卤水中除杂提锂方法，专利号：ZL201811354871.8；实用新型专利 2 项，即氯化钾生产卸灰装置，专利号：14630360，碳酸锂生产未干燥碳酸锂半成品振动下料装置，专利号：ZL202120254243.3。

（三）质量控制优势

公司氯化钾生产在行业内较早建立起完善的质量管理体系，包括 ISO9001 质量管理体系、ISO50001 能源管理体系等，公司生产的氯化钾于 2005 年通过了国家质量管理体系认证。

（四）成本优势

藏格锂业盐湖提锂技术具有操作简便、成本低、产品纯度高、工艺稳定性强的特点，建设周期短，效率高，一次合成生产出电池级碳酸锂，单位碳酸锂生产成本能够得到有效控制。

（五）团队优势

公司在青藏高原地区开发矿产，具有应对高原缺氧、极低温度等恶劣条件下作业的成熟经验。公司经过多年发展，在生产管理方面已经积累了丰富的经验和技術储备，拥有工程师以上职称的专业技术人员达 20 人以上，为产业结构的优化升级，长期稳定并致力于技术研发，稳步推进多元化发展奠定了坚实的基础。

（六）资源优势

1、察尔汗盐湖采矿权面积 724.35 平方公里，截至 2021 年 12 月 31 日，钾资源保有量约 5,000 万吨 KCl。

2、藏格矿业投资认购藏青基金 25 亿元的合伙份额，占基金总份额的 47.08%，藏青基金投资 14.74 亿元收购持有麻米措矿业 51% 股权，该公司持有西藏阿里改则县麻米措盐湖矿区锂硼矿探矿权证，目前已获得采矿权证的配号，矿区面积：115.36 平方公里，锂资源量折合约 218 万吨碳酸锂，平均品位为氯化锂 5,645mg/L 以上，以地表卤水为主，开采难度小，锂含量高，镁锂比低，吸附法适应性强，直接提锂，对环境污染小、利用率高。

3、公司目前储备的青海盐湖探矿面积合计达 1,684.76 平方公里，分别为：青海省茫崖行委大浪滩黑北钾盐矿探矿权，勘查面积：492.56 平方公里；碱石山钾盐矿预查探矿权，勘查面积：675.61 平方公里；小梁山-大风山地区深层卤水钾盐矿东段详查探矿权，勘查面积：516.59 平方公里。

4、公司通过认购超级资源股份有限公司定向增发股份，增发后持有该公司 19.47% 股份，目的在于更快地推进阿根廷 Laguna Verde 盐湖锂项目的开发、建设，实施新能源产业的综合布局。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大不利变化。

四、主营业务分析

（一）概述

报告期内，面对新冠疫情公司经营管理层积极响应，一手抓疫情防控，一手抓经营管理。公司在全力做好疫情防控的同时，在年初制定的经营计划和经营策略基础上，积极组织复工复产，各项业务稳步推进，有序开展。加强溶矿、采输卤、盐田摊晒的规范化管理，确保充足供应原矿卤水以生成氯化钾生产所需的光卤石原料；加大碳酸锂生产的技术研发与设备改进，进一步提高生产的稳定性与产量的持续增长；增加盐湖资源储备，奠定公司扩产扩能的资源基础；扩大对外投资，促进产业经营与资本经营的相互支持与相互融合；加强管理人员及核心技术业务人员的激励，推出第一期员工持股计划；增强员工的归属感和凝聚力，对员工薪酬、奖金、福利和人文关怀等多方面进行综合改善；公司倡导全体员工继续发扬“艰苦创业、开拓创新”的藏格精神，为建设世界盐湖产业基地贡献更大的力量。

报告期内，公司实现营业收入 36.23 亿元，较上年同期增长 90.31%，归属于上市公司股东的净利润 14.27 亿元，较上年同期增长 523.60%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 13.58

亿元，较上年同期增长 599.04%。公司主要完成并持续经营的重点工作回顾如下：

1、深化产业布局，持续提升产能扩张能力

2021 年，公司认真贯彻落实习总书记的重要讲话精神，积极响应建设世界级盐湖产业基地的号召，以公司战略发展规划和目标为指引，以青海察尔汗盐湖资源为依托，坚持高质量发展，加快推动传统产业绿色化改造和资源循环利用，进一步提升产品附加值，延伸产业链，提升创新水平，夯实发展基础，聚焦主业做大做强，助力经济社会高质量发展，立志成为“立足青藏高原、艰苦创业、开拓创新”的高原矿产资源开发企业。

（1）依托现有的察尔汗盐湖，优化升级产业链

公司依托青海察尔汗铁路以东 724.35 平方公里的盐湖资源开采权，以传统产品氯化钾的生产销售为基础，不断加强技术研发力度，提高资源循环利用水平，以盐田摊晒生成光卤石过程中排放的老卤为原料制取电池级碳酸锂，专注工艺优化和技术创新。察尔汗盐湖卤水资源锂含量低、镁锂比高且卤水中伴生硼、钾、镁、钠等众多元素、成分复杂，藏格锂业采用“模拟连续吸附→纳滤反渗透除杂→一步法合成”工艺，开创了从超低浓度卤水提锂的先河，为柴达木盆地低浓度锂含量盐湖提锂走出了一条新路子。该项目投产标志着公司正式进入锂原料生产行业，对公司发展具有积极推动意义，有利于进一步完善公司的业务布局，提高公司核心竞争力，对增强公司盈利能力提供了有力保障。

（2）参与产业发展基金，借力产业资本扩展盐湖资源

2021 年 10 月，公司与藏青基金签署《战略合作协议》，双方各自发挥优势，共同开发盐湖锂矿资源，公司负责包括麻米措矿业在内所有盐湖锂矿企业的开发建设、盐湖提锂技术及生产运营管理；藏青基金负责募集资金并专注于国内外盐湖锂矿企业投资，主要投资方向包括麻米措矿业在内的盐湖锂矿企业的股权投资。藏格矿业投资认购藏青基金 25 亿元的合伙份额，占基金总份额的 47.08%，藏青基金投资 14.74 亿元收购麻米措矿业 51%股权，该公司持有西藏阿里改则县麻米措盐湖矿区锂硼矿探矿权证，目前已获得采矿权证的配号，矿区面积：115.36 平方公里。公司立足盐湖提锂技术优势，结合产业发展基金的资金优势与投资经验，实现盐湖提锂的资源储备与产能提升。

（3）加强产业整合，通过股权并购扩展盐湖资源

2021 年，公司通过股权收购方式取得青海省茫崖行委碱石山钾盐矿预查探矿权，勘查面积：675.61 平方公里；小梁山-大风山地区深层卤水钾盐矿东段详查探矿权，勘查面积：516.59 平方公里；加上公司于 2017 年通过公开拍卖取得的大浪滩黑北钾盐矿详查探矿权，勘查面积为 492.56 平方公里，公司合计拥有盐湖探矿权面积 1,684.76 平方公里，进一步扩大了公司资源储备，增强了公司后续发展能力和核心竞争力，对公司主营业务及盈利能力产生积极影响。

（4）积极参与、协同配合促进巨龙铜业如期投产

公司持有巨龙铜业 30.78%股权，该公司拥有西藏驱龙铜多金属矿、荣木错拉铜矿和知不拉铜多金属矿，拥有资源储量为铜金属量 1,072 万吨，伴生钼金属量 57 万吨；知不拉铜矿处于正常采选状态，驱龙铜矿一期工程选矿系统于 2021 年 12 月 27 日正式投产，顺利实现 2021 年底建成投产的总目标，达产后年产铜 16 万吨。驱龙铜矿一期工程投产后，加上知不拉铜矿的产量，巨龙铜业 2022 年预计产铜 12-13 万吨。

2、有序开展氯化钾生产，以合理价格保证氯化钾供应

2021 年，随着粮食、大宗商品等价格上涨，全球钾肥呈现跨越式上涨的局面；加之欧盟、美国对白俄罗斯钾肥制裁、海运费不断上涨等因素影响，使得全球钾肥市场达到了 10 年的历史高位。在整体供需偏紧的情况下，公司积极响应国家保供稳价政策，勇担企业责任，努力克服困难，尽量缩短常规检修时间，全力开工生产，2021 年共生产氯化钾 107.78 万吨、销售 106.81 万吨，基本满足了下游复合肥生产厂家对氯化钾的需求，以实际行动，为国家保供稳价增添了一份力量。

3、充分被认可有效资源碳酸锂，得以技术发展推力供应

现今，加快建设世界级盐湖产业基地规划及行动方案已形成了强大的政策推力，青海盐湖提锂相关资产持续资本化。锂业新周期，青海盐湖提锂不断扩产有望成功，形成以察尔汗盐湖扩张为核心、多盐湖并发的局面。

公司选用吸附法提锂，该工艺技术具有操作简便、成本低、产品纯度高、工艺稳定性强、回收效率高特点，并且对盐湖卤水的镁 / 锂比没有苛刻的要求，为锂资源开发提供强大的技术支持。

4、抓队伍建设促发展

公司人力资源部主抓队伍建设，完善人员结构调整和配置，开展多项技能及业务培训，为后续业务发展打下坚实基础。

(1) 完善人员结构调整和配置，进行相关人员变动以及公司内部架构调整，同时完善系列管理制度，进一步防范内部风险，推动公司经营持续发展。

(2) 积极开展多项技能及业务培训，为保证人员技能熟悉度及经验增长能力，定期开展各项技能培养、多方面吸收经验推动技术发展，以此夯实公司稳定发展的基础。

5、加强管理人员及核心技术（业务）人员的激励，推出第一期员工持股计划

报告期内，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动在公司（含子公司）任职的高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司在 2021 年推出第一期员工持股计划。本次员工持股计划的考核指标与公司未来 3 年的发展目标密切相关，激励对象主要为管理团队及营销、研发、生产等重要职能部门的核心人员。通过此次员工持股计划的实施，可充分调动持股对象的工作积极性，留住公司发展所需的优秀人才，助推公司未来发展目标的实现。

6、有序推进信息管理系统化建设

公司抓住机遇，加快信息科技建设步伐，有序推进信息管理系统化建设，上线 SAP 系统，从业务源头提升企业对各个环节的管控水平；通过对采购、仓储、生产、销售等各环节的操作流程梳理，按流程操作，按环节明确责任，从而进一步增强员工的责任意识和担当意识。

7、优化内控体系建设，提高组织运营效率

报告期内，公司持续完善内控体系建设，对现行制度及业务流程进行全面梳理，通过调整销售部职责，加强应收账款过程管理，通过线上化的流程开发，加强员工过程管理，让员工的日常工作得到更直观、有效的呈现。在优化资金结构方面，公司通过加强应收账款管理，提高资金使用效率。公司设立了

稳健的经营目标，并根据实际需求合理安排资金使用计划，充分保障了公司资金的良性运转。

8、积极开展企业文化建设，增强团队凝聚力

公司重视人才梯队建设，持续完善人才培养体系，通过加强内部培训学习，提升员工整体素质与业务水平，打造公司未来发展的后备军。报告期内，面向中层管理人员的系列培训，促进了管理能力和执行能力提升。公司不定期举行各类活动，丰富员工文化生活，实现员工持续成长，共同创造友好和谐的工作氛围。

（二）收入与成本

1、营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,622,594,323.02	100%	1,903,487,124.97	100%	90.31%
分行业					
制造业	3,607,207,257.59	99.58%	1,889,775,635.22	99.28%	90.88%
贸易业	1,657,614.18	0.05%	178,149.71	0.01%	830.46%
其他	13,729,451.25	0.37%	13,533,340.04	0.71%	1.45%
分产品					
氯化钾	2,660,999,095.64	73.46%	1,826,229,834.41	95.94%	45.71%
碳酸锂	946,208,161.95	26.12%	63,545,800.81	3.34%	1,389.02%
贸易业务	1,657,614.18	0.05%	178,149.71	0.01%	830.46%
其他	13,729,451.25	0.37%	13,533,340.04	0.71%	1.45%
分地区					
国内	3,622,594,323.02	100.00%	1,903,487,124.97	100.00%	90.31%
分销售模式					
直销	1,975,191,534.64	54.53%	1,139,774,634.32	59.88%	73.30%
经销	1,632,015,722.95	45.05%	750,001,000.90	39.40%	117.60%
其他	15,387,065.43	0.42%	13,711,489.75	0.72%	12.22%

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	3,607,207,257.59	1,480,487,374.03	58.96%	90.88%	16.04%	26.47%
分产品						
氯化钾	2,660,999,095.64	1,099,701,384.42	58.67%	45.71%	-9.12%	24.93%
碳酸锂	946,208,161.95	380,785,989.61	59.76%	1,389.02%	478.56%	63.33%
分地区						

国内	3,607,207,257.59	1,480,487,374.03	58.96%	90.86%	16.04%	26.47%
----	------------------	------------------	--------	--------	--------	--------

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
------	----	----	--------	-----------	-----------	--------	------

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上：

是 否

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
钾肥制造业	销售量	万吨	106.81	113.09	-5.55%
	生产量	万吨	107.78	111.51	-3.34%
	库存量	万吨	7.11	6.14	15.80%
碳酸锂制造业	销售量	吨	10,960.21	2,013.35	444.38%
	生产量	吨	7,553.06	4,429.83	70.50%
	库存量	吨	675	4,244.15	-84.10%
	委托加工等出库	吨	162		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

适用 不适用

- 1.碳酸锂2021年产量变动额超过30%主要原因是本年生产线全部投产并且稳定运行使得产量增加；
- 2.碳酸锂销售量变动额超过30%以上的主要原因是本年销售期初库存以及产量增加，导致销量增加。

4、公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

5、营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
氯化钾	营业成本	1,099,701,384.42	73.73%	1,209,998,501.37	93.91%	-9.12%
碳酸锂	营业成本	380,785,989.61	25.53%	65,816,302.69	5.11%	478.56%
其他业务	营业成本	11,085,924.94	0.74%	12,622,799.78	0.98%	-12.18%

6、报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加 3 户，减少 0 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

8、主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,593,528,623.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.99%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	668,319,110.09	18.45%
2	客户 2	281,419,229.36	7.77%
3	客户 3	250,703,802.75	6.92%
4	客户 4	199,653,142.20	5.51%
5	客户 5	193,433,339.45	5.34%
合计		1,593,528,623.85	43.99%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	640,836,842.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.69%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	311,297,112.02	28.52%
2	供应商 2	142,765,658.10	13.07%
3	供应商 3	95,269,548.00	8.72%
4	供应商 4	49,713,275.57	4.55%
5	供应商 5	41,791,248.77	3.83%
合计		640,836,842.46	58.69%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

（三）费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	45,355,363.70	38,088,783.39	19.08%	本年折旧摊销以及铁路专用线维护费相比上年同期有所增加，导致销售费用增加

管理费用	244,670,876.72	68,382,182.59	257.80%	本年确认股权激励费用，导致相应费用大幅增加
财务费用	-10,178,605.37	-15,510,979.86	-34.38%	上年同期将大股东归还的资金占用款的利息计入财务费用，本年不存在资金占用，故财务费用下降。
研发费用	17,358,067.13	5,579,209.67	211.12%	工资福利、折旧费、水电费相比上年有所增加

（四）研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
热溶钾生产工艺及设备优化	为解决产品规模、质量及设备问题，公司对该项目设备、工艺进行研究，优化工艺参数，提高设备性能，使产量规模扩大，产品 KCl 质量得到提升。此外主要设备处于低负荷状态，本技改的实施主要在于充分挖掘系统潜能，达到达产提质要求。	总体氯化钾回收率有所提升，但还需进一步优化工艺。项目已申请 4 项实用新型专利并已获得授权，分别为《一种钾盐浮选搅拌装置》《一种氯化钾生产过程中的除杂装置》《一种卸灰装置》《一种水平带式过滤机分料装置》；后续准备优化工艺参数，提升回收率，申报发明专利及准备验收材料，编写项目总结报告。	优化生产工艺，提高性能，产品质量达到 95% 以上，浮选工序回收率达到 75%，热溶工序回收率达到 70%。	该项目开展，不仅使盐湖低品位钾石盐矿得到利用，也带动了盐湖科技水平的进步，提升了钾肥工业技术水平，增加了地方税收。
新建洗盐车间项目（洗盐工艺研究）	由于浮选车间在生产中长期排放、堆存的尾盐中含有氯化钾，但品位低难以再次通过车间生产来进行回收；该项目拟通过一定配比的淡水和母液对尾盐进行溶解，再将溶解液兑入一定比例的老卤，进入盐田晒制光卤石，以达到对低品位尾矿利用的目的。	已完成溶解后的固相中排放量的氯化钾含量控制在 0.5% 以下，氯化钾转化率 90% 的总体目标，后续准备整理阶段资料进行分析，继续优化工艺参数。	溶解后的固相中排放量的氯化钾含量控制在 0.5% 以下，氯化钾转化率 90%	该工艺技术的开发，不仅使低品位尾矿得到进一步回收利用，提高了钾矿资源的利用率，也为公司钾肥产业持续稳定发展奠定了技术基础，对于盐湖其它钾肥企业具有引领示范作用，对于推动盐湖钾肥产业发展具有重要意义。
超低浓度卤水提锂制取电池级碳酸锂技术产业化研究	项目以提锂后老卤中超低浓度锂的分离与提取为目标，低品位含锂卤水中提锂，并建设 1 万吨/a 的高纯碳酸锂生产线一条。	吸附剂筛选研究已完成；优化吸附工艺参数已完成；解析液浓缩精致研究已完成；产业化设备配套于工艺技术集成开发已完成	1、超低浓度卤水（锂含量 60mg/L）提锂技术实现产业化；2、建设 1 万吨/a 的高纯碳酸锂生产线一条。	团队自主研发“从超低浓度含锂卤水中除杂提锂的方法”，开创了超低浓度提取电池级碳酸锂世界性难题，属世界首例。公司知名度和技术水平有较大提升。为公司开拓提锂业务提供技术支持。
新型萃取法提锂技术研究及产业化应用	研究开发回收沉锂母液中锂新型萃取技术，应用于工业化生产。提高盐湖提锂收率，提高生产产量，降低生产成本。	技术开发已完成；生产装置建设已完成；工业化生产优化调整进行中。	建设年产 2000 吨碳酸锂回收装置；沉锂段锂回收率达到 95% 以上；工业化技术优化，推广该技术应用。	开创了母液回收新技术开发应用，领先同行业提锂技术。有利于公司产能释放，降低生产成本。为公司新项目开发提供了工业化方案。
连续床技术产业化	连续床技术用于工业化	技术开发已完成，建设了一套	补充吸附装置产能；	提高了吸附效率，降

应用研究	生产, 优化技术参数, 积累吸附法提锂技术工程化技术, 提升吸附装置产能	生产装置。	吸附效率提高 1-2 倍, 降低吸附装置占地面积, 减低建设投资成本; 提高水收率, 建设成无人值守生产线。	低了生产成本; 卤水提锂吸附工艺革新, 提升公司行业知名度; 储备了卤水提锂吸附技术, 为公司扩展碳酸锂项目提供充足的技术支持。
电渗析浓缩技术产业化应用研究	提高中间产液锂浓度, 提高蒸发装置处理能力; 有效分离产品液锂硼离子, 降低除硼膜运行负荷, 延长除硼使用寿命; 为硼砂项目提供优质原料。	技术方案制定、评审已完成; 设备、材料招标已完成; 工程材料采购中。	中间产品液锂浓度由 7g/L 提升至 12g/L; 解决硼离子在系统中的循环富集状况; 提高蒸发装置处理能力, 降低蒸发装置蒸汽耗量, 增强蒸发装置稳定性。	攻克了提锂过程中锂硼分离技术壁垒; 新技术可直接用于公司扩展的新项目, 降低投资风险。
利用盐湖含硼卤水生产高纯度硼砂技术研发及产业化应用研究	开发生产高纯度硼砂技术, 并应用于工业化生产。变废为宝, 利用外排废水高纯度硼砂产品。	工程化技术方案制定中	建设年产 5000 吨高纯硼砂生产线; 制定优化硼砂生产技术工艺包。	变废为宝, 低成本生产高纯度硼砂, 增加公司新产品; 分担碳酸锂生产成本, 增加新产品销售收入。随着新产品销售, 提高公司知名度。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	40	30	33.33%
研发人员数量占比	2.58%	1.95%	0.63%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	20	17	17.65%
硕士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	2	2	0.00%
30~40 岁	33	25	32.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	17,358,067.13	5,579,209.67	211.12%
研发投入占营业收入比例	0.48%	0.29%	0.19%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

(五) 现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,593,209,674.17	1,432,786,268.19	150.78%
经营活动现金流出小计	1,557,991,281.90	1,607,254,420.52	-3.07%
经营活动产生的现金流量净额	2,035,218,392.27	-174,468,152.33	1,266.53%
投资活动现金流入小计	57,471,197.65	1,509,687,986.60	-96.19%
投资活动现金流出小计	1,827,443,463.94	465,682,898.48	292.42%
投资活动产生的现金流量净额	-1,769,972,266.29	1,044,005,088.12	-269.54%
筹资活动现金流入小计	112,940,469.00	204,003,334.77	-44.64%
筹资活动现金流出小计	32,814,255.36	701,374,206.82	-95.32%
筹资活动产生的现金流量净额	80,126,213.64	-497,370,872.05	116.11%
现金及现金等价物净增加额	345,372,339.62	372,166,063.74	-7.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入小计相比上年同期上升的主要原因为本期氯化钾与碳酸锂价格较高，收入增加，客户回款相应增长所致；
- 2、经营活动现金流量净额相比上年同期上升的主要原因为本期氯化钾与碳酸锂价格较高，收入增加，客户回款相应增长所致；
- 3、投资活动现金流入小计相比上年同期下降的主要原因为上期关联方偿还以前资金占用款；
- 4、投资活动现金流出小计相比上年同期上升的主要原因为本期公司新增股权投资所致；
- 5、投资活动现金流量净额相比上年同期下降的主要原因为本期公司新增股权投资所致；
- 6、筹资活动现金流入小计相比上年同期下降的主要原因为上年同期收到短期借款所致；
- 7、筹资活动现金流出小计相比上年同期下降的主要原因为上年同期偿还到期借款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、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	230,991,243.13	13.63%	主要系西藏巨龙铜业确认的投资收益（其中本期转回的巨龙铜业预期信用损失为不可持续）	是
公允价值变动损益	-3,125,348.66	-0.18%	交易性金融资产确认的损益	否
资产减值	-16,467,956.37	-0.97%	计提的固定资产减值准备	否
营业外收入	7,012,324.21	0.41%	主要系废旧物资收入	否

营业外支出	108,287,307.97	6.39%	主要系非流动资产报废损失和证券虚假陈述诉讼赔偿金以及计提合同纠纷案的预计负债	否
-------	----------------	-------	----------------------------------------	---

六、资产及负债状况分析

（一）资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	799,638,019.86	7.53%	461,743,891.20	5.32%	2.21%	
应收账款	89,494,839.69	0.84%	36,741,586.52	0.42%	0.42%	
存货	466,134,523.65	4.39%	599,402,906.26	6.91%	-2.52%	
投资性房地产	1,444,300.22	0.01%			0.01%	
长期股权投资	2,544,997,608.33	23.95%	2,220,409,572.04	25.59%	-1.64%	
固定资产	3,237,541,920.65	30.47%	3,602,655,875.96	41.52%	-11.05%	本期计提相应资产折旧、部分资产进行报废及计提减值准备
在建工程	1,026,250.67	0.01%	4,463,278.58	0.05%	-0.04%	
使用权资产	10,438,050.30	0.10%	282,149.87		0.10%	
合同负债	374,805,350.00	3.53%	184,394,759.48	2.12%	1.41%	
租赁负债	5,468,676.07	0.05%	121,741.20		0.05%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

（二）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）		-3,125,348.66			31,497,228.36			28,371,879.70
4.其他权益工具投资	187,723,800.00		-25,225,000.00		2,120,000.00			171,960,000.00
金融资产小计	187,723,800.00	-3,125,348.66	-25,225,000.00		33,617,228.36			200,331,879.70
其他流动资产（国债逆					67,538,215.89	54,024,540.24		13,513,675.65

回购)								
上述合计	187,723,800.00	-3,125,348.66	-25,225,000.00		101,155,444.25	54,024,540.24		213,845,555.35
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、投资状况分析

(一) 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
1,689,355,444.25	375,400,000.00	350.01%

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业(有限合伙)	股权投资；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	新设	1,500,000,000.00	47.08%	自有资金	无锡拓海股权投资基金管理有限公司、宁波梅山保税港区拓盈股权投资合伙企业(有限合伙)、上海拓申金融信息服务有限公司、	10年	无	已完成相应的股权投资手续	1,500,000,000.00	-4,630,048.57	否	2021年10月09日	巨潮资讯
合计	--	--	1,500,000,000.00	--	--	--	--	--	--	1,500,000,000.00	-4,630,048.57	--	--	--

(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

(四) 金融资产投资**1、证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

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	600988	赤峰黄金	0.00	公允价值计量	0.00	-3,125,348.66	0.00	31,497,228.36		-3,125,348.66	28,371,879.70	交易性金融资产	自有资金
债券	无	无	0.00	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	67,538,215.89	54,024,540.24	4,624.09	13,513,675.65	债权投资	自有资金
合计			0.00	--	0.00	-3,125,348.66	0.00	99,035,444.25	54,024,540.24	-3,120,724.57	41,885,555.35	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

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

（五）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。

八、重大资产和股权出售

（一）出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

（二）出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
格尔木藏格钾肥有限公司	子公司	氯化钾生产、销售	800,000,000.00	5,947,043,938.77	3,090,726,621.59	2,705,995,850.52	1,235,434,896.44	1,000,615,908.04
西藏巨龙铜业有限公司	参股公司	矿产品生产、销售	5,019,800,000.00	18,703,657,440.48	3,627,238,497.00	1,042,768,624.36	834,701,455.59	769,282,914.35
格尔木藏格锂业有限公司	子公司	电池级碳酸锂生产销售	500,000,000.00	1,259,909,520.03	924,009,459.01	956,649,182.81	535,330,318.81	458,372,461.98

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要参股公司巨龙铜业的情况说明

行业总体趋势

2022 年随着全球货币政策收缩期的到来，供给端，全球铜精矿供给将断续恢复，增速有望较 2021 年提升；需求端，全球经济和贸易需求从疫情中恢复性增长，在碳中和刺激下，可再生能源行业将出现新的增长点。整体来看，目前全球铜库存已处于历史较低水平，在供需双增的背景下，预计 2022 年全球铜市场供需将维持紧平衡的格局。

（一）短期需求的变化将引导铜价格的变化。首先是中国的电力消费领域，其次是汽车产业、电子通讯、家电、机械制造和交通运输行业的景气程度；都是短期需求变化的具体体现。

（二）新增产能矿山的基建投产能否及时跟上需求。由于矿山从基建到投产都要 3-5 年的时间，因此，在相对较短的 3-5 年内，铜矿石的需求就可能大于供给，价格理论上来说就会维持在高位。

（三）金融资本对铜价格的操作。精炼铜作为大宗商品，往往被赋予双重属性——商品属性和金融属性，由于精炼铜自身价值高，因此长期作为融资及投机的工具。铜金属交易交割越来越接近现货价格，就会产生掉期，铜的金融属性就会显现出来，此外还有融资铜等。金融资本基于对未来铜价格走势的判断采取的增仓或者减仓的操作都会影响市场价格，放大铜金属价格在短期的波动幅度。

（四）政治事件、矿难、罢工，降雨等偶发性的人为的或者自然的因素都可能在短期影响供给或者需求，进而造成价格的波动。此外，类似冬储等季节性因素也有可能短期规律性地影响铜矿石价格。

行业政策支持

（一）低碳发电政策支持，增加铜的需求。

政策的护航，以致清洁能源发展潜力大。2020 年 12 月 15 日，生态环境部应对气候变化司司长表示，“十四五”、“十五五”期间，我国将进一步大力发展风电、太阳能发电。到 2030 年，风电、太阳能发电总装机容量将达到 12 亿千瓦以上。国内在 2060 年实现“碳中和”的目标提上了日程，光伏、风能等清洁能源也获得政策的大力支持。

（二）新能源汽车政策支持，带来的铜需求。

2020 年 11 月 2 日，国务院办公厅印发《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》，到 2025 年，要求我国新能源汽车市场竞争力量明显增强，动力电池、驱动电机、车用操作系统等关键技术取得重大突破，安全水平全面提升。

公司行业优势

公司持有巨龙铜业 30.78% 股权，巨龙铜业拥有西藏驱龙铜多金属矿、荣木错拉铜矿和知不拉铜多金属矿，拥有资源储量为铜金属量 1,072 万吨，伴生钼金属量 57 万吨，由紫金矿业控股 50.1% 并主导运营。

巨龙铜业驱龙铜矿一期工程选矿系统于 2021 年 12 月 27 日正式投入生产，达产后年产铜约 16 万吨，2022 年预计产铜 12-13 万吨，一期工程的投产对公司获取稳定的投资收益起到了重要的支撑作用，进一步提升了公司投资收益水平，进一步夯实了公司经营发展基础。

公司已经或计划采取的应对措施

在全球新能源革命浪潮对铜的需求进一步增长的背景下，公司作为巨龙铜业第二大股东，将积极协同配合控股股东做好驱龙铜矿建设，重点对低品位资源进行综合开发利用，成为全球采选规模最大的高水平绿色矿山，为保障我国铜资源自给能力产生积极作用。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）钾肥行业格局和趋势

我国作为人口大国，粮食安全至关重要，习总书记多次强调：“中国人的饭碗任何时候都要牢牢端在自己手中”，在守住现有耕地面积的前提下，提高农作物产量是解决粮食问题的关键，而氯化钾是提高农作物产量不可缺少的化肥元素。

1、钾肥行业发展的现状

2021 年，随着粮食、大宗商品等价格上涨，国内外钾肥价格均呈现了大幅上涨的局面。受欧盟、美国对白俄罗斯钾肥制裁、国际海运费不断上涨等影响，引发了钾肥运输受阻等问题，使得全球钾肥市场价格达到了 10 年的历史高位。在国家保供稳价的政策措施影响下，国产钾肥能产尽产，进口钾肥通过增加边贸进口量、国储投放竞拍等方式，保证了全年的供应，稳定了国内市场价格远低于国际市场价格。

2、钾肥行业竞争格局

在全球钾资源高度集中的背景下，全球钾肥行业形成了寡头垄断的产业格局，目前国际钾肥市场仍由少数处于支配地位的企业所垄断。而国内钾肥供给不足，进口依存度超过 50%，从生产企业来看，国内最主要钾肥生产企业为盐湖股份、藏格矿业，两者产量约占全国总产量的 80% 以上。

3、公司在钾肥领域的行业地位变动趋势

公司自成立以来，一直以氯化钾业务作为发展基础，近几年氯化钾产量维持在 100 万吨/年以上，为国内第二大氯化钾生产企业。

（二）锂盐行业格局和趋势

随着全球性能源短缺、环境污染和气候变暖问题日益突出，积极推进能源革命，大力发展清洁能源，加快新能源推广应用，已成为各国培育新的经济增长点和建设环境友好型社会的重大战略选择。中国对碳排放问题的重视程度日益提高，提出二氧化碳排放力争于 2030 年前实现碳达峰，努力争取 2060 年前实现碳中和；同时推出“碳达峰十大行动”，明确降碳措施，工信部发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》明确指出，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%左右。锂电池产业作为新能源产业的重要组成部分，日益受到各国的高度重视和大力扶持，近年来呈现快速发展态势，锂电池及其材料广泛应用于电动汽车、储能、消费类电子等领域。锂作为自然界中电极电位最负的金属元素，是天生的电池金属，在动力电池、储能电池等领域应用中具备长期的需求刚性。正因如此，锂业被视作未来的白色石油，其战略价值已成为全球共识。最上游锂矿资源的开采与锂原材料的生产是锂行业和新能源产业的基础，其市场需求将出现较快增长。

1、锂盐行业发展的现状

在我国，含锂盐湖主要分布青海与西藏地区，这些地区基本上都是人烟稀少、高海拔、气候条件恶劣、生态脆弱、经济不发达、交通运输条件差的地区。地理环境位置的因素，对建设盐湖提锂项目的工业基础和配套产业的形成多方面限制，涉及到原料供应、能源保障、交通运输和环境保护等方面。西藏地区经济欠发达、工业基础薄弱、相关产业的配套严重不足，对于一般技术而言，原料基本上均需从区外供应；西藏地区因缺乏石油、天然气、水电等能源资源，能源供给和保障水平差，不适于能源需求量大的开发技术；尤其是西藏地区由于生态环境的脆弱性决定了三废排放、污染严重、高能耗的技术不能用于该地区盐湖资源的开发，必须采用绿色环保的技术，对现有相对成熟的工艺路线和技术方案提出了较大的挑战。

2、锂盐行业竞争格局

含锂的矿物主要以锂辉石、锂云母、透锂长石为主；盐湖及海水中也含有大量的锂元素，但大多数由于浓度太小，提炼较为困难。矿石提锂技术曾是世界上生产碳酸锂的主要方法，经历了 100 多年的发展，其工艺已经非常成熟，较易制备高纯度的锂产品，但成本较高。由于成本较高及后来 20 世纪 90 年代盐湖卤水提锂技术得到突破，目前世界上仅剩中国和澳大利亚还在大量采用矿石提锂。

随着青海盐湖锂资源经过近十年的开发，盐湖提锂技术不断成熟并有多种方法不断取得突破，在环保、成本上优势明显。其技术已趋于成熟并领先世界盐湖锂资源开发水平，产能已经占了国内锂产能的一半，随着需求的旺盛，锂盐行业在不断扩能以满足日益增长的需求。

3、公司在盐湖提锂领域的行业地位变动趋势

藏格锂业现已建成并运营年产 1 万吨电池级碳酸锂生产线，采用模拟连续吸附法从超低锂浓度（锂含量 50ppm）卤水的提锂，经过纳滤除杂、除硼，反渗透、MVR 浓缩，树脂精准除钙、除硼，一步法沉锂等先进工艺技术实现了碳酸锂产品的规模化生产。现有技术团队不仅掌握吸附法、萃取法及其除杂、浓缩、沉锂全套碳酸锂生产技术工艺，而且具有工程化建设和生产的丰富经验。

（三）公司未来发展战略

公司总体发展战略：集团化、全球化、资源为王、产能提升、创新驱动、生态和谐、文化融合。资源优先，全面加大锂资源并购力度；聚焦锂和其他高增长潜力矿种，高性价比提升矿产资源保有量。坚持利用境内境外两个市场、两种资源，多模式加大并购和合作开发力度。

（四）2022 年度经营计划

1、主要经营计划

2022 年，公司将秉持“打造具有核心竞争力的行业标杆企业”的企业愿景，“持续开发盐湖资源、作绿色发展引领者”的企业使命，志在成为立足青藏高原、艰苦创业、开拓创新的高原矿产资源开发企业，按照 2022 年度经营计划，生产销售氯化钾 100 万吨以上、电池级碳酸锂 1 万吨以上，通过稳定生产、扩展资源、技术研发、快速建设以打造公司核心竞争优势，打造不一样的藏格矿业。

上述经营计划受未来经营环境影响存在一定的不确定性，并不构成对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

2、主要经营措施

（1）产业经营与资本经营相互融合与支持

充分利用上市公司平台与资本市场，务实推进资本经营。一是继续实施“业务+资本”联动，联合专业机构，紧密围绕产业链上下游寻求业务扩张机遇，以建立资本纽带推动业务发展；二是积极运用资本运作工具增强公司资本实力，为公司与资源扩张与技术创新提供融资保障；三是围绕自身核心业务，以增强公司中长期战略竞争能力为目的，促进公司进一步做优、做强、做大；四是进一步落实、优化与资本市场的对接机制，积极推进以投资者信息需求为导向的信息披露，搭建畅通、有效的资本市场沟通平台，增进投资者对公司经营情况的了解，与投资者共享企业发展红利。

（2）加快产能扩张、资产收购等重大投资的推进进度

根据公司与藏青基金签署的《战略合作协议》约定，充分发挥各自优势，共同开发盐湖锂矿资源，积极推进麻米措盐湖的相关手续办理、尽快启动投资建设；持续推进大浪滩黑北钾盐矿、碱石山钾盐矿、小梁山-大风山深层卤水钾盐矿东段的勘探开发工作，尽快办理相关权证手续，根据项目进度尽快投资建设。

（3）持续提升盐湖资源综合利用水平

加大研发投入，持续研发新产品，攻克产品研发中的技术难题，提升研发水平。大力推进盐湖提锂的研发，包括与之相关的技术、生产工艺的研发及对与之相关的设备改造工作，提升碳酸锂的量产能力。

（4）人才培养与团队建设

紧扣公司发展战略，开展人才规划和人才梯队建设，完善满足现阶段发展的员工“选、育、用、留”机制。一是按照职业别类建设清晰、透明的职位发展通道，建立明确、标准的任职资格体系，进一步拓展人才发展空间；二是打造灵活实用的绩效管理体系，以目标达成为导向，积极探索薪酬、股权激励等机制，优胜劣汰，奖惩分明，努力打造一支技术领先、业务精湛、团结向上的高素质经营管理团队；三是打造量身定制的管理和技术培训体系，大力培养经营管理人才和技术人才，注重高端人才的培养，积极开展专业技术、营销、管理、企业文化、行业发展等高质量培训，打造基于企业战略发展的人才供应链；四是开展企业文化建设，持续贯彻公司使命、愿景、价值观，增强员工凝聚力，同时开展丰富多彩的企业文化建设活动，全面提升员工综合素质和团队竞争力、凝聚力，增强人才队伍的动力、活力和效力。

（5）积极回报投资者

按照公司《公司章程》的规定，公司将实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，综合考虑公司的发展战略和实际经营情况，科学地制定公司利润分配政策。

（6）强化内控体系建设，提升风险防控能力

2022 年，公司将强化内控部门职能与人员配备，梳理和完善公司内控制度和流程。建立适合自身特点的内部控制制度体系，加强业务部门、职能部门、各子公司之间的沟通与联动，群策群力，协作共治，切实做好事前、事中、事后的风险防控与管理。同时，加强对公司干部员工的培训力度，提高全体员工的风险防控意识，多策并举提升公司风险防控能力，保障公司持续健康发展。

（7）加强财务成本管理与控制

通过上线 SAP 系统，实现对采购、仓储、生产、销售等业务环节的管理与控制，加强对原辅材料的管控，减少原辅材料浪费带来的成本压力，推进设备的节能化改造，降低能耗，节约成本。全公司范围持续推进“反对浪费”活动，对决策、生产、作业、管理、库存等可能存在浪费的环节进行改善，控制好生产成本。

（五）可能面对的风险

1、钾肥价格波动风险：国内钾肥自给率仅 50%左右，长期依赖进口；受疫情影响，粮食安全重要性尤为突出；全球钾盐资源储量分布不均衡，钾肥生产高度集中，行业寡头对钾肥定价有较强的影响力，受国际价格、农产品价格、复合肥整体需求等多种因素影响，存在钾肥价格波动风险。

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，提高生产效率，加强财务控制，降低生产成本。

2、投资并购风险

截至目前，公司已完成多起投资并购，投资控股或参股了多家公司，同时参与了部分产业基金的投资。根据发展战略的需要，公司未来可能会实施新的并购重组或投资，以提高产业链及业务拓展效率，实现跨越式发展。如果将来选择的投资并购标的不恰当、所投资公司发展方向发生偏差、所合作核心团队出现不利变动，或者投资并购完成后未能做好资源及业务整合，将存在投资并购的目标不能实现或不能完全实现的风险。

应对措施：并购前对目标公司的外部环境和内部情况进行审慎调查和评估，优化并购交易程序，减少交易风险；并购后着力于政策、管理的调整，文化、制度的融合，实现制度整合、人事整合、经营整合、财务整合等工作有效率、有步骤地进行，从而达到并购目的。

3、环保政策变化风险

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。

4、人才资源储备风险

随着公司业务的快速发展，公司对优秀的专业技术人才和管理人才的需求还在不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的高端人才或者公司核心骨干人员流失，都将对公司经营发展造成不利的

应对措施：公司将注重高级专业人才的引进，加强公司内部的人才培养力度，针对核心骨干人才建立长效培训机制。从外部招聘和内部培养双重渠道来保证公司发展的用人需求，同时完善公司薪酬和考核激励体系，合理运用股权激励机制吸引并留住优秀人才。

公司针对未来的展望与规划是基于当前宏观经济形势和所处行业市场环境，对可预见的将来作出的发展计划和安排。投资者不应排除公司根据经济形势、市场环境变化和经营实际状况对发展目标进行修正、调整和完善的可能性。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月04日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司生产经营情况；巨龙铜业情况；碳酸锂项目情况；氯化钾和碳酸锂市场行情；公司摘星摘帽进展情况。未提供书面资料。	无
2021年01月05日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司投资者联名举报进展情况；氯化钾销售同比情况。未提供书面资料。	无
2021年01月06日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司摘星摘帽进展情况。未提供书面资料。	无
2021年01月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销进展情况；公司摘星摘帽情况；2020年年报是否还会出现无法表示意见。未提供书面资料。	无
2021年01月11日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销情况；大浪滩进展情况；大股东股权质押进展情况。未提供书面资料。	无
2021年01月12日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销情况；公司摘星摘帽情况；巨龙铜业延期担保情况。未提供书面资料。	无
2021年01月13日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司何时完成摘星摘帽情况；碳酸锂生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年01月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾、碳酸锂产销和价格情况；2021年一季度业绩预告情况；公司摘星摘帽情况。未提供书面资料。	无
2021年01月19日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销进展情况；公司何时完成摘星摘帽情况。未提供书面资料。	无
2021年01月22日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销情况；公司摘星摘帽进展情况；大股东回购注销和股权质押进展情况；大浪滩进展情况。未提供书面资料。	无
2021年01月25日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销情况；摘星摘帽进展情况；大浪滩进展情况；回购注销情况；巨龙铜业经营情况。未提供书面资料。	无
2021年01月27日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司摘星摘帽进展情况；氯化钾和碳酸锂生产经营情况；回购注销进展情况；消除19年无法表示意见报告情况；公司业绩预告情况。未提供书面资料。	无
2021年01月28日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂生产经营情况；摘星摘帽情况；巨龙铜业情况；业绩预告进展情况。未提供书面资料。	无
2021年02月01日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销和二期建设情况；公司摘星摘帽情况；大浪滩进展情况；公司业绩预告情况。未提供书面资料。	无

2021年02月02日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂生产经营、销售情况；大浪滩进展情况；大股东增持进展情况；公司摘星摘帽情况。未提供书面资料。	无
2021年02月03日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂生产经营情况；公司摘星摘帽情况；大股东回购注销进展情况；巨龙铜业经营情况；未提供书面资料。	无
2021年02月04日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂产销情况；大浪滩进展情况；大股东回购注销进展情况；未提供书面资料。	无
2021年02月05日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂产销情况；公司摘星摘帽情况；大股东缩股进展情况。未提供书面资料。	无
2021年02月06日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂产销情况；大股东解除限售、资金占用进展情况。未提供书面资料。	无
2021年02月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2020年3季度非经营性损益情况。未提供书面资料。	无
2021年02月08日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司业绩预告情况；巨龙铜业担保进展情况；大浪滩进展情况；氯化钾和碳酸锂生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年02月09日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂生产经营情况；深交所关注函回复情况；大浪滩进展情况；巨龙铜业情况；大股东股票质押和债务进展情况。未提供书面资料。	无
2021年02月10日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂生产经营情况；巨龙铜业情况；公司摘星摘帽情况；未提供书面资料。	无
2021年02月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销情况；深交所问询函回复情况。未提供书面资料。	无
2021年02月19日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂生产经营情况；深交所问询函回复情况。未提供书面资料。	无
2021年02月22日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司钾肥和碳酸锂产销情况；大股东资金占用进展情况。未提供书面资料。	无
2021年02月23日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂生产经营情况；实控人被采取强制措施后对公司经营影响情况；巨龙铜业担保进展情况。未提供书面资料。	无
2021年02月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂二期建设进展情况；大股东刑拘影响情况；深交所关注函回复进展情况，巨龙铜业生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年02月25日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销情况；深交所问询函回复情况；大股东刑拘影响情况。未提供书面资料。	无
2021年02月26日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂产销情况；大股东刑拘影响情况；深交所关注函回复情况。未提供书面资料。	无
2021年03月01日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂和钾肥生产经营情况；大股东缩股进展和刑拘影响情况。未提供书面资料。	无
2021年03月02日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司大股东被捕事件影响情况。未提供书面资料。	无
2021年03月03日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司年报出具情况；钾肥价格涨幅情况；巨龙铜业生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年03月04日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司摘星摘帽进展情况；2020年年报出具情况。未提供书面资料。	无
2021年03月05日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2020年年报出具情况；大股东事件影响情况；摘星摘帽进展情况；钾肥和碳酸锂生产经营情况。未提供书面资料。	无

2021年03月15日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司年报延期披露情况；实控人事件影响情况。未提供书面资料。	无
2021年03月16日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂产销情况；大浪滩进展情况；大股东股权拍卖情况。未提供书面资料。	无
2021年03月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询实控人刑拘事件影响情况。未提供书面资料。	无
2021年03月19日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年03月23日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司钾肥价格涨幅情况；肖永明股份拍卖和业绩补偿进展情况。未提供书面资料。	无
2021年03月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂生产经营情况；大股东股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年03月25日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司钾肥产量同比下降情况；肖永明事件进展情况；巨龙铜业担保进展情况。未提供书面资料。	无
2021年03月29日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司钾肥和碳酸锂生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年03月30日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司年报延期披露情况；钾肥产销情况。未提供书面资料。	无
2021年04月01日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂扩产情况；摘星摘帽进展情况。未提供书面资料。	无
2021年04月13日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司摘星摘帽进展情况；盐湖是否销售食用盐情况。未提供书面资料。	无
2021年04月14日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司完成回购股份情况。未提供书面资料。	无
2021年04月15日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司摘星摘帽进展情况；碳酸锂销售情况。未提供书面资料。	无
2021年04月16日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司投资者索赔进展情况。未提供书面资料。	无
2021年04月19日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产销进展情况；大浪滩进展情况；巨龙铜业生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年04月20日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司大浪滩进展情况；巨龙铜业情况；大股东股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年04月23日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司股东李明事件情况。未提供书面资料。	无
2021年04月27日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东破产重整事件进展情况。未提供书面资料。	无
2021年04月28日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂生产经营情况；大股东破产重整事件影响情况；深交所问询函回复情况。未提供书面资料。	无
2021年04月30日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司半年报情况；深交所问询函回复进展情况。未提供书面资料。	无
2021年05月06日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂二期建设进展情况。未提供书面资料。	无
2021年05月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年05月12日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂二期扩建项目情况；巨龙铜业生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年05月13日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司对巨龙铜业股权占比情况；大浪滩进展情况。未提供书面资料。	无
2021年05月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司大股东股票拍卖情况；碳酸锂扩产情况。未提供书面资料。	无
2021年05月19日	公司	实地调研	机构	机构	咨询碳酸锂项目情况；公司是否存在环境污染情况；氯化钾生产情况；巨龙铜业担保和投产情况；大股东股票回购注销情况。未提供书面资料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号 001）

2021年05月20日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂项目情况。未提供书面资料。	无
2021年05月21日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股票进展情况。未提供书面资料。	无
2021年05月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询近期地震是否对公司影响情况；碳酸锂二期项目情况。未提供书面资料。	无
2021年05月25日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾和碳酸锂生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年05月28日	公司	实地调研	机构	机构	咨询公司氯化钾、碳酸锂生产经营和产销情况；公司资源和未来发展情况；公司是否存在环境污染情况；巨龙铜业担保和未来发展规划情况；未提供书面资料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号003）
2021年06月02日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股权拍卖进展情况；公司员工持股计划涉及人员情况；未提供书面资料。	无
2021年06月04日	公司	实地调研	机构	机构	咨询公司氯化钾、碳酸锂产销情况；碳酸锂项目、技术情况；公司是否存在环境污染情况；公司资源和未来发展规划情况；大股东回购注销进展情况。未提供书面资料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号004）
2021年06月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂二期项目情况；巨龙铜业生产经营情况；大股东股票拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年06月10日	公司	实地调研	机构	机构	咨询公司目前资源情况；氯化钾和碳酸锂产销情况；公司是否存在环境污染情况；公司未来发展规划情况；大浪滩进展情况；巨龙铜业未来发展规划情况；未来组建中国盐湖情况。未提供书面资料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号005）
2021年06月15日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年06月17日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂二期投资情况；大浪滩进展情况；大股东股权拍卖情况。未提供书面资料。	无
2021年06月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股票拍卖进展情况和引进战投进展情况。未提供书面资料。	无
2021年06月21日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂生产经营情况和二期项目情况；大股东股票拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年06月22日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂项目技术情况；大股东一系列事件影响情况。未提供书面资料。	无
2021年06月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂二期项目进展情况。未提供书面资料。	无
2021年07月07日	公司	实地调研	机构	机构	咨询公司目前资源情况；氯化钾和碳酸锂产销、提锂技术情况；公司淡水供应情况；公司未来发展规划情况；大浪滩进展情况；未提供书面资料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号006）
2021年07月13日	公司	实地调研	机构	机构	咨询公司目前资源情况；氯化钾和碳酸锂产销、提锂技术项目情况；公司淡水供应情况；公司未来发展规划情况；大浪滩进展情况；未提供书面资料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号007）
2021年07月14日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂生产经营情况；大股东股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年07月16日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂二期项目进展情况；大股东股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年07月19日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾生产经营情况和碳酸锂二期项目情况；巨龙铜业生产经营情况；大股东一系列事件对公司影响情况。未提供书面资料。	无
2021年07月21日	公司	实地调研	机构	机构	咨询公司目前资源和氯化钾产销情况；碳酸锂产销、超低浓度提锂技术项目情况；公司后期发展规	深交所互动易：投资者关

					划情况；大浪滩进展情况；未提供书面资料。	系活动记录表 (编号 008)
2021 年 07 月 22 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂二期计划情况。未提供书面资料。	无
2021 年 07 月 23 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东业绩承诺、回购注销完成情况。未提供书面资料。	无
2021 年 07 月 28 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂技术工程情况；盐湖地理位置情况。未提供书面资料。	无
2021 年 07 月 30 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂二期项目情况；大股东承诺事项情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 02 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂生产经营情况和二期项目情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 04 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东延期担保、回购注销和承诺等相关事项情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 05 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂生产是否达产情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 06 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂二期项目情况；大股东回购注销进展情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 10 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂生产和吸附剂技术情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 11 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂生产成本情况和是否扩建情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 12 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司总经理处罚事件影响情况；大股东缩股事宜完成情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 13 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东缩股进展情况；公司目前碳酸锂吸附剂使用情况和扩建情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 16 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司锂产品二期扩产计划情况；回购注销进展情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 17 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东缩股承诺事项情况和股权质押情况；二期碳酸锂进展情况；大浪滩进展情况；公司截止目前股东人数情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 18 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司钾肥、碳酸锂生产计划情况；大股东事件对公司影响情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 19 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂项目技术情况；大股东承诺事项完成情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 20 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司半年报相关事项情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 23 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾、碳酸锂生产工艺和资源与盐湖股份差别情况；巨龙铜业收入情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 25 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂二期项目情况和生产成本情况；大股东股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 27 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾、碳酸锂产量和产能情况；二期碳酸锂项目情况；大股东回购注销进展情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 30 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂二期项目建设进展情况；大股东缩股和股权质押进展情况；大浪滩进展情况。未提供书面资料。	无
2021 年 08 月 31 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂二期建设进展情况；大股东缩股进展情况。未提供书面资料。	无
2021 年 09 月 02 日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司盐湖资源情况；碳酸锂二期建设情况；大股东缩股进展情况。未提供书面资料。	无

2021年09月06日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂产销情况。未提供书面资料。	无
2021年09月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大浪滩进展情况；碳酸锂冬季影响情况和是否引入战投情况。未提供书面资料。	无
2021年09月08日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂储量情况；大股东缩股进展情况。未提供书面资料。	无
2021年09月09日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东缩股进展情况；公司三季度报告情况。未提供书面资料。	无
2021年09月10日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂产量情况；碳酸锂工业级和电池级的区别情况。未提供书面资料。	无
2021年09月13日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司钾肥、碳酸锂生产经营情况和储量情况。未提供书面资料。	无
2021年09月14日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂二期项目情况。未提供书面资料。	无
2021年09月15日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询氯化钾、碳酸锂生产经营情况；大股东缩股进展情况；大浪滩进展情况；公司年报相关事项情况。未提供书面资料。	无
2021年09月16日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂二期项目进展情况；大股东缩股进展情况和股票拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年09月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东缩股完成情况。未提供书面资料。	无
2021年09月27日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股权拍卖情况和缩股进展情况；碳酸锂二期建设进展情况。未提供书面资料。	无
2021年09月28日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司三季报业绩预告出具情况；大股东缩股进展情况和股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年09月29日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股权拍卖流拍进展情况和缩股进展情况。未提供书面资料。	无
2021年10月20日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年10月22日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂二期建设进展情况。未提供书面资料。	无
2021年10月28日	公司	其他	机构	机构	咨询公司开发麻米措盐湖项目情况和后续建设投产情况；藏青基金投资是否扩增情况；大浪滩进展情况；碳酸锂产销情况。未提供书面资料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号009）
2021年11月02日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司麻米措采矿权进展情况；大股东股权拍卖进展情况。未提供书面资料。	无
2021年11月03日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股权拍卖情况。未提供书面资料。	无
2021年11月05日	公司	其他	机构	机构	咨询碳酸锂产销情况；麻米措和大浪滩采矿权进展情况和未来的发展规划情况；巨龙铜业生产经营情况；钾肥近年产量下降的原因；公司未来在锂矿方面的规划情况。未提供书面资料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号010）
2021年11月08日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂后期扩产情况。未提供书面资料。	无
2021年11月09日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司变更名称及证券简称进展情况。未提供书面资料。	无
2021年11月11日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东近期股权拍卖情况。未提供书面资料。	无
2021年11月12日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股权拍卖对应回购注销进展情况。未提供书面资料。	无
2021年11月15日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东股权拍卖流拍后续进展情况和承诺的回购注销进展情况。未提供书面资料。	无
2021年11月16日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司更名及经营范围进展情况；公司目前锂矿资源储备情况；大股东股权拍卖二次流拍后续情况。未提供书面资料。	无
2021年11月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司更名进展情况；大股东流拍后续进展情	无

					况。未提供书面资料。	
2021年11月19日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东回购注销进展情况和质押债务情况；2021年度业绩预告情况。未提供书面资料。	无
2021年11月22日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司完成更名进展情况；麻米措采矿权进展情况和后期建设情况；大浪滩进展情况；巨龙铜业2022年生产经营情况；大股东股份竞拍成功后续进展情况。未提供书面资料。	无
2021年11月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东回购注销完成进展情况。未提供书面资料。	无
2021年11月25日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾生产经营、销售情况；巨龙铜业生产经营情况。未提供书面资料。	无
2021年11月29日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司更名完成进展情况。未提供书面资料。	无
2021年11月30日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司变更名称完成进展情况；大股东回购注销进展情况。未提供书面资料。	无
2021年12月06日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东业绩补偿及回购注销进展情况。未提供书面资料。	无
2021年12月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东二次流拍后续进展情况。未提供书面资料。	无
2021年12月10日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂生产经营情况和二期建设进展情况；大股东股权拍卖成功后续回购注销情况。未提供书面资料。	无
2021年12月14日	公司	其他	个人	个人	咨询公司碳酸锂生产经营情况和二期建设进展情况；大股东股权拍卖成功后续回购注销情况。未提供书面资料。	无
2021年12月17日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东回购注销完成进展情况和股份转让进展情况；麻米措投产进展情况。未提供书面资料。	无
2021年12月21日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂提锂技术专利情况；盐湖资源麻米措进展情况。未提供书面资料。	无
2021年12月23日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司生产经营情况；2022年业绩预告出具情况。未提供书面资料。	无
2021年12月30日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂行情、市场情况和碳酸锂扩产计划情况；大股东回购注销完成情况。未提供书面资料。	无

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。督促公司董事、监事、经理等高级管理人员加强对相关法律、法规及规范性文件的学习，使其明确应当遵循的基本行为准则和职业道德。切实保护投资者权利，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，公司规范运作水平不断提高。

（一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审议董事会、监事会报告，审议公司的年度财务预算方案、决算方案等。公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，公司股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并尽可能为股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充足的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是中小股东的平等地位，充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内，公司共召开股东大会 3 次，审议并通过议案 19 项，其中 2020 年年度股东大会审议通过了《关于选举肖宁为非独立董事的议案》、《关于〈第一期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于〈第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。

（二）关于公司与控股股东

公司治理结构日臻完善，内部控制体系建设不断加强，并且拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，保证了公司的独立运转、独立经营、独立承担责任和风险，不存在控股股东占用公司资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事选聘程序、董事会人数及人员构成均符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事不存在《公司法》第一百四十七条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会审议程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。报告期内，董事会成员变动情况详见本报告第四节之《五、董事、监事、高级管理人员情况》。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司经营状况，主动参加相关培训，熟悉相关法律法规，提高规范运作水平，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。报告期内，公司共召开董事会会议 11 次，审议并通过议案共计 51 项。

董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、内控委员会五个专门委员

会围绕公司生产经营和强化公司治理等，积极开展相关工作。董事会战略委员会围绕 2021 年生产经营目标、锂矿投资等工作组织召开了 3 次会议；董事会审计委员会围绕 2019 年度会计差错更正、2020 年年度报告等事项组织召开了 3 次会议；薪酬与考核委员会围绕管理层的薪酬与绩效考核等召开了 3 次会议进行研究、讨论，提出了建议意见；提名委员会根据工作需要召开会议研究了高管人员提名建议；内控委员会围绕公司治理专项自查、内部控制评价等重点工作召开了 2 次会议。

（四）关于监事与监事会

根据《公司章程》规定，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，设监事会主席 1 名。公司监事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司监事的情形，其任免均严格履行监事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员的监督。报告期内，公司共召开监事会会议 8 次，审议并通过议案共计 23 项。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

《公司章程》明确规定了董事、监事和高级管理人员的聘任、履职行为、权限和职责，报告期内，公司严格执行《高级管理人员绩效考核及薪酬管理办法》，坚持按照贡献分配的原则，按照责权利相统一的要求，建立公司高管人员经营业绩同激励约束机制相结合的绩效考核及薪酬管理制度；坚持资产保值增值、股东价值最大化以及可持续发展的原则，依法考核公司高管人员经营业绩。按规定标准发放董事、监事薪酬，对实施年薪制的公司高管人员采用定量与定性相结合的方式进行年度考评。董事会、监事会、独立董事向股东大会报告年度工作情况、绩效评价结果及薪酬情况，并予以披露，做到了公开、公正、透明。

（六）关于信息披露与透明度

公司高度重视投资者关系管理工作，严格执行《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理办法》、《投资者关系工作管理制度》等规定，指定公司董事会秘书负责信息披露与投资者关系管理工作。

公司高度重视内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益。报告期内，公司在内幕信息知情人的管理方面，严格遵照相关法律法规指引及公司《内幕信息知情人登记管理制度》，坚持“一事一记”原则，及时做好每次定期报告与重大事项保密义务通知及内幕信息知情人档案登记工作；对在定期报告前对外报送信息的情况，将所报送的外部单位相关人员列入了内幕知情人备案范围。所有登记信息均按照深交所要求，做到详细、完整，符合规范，不存在不真实、不准确、不完整、不及时现象，有效控制了内幕交易风险。

（七）关于投资者关系管理

公司通过与投资者之间保持良好的双向沟通，促进投资者对公司的了解和认同，确保所有股东有公平获得信息的机会，保障投资者的知情权。公司还通过深交所互动易平台、投资者专线电话、新闻媒体、网站专栏、现场接待等渠道（方式）与各类投资者、中介机构的调研人员及中小投资者保持经常性联系，方便投资者及时知悉、查询和咨询公司信息。按时披露公司定期报告。公司在报告期内通过“互动易”平台收到有效提问 399 条，在第一时间做了客观、耐心的答复，回复率 97%。热情、周到地接听投资者专线电话 292 人次，接待投资机构现场调研 10 次、线上交流 15 次，投资者网上集体接待日 1 次。

（八）关于其他相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现公司与客户、供应商、员工、股东、监管机构、

政府相关部门、社会相关方面等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。公司高度重视精准扶贫工作，每年均制定年度计划，认真部署，扎实推进，力争取得实效。同时，力所能及地参与社会公益事业，特别是在新冠疫情期间，积极投身抗疫活动，在做好员工自身防护的同时，第一时间响应号召，为地方政府做好疫情阻击防控和辅助应急指挥决策、复工复产等起到积极作用，展现了上市公司应有的社会担当和责任。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立情况

公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及辅助运营设施，与经营相关的房产等固定资产、土地使用权以及商标、专利等无形资产的权属均为公司所有，不存在控股股东及其关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情形，不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式依赖控股股东及其关联方进行经营的情况，与经营有关的业务体系及主要相关资产不存在产权界定不清晰的情况。

（二）人员独立情况

公司与全体在册员工分别签订了劳动合同，员工的劳动、人事、工资关系与控股股东及其关联方完全分离；公司董事长、副董事长、监事会主席、总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东及其关联方中担任职务，没有在关联方领薪；公司的财务人员没有在控股股东及其关联方中兼职。公司董事、监事及高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。

（三）财务独立情况

公司按照企业会计准则的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，能根据法律法规及《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立做出财务决策。公司设立了独立的财务部门及内部审计部门，配备了专职财务人员及内审人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东共用账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司控股股东未以任何形式占用公司货币资金或其他资产。

（四）机构独立情况

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等组织机构，颁布实施了相应的议事规则和工作细则，形成了完善的“三会一层”法人治理结构和规范化的运作体系。根据经营发展需要，建立了符合公司实际情况的各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司的经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

（五）业务独立情况

报告期内，公司主营业务突出，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，独立采购所需

原材料，独立组织生产，独立销售产品和提供售后服务。不存在依赖股东及其他关联方的情况，与控股股东不存在同业竞争情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

（一）本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	67.96%	2021 年 06 月 23 日	2021 年 06 月 24 日	刊登在《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 上的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-75）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.57%	2021 年 11 月 04 日	2021 年 11 月 05 日	刊登在《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 上的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-118）
2021 年第二次临时股东大会决议公告	临时股东大会	69.39%	2021 年 12 月 01 日	2021 年 12 月 02 日	刊登在《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 上的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-127）

（二）表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	股票期权	被授予的限制性股票数量（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
肖宁	董事、董事长	现任	男		2021 年 06 月 23 日	2022 年 08 月 16 日	0	0	0	0	0	0	0	0
肖瑶	董事、副董事长、总经理	现任	男		2016 年 08 月 16 日	2022 年 08 月 16 日	16,500	0	0	0	0	0	16,500	0

王聚宝	董事	现任	男	2016年08月16日	2022年02月21日	0	0	0	0	0	0	0	0
方丽	董事、副总经理	现任	女	2019年08月16日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
黄鹏	董事、副总经理	现任	男	2019年08月16日	2022年02月21日	0	0	0	0	0	0	0	0
张萍	董事、副总经理	现任	女	2019年08月16日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
亓昭英	独立董事	现任	女	2016年08月16日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
王迪迪	独立董事	现任	男	2019年08月16日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
王作全	独立董事	现任	男	2020年12月31日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
邵静	监事会主席	现任	女	2016年08月16日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
李光俊	监事	现任	男	2016年08月16日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
侯选明	职工监事	现任	男	2016年08月16日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
张生顺	副总经理	现任	男	2018年04月26日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
田太垠	财务总监	现任	男	2020年07月24日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
秦世哲	副总经理	现任	男	2021年04月12日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
李瑞雪	董事会秘书	现任	男	2021年10月19日	2022年08月16日	0	0	0	0	0	0	0	0
曹邦俊	董事长	离任	男	2019年08月16日	2021年06月01日	0	0	0	0	0	0	0	0
曹东林	董事会秘书	离任	男	2020年05月06日	2021年09月30日	0	0	0	0	0	0	0	0
合计				--	--	16,500	0	0	0	0	0	16,500	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

曹邦俊先生因任职公司董事长约定时间即将到期，申请辞去公司董事、董事长、董事会各专门委员会委员及其他相应职务；董事会秘书曹东林先生因工作变动原因辞去公司董事会秘书及其他相应职务。详细内容刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于董事长辞职暨副董事长代行董事长职责的公告》（公告编号：2021-62）、《关于董事会秘书辞职及董事长代行董事会秘书职责的公告》（公告编号：2021-102）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖宁	董事长	被选举	2021年06月23日	工作需要
李瑞雪	董事会秘书	聘任	2021年10月19日	工作需要
秦世哲	副总经理	聘任	2021年04月12日	工作需要
肖瑶	董事长	被选举	2021年06月01日	原董事长辞职，肖瑶副董事长代行董事长职责。
肖宁	董事会秘书	聘任	2021年10月09日	原董事会秘书辞职，肖宁董事长代行董事会秘书职责。
王作全	独立董事	被选举	2021年01月04日	工作需要
曹邦俊	董事长	离任	2021年06月01日	主动辞职
曹东林	董事会秘书	解聘	2021年09月30日	工作变动

（二）任职情况

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

1、董事情况

肖宁先生，1990年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学人力资源管理专业。2012年6月至2021年5月在西藏巨龙铜业有限公司工作，先后担任董事长助理、董事。2021年6月至今任藏格矿业股份有限公司董事长。

肖瑶先生，1990年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任格尔木藏格钾肥有限公司董事兼总经理、安岳县石羊农牧研究开发有限公司执行董事、成都世龙实业有限公司董事、青海中浩能源化工有限公司执行董事、格尔木藏格锂业有限公司执行董事。2016年8月至2019年7月任藏格矿业股份有限公司董事、总经理。2019年8月至今任藏格矿业股份有限公司副董事长、总经理。

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

方丽女士，1964年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年至1987年任青海省西宁市韵家口小学教师；1987年至1992年任青海省西宁市东川石膏矿销售经理；1993年至1996年任青海省西宁市富达建材工贸公司总经理；1996年至2005年任青海东旭石膏矿总经理。1997年至2002年任格尔木川北钾肥厂运输经理；2002年1月年至2013年8月任藏格钾肥运输经理；2013年8月至今任格尔木藏格钾肥有限公司副总经理兼运输部部长。2016年8月至今任藏格矿业股份有限公司副总经理，2019年8月至今任藏格矿业股份有限公司第八届董事会董事。

黄鹏先生，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学国际贸易专业大学本科学历，前青海省格尔木市第十三届人大代表、现政协格尔木市第八届委员会委员。2006年至2007年在上海载重轮胎厂财务部从事审计工作；2007年6月至2015年3月任青海中浩天然气化工有限公司供销部部长；2015年4月至2019年9月任格尔木藏格钾肥有限公司供储部部长，2020年5月1日至今任格尔木藏格钾肥有限公司销售部部长，2019年8月至今任藏格矿业股份有限公司第八届董事会董事、副总经理。

张萍女士，1975年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，高级工程师。1993

年 8 月至 1995 年 3 月任瀚海集团工段长；1995 年 9 月至 2003 年 5 月任瀚海集团副经理，2003 年 6 月至 2009 年 3 月任瀚海集团副总工程师与技术部部长，2009 年 4 月至 2014 年 11 月任格尔木藏格钾肥有限公司技术研发部部长。2014 年 11 月至今任藏格钾肥总工程师兼技术研发部部长，2019 年 8 月至今任藏格矿业股份有限公司第八届董事会董事，副总经理。

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

王迪迪先生，1974 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南财经大学，工商管理学硕士，注册税务师、注册会计师、高级会计师、四川省会计类高端人才。1996 年 7 月至 1997 年 12 月在成都市审计局工作；1998 年 7 月至 2003 年 8 月在成都中大会计师事务所（原成都市审计局下属事务所），先后任电脑管理员、审计助理、项目经理；2003 年 8 月至 2004 年 12 月在四川同德会计师事务所，任审计一部经理；2005 年 1 月至今在四川德维会计师事务所，先后任副总经理、总经理。2019 年 8 月至今任藏格矿业股份有限公司独立董事。

王作全先生，1957 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。现为青海师范大学法学与社会学学院二级教授，留日法学博士，国务院特殊津贴专家，博士生导师，青海省首届优秀法学家。兼任青海省法官检察官遴选委员会主任、中国法学会理事，中国经济法研究会常务理事，中国商法研究会理事，青海省法学会副会长，青海省人民政府、西宁市人民政府法律顾问。2020 年 12 月 31 日至今任藏格矿业股份有限公司独立董事。

2、监事情况

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

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

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

3、高级管理人员情况

张生顺先生，1960年3月15日生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，享受国务院特殊津贴专家，国家发明专利金奖获得者，高级工程师。1982年在青海钾肥厂参加工作，历任青海钾肥厂科研所副所长、二选厂副厂长、盐湖科技开发有限公司副总经理、盐湖科技开发有限公司总经理；曾任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、总工程师，期间曾兼任曾任蓝科锂业、海虹公司董事长、总经理等职务；2018年4月至今任藏格矿业副总经理。

田太根先生，1978年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，国际注册内部审计师、会计师。1997年8月至2000年5月任泸州粮油集团饲料公司会计、主办会计。2000年6月至2009年9月任新希望农牧有限公司子公司主办会计、财务经理、片区财务专员、总部高级经理。2009年10月至2015年4月任新希望化工投资有限公司子公司财务总监兼经营副总、总部财务部长。2015年4月至2016年3月任四川熙泰运业集团有限公司财务部长。2016年3月至2017年3月任四川特驱投资集团有限公司财务总监助理、房产事业部财务部长。2017年3月至2017年10月任昆吾九鼎投资管理有限公司控股管理部财务总监。2017年10月至2020年6月任西藏巨龙铜业有限公司财务总监。2020年7月至今任藏格矿业股份有限公司财务总监。

秦世哲先生，1990年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008年9月1日至2012年6月27日毕业于中国人民大学国际经济与贸易专业。2012年9月至2013年12月毕业于荷兰鹿特丹伊拉斯姆斯大学经济学专业硕士研究生。2014年4月至2021年3月任西藏巨龙铜业有限公司总经理助理，2016年9月至2021年3月任西藏巨信科技有限公司总经理。2021年3月15日至今任格尔木藏格钾肥有限公司副总经理。2021年4月12日至今任藏格矿业股份有限公司副总经理。

李瑞雪先生，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，西南财经大学经济法专业本科学历，法学学士学位，电子科技大学工商管理硕士学位，持有律师资格证书、证券从业资格证书、基金从业资格证书。2021年9月参加深圳证券交易所董事会秘书培训，并获得资格证书。1996年8月至2007年4月历任农行乐至支行法律顾问、信贷管理科副科长、资产保全科科长，简阳市支行副行长，资阳市分行信贷管理处副处长，四川省分行法律合规处合规经理；2007年5月至2020年10月历任浦发银行成都分行风险管理部风险经理，邛崃支行副行长，成都分行客户部副经理；2020年12月至今任藏格矿业股份有限公司证券事务代表。2021年10月19日至今任藏格矿业股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖宁	西藏巨龙铜业有限公司	董事	2020年06月13日		否
肖宁	成都世龙实业有限公司	董事	2012年03月19日		否
肖宁	西藏桑海矿业开发有限公司	董事			否
肖宁	柞水县中浩矿业有限公司	董事	2011年12月16日		否
肖宁	成都川海新能源股份有限公司	董事长	2017年04月20日		否
肖宁	西藏中胜矿业有限公司	董事	2021年10月11日		否
肖宁	格尔木藏格钾肥有限公司	董事、董事长	2021年07月02日		否
肖宁	陕西柞水泰和铜业有限公司	监事	2011年03月18日		否
肖瑶	安岳县鸿发建筑工程有限公司	执行董事、总经理	2019年07月26日		否
肖瑶	藏格矿业投资（成都）有限公司	执行董事、经理	2021年10月12日		否

肖瑶	格尔木京城通用航空有限公司	监事	2021年08月24日		否
肖瑶	成都世龙实业有限公司	董事	2012年03月19日		否
肖瑶	西藏巨龙冶炼有限公司	监事	2021年07月01日		否
肖瑶	格尔木藏格钾肥有限公司	董事、副董事长、总经理	2015年02月15日		否
肖瑶	青海中浩能源化工有限公司	董事	2021年08月24日		否
肖瑶	上海纯翠实业股份有限公司	董事	2015年12月14日		否
肖瑶	格尔木藏格兴恒投资有限公司	监事	2015年03月23日		否
肖瑶	格尔木藏格锂业有限公司	执行董事	2017年09月15日		否
王聚宝	青海昆仑投资开发有限公司	董事	2007年03月15日		否
邵静	成都世龙实业有限公司	监事	2012年03月19日		否
田太垠	成都壹佰玖拾捌度企业管理有限公司	监事	2015年08月11日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√适用 □不适用

2019年9月10日，深圳证券交易所对时任董事兼总经理肖瑶予以公开谴责的处分，时任副董事长曹邦俊、董事王聚宝、副总经理方丽、副总经理张生顺予以通报批评的处分。

2019年11月28日，青海证监局对曹邦俊、肖瑶、王聚宝、亓昭英、邵静、侯选明、李光俊、方丽、张生顺给予警告，并分别处以3万元的罚款（青海证监局《行政处罚决定书》[2019]2号）。

2020年12月17日，深圳证券交易所对董事曹邦俊、肖瑶、王聚宝、方丽、黄鹏，独立董事亓昭英，监事邵静、李光俊、侯选明，副总经理张生顺，给予通报批评的处分。

2021年4月1日，青海证监局对曹邦俊、肖瑶采取出具警示函的监督管理措施，《关于对藏格控股股份有限公司及相关责任人采取出具警示函措施的决定》（青证监措施字[2021]1号）。

2021年8月6日，青海证监局对肖瑶采取出具警示函的监督管理措施，《关于对藏格控股股份有限公司副董事长、总经理肖瑶采取出具警示函措施的决定》（青证监措施字【2021】4号）。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

（二）按月发放基本年薪，经年度考核后发放绩效年薪。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖宁	董事长	男		现任	82.25	否
肖瑶	副董事长、总经理	男		现任	85.05	否
王聚宝	董事	男		现任	60	否
方丽	董事、副总经理	女		现任	55	否
黄鹏	董事、副总经理	男		现任	55	否
张萍	董事、副总经理	女		现任	55	否
亓昭英	独立董事	女		现任	10	否
王迪迪	独立董事	男		现任	10	否
王作全	独立董事	男		现任	10	否
邵静	监事会主席	女		现任	43.2	否
李光俊	监事	男		现任	28.01	否
侯选明	监事	男		现任	23.11	否
张生顺	副总经理	男		现任	70	否
田太垠	财务总监	男		现任	60	否
秦世哲	副总经理	男		现任	44.65	否
李瑞雪	董事会秘书	男		现任	27.11	否
曹邦俊	董事长	男		离任	57.92	否
曹东林	董事会秘书	男		离任	30.58	否
合计					806.88	--

六、报告期内董事履行职责的情况

（一）本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届第十八次董事会	2021年01月29日	2021年02月05日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第十八次董事会决议公告》（公告编号：2021-05）
第八届第十九次董事会	2021年04月12日	2021年04月13日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第十九次董事会决议公告》（公告编号：2021-32）
第八届第二十次董事会	2021年04月29日	2021年04月30日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券

			报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第八届第二十一次董事会	2021年06月01日	2021年06月02日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第二十一次董事会决议公告》（公告编号：2021-60）
第八届第二十二次董事会	2021年06月10日	2021年06月11日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第二十二次董事会决议公告》（公告编号：2021-67）
第八届第二十三次董事会	2021年06月23日	2021年06月24日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第二十三次董事会决议公告》（公告编号：2021-76）
第八届第二十四次董事会	2021年08月19日	2021年08月20日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第二十四次董事会决议公告》（公告编号：2021-86）
第八届第二十五次（临时）董事会	2021年10月08日	2021年10月09日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第二十五次董事会决议公告》（公告编号：2021-94）
第八届第二十六次（临时）董事会	2021年10月19日	2021年10月20日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第二十六次董事会决议公告》（公告编号：2021-106）
第八届第二十七次（临时）董事会	2021年11月15日	2021年11月16日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第二十七次董事会决议公告》（公告编号：2021-121）
第八届第二十八次（临时）董事会	2021年12月24日	2021年12月25日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第八届第二十八次董事会决议公告》（公告编号：2021-137）

（二）董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曹邦俊	4	3	1	0	0	否	1
肖宁	6	2	4	0	0	否	2
肖瑶	11	4	7	0	0	否	3
黄鹏	11	6	5	0	0	否	3
方丽	11	3	8	0	0	否	3
王聚宝	11	11	0	0	0	否	3
张萍	11	10	1	0	0	否	3
王作全	11	2	9	0	0	否	3
王迪迪	11	1	10	0	0	否	3
亓昭英	11	3	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

（三）董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□是√否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

（四）董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√是□否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	肖宁、肖瑶、黄鹏、王作全、亓昭英	3	2021年03月31日	2021年生产、销售、技术、财务等的情况说明，如何完成2021年产销计划作了讨论、研究。	2021年工作重点计划和拟实施措施提出的讨论与建议		
			2021年04月11日	2021年度经营目标和管理思路	2021年度经营目标和主要工作的建议		
			2021年10月07日	公司与藏青基金签订锂矿投资开发项目之战略合作协议	建议就签署锂矿投资开发项目之战略合作协议事项提交董事会审议		
审计委员会	王迪迪、王作全、王聚宝	3	2021年03月10日	1.关于2019年度审计报告无法表示意见所涉及事项的重大影响消除情况的专项说明；2.关于2019年度会计差错更正专项说明的鉴证报告，针对两个目标开展的工作	针对审计目标和内控审计中对外担保、信披违规等问题提出了整改建议		
			2021年03月30日	公司近期重点工作的落实情况、会计师事务所财报和审计存在的问题与沟通、进度情况和年度利润分配方案情况	鉴于已三年没有分红了，如果审计报告出来，分红条件具备，建议还是应该分红。为此，由财务部门再准备一个分红方案，如“不分配方案”未通过，再将另准备的“分红方案”提请董事会审议。		

			2021年04月11日	沟通 2020 年年度报告和 2021 年一季度有关事宜和续聘 2021 年度审计机构	1.2020 年年度报告和 2021 年一季度有关事宜提出了整改意见； 2.董事会审计委员会关于续聘天衡会计师事务所提出了建议意见		
提名委员会	王作全、肖瑶、王迪迪	1	2021年04月08日	根据公司发展和经营管理需要，需新聘任公司副总经理一名	关于公司副总经理的提名建议		
薪酬与考核委员会	亓昭英、肖瑶、王迪迪	3	2021年03月10日	1. 研究 2020 年高层管理人员目标责任书中年净利润指标确定问题；2. 2021 年董监高薪酬考核指标	2021 年董监高薪酬考核、优化，提出了建议意见		
			2021年03月30日	董监高人员薪酬绩效管理方法和经营管理人员薪酬调整方案	对董监高薪酬绩效管理方法提出了建议意见		
			2021年04月11日	研究、讨论高级管理人员薪酬绩效管理方法	对高管人员履职尽责、经营管理的情况应当有明确的绩效考核办法提出了建议意见		
内控委员会	肖宁、肖瑶、王迪迪、王作全、王聚宝	2	2021年03月30日	公司近期重点工作的落实情况、会计师事务所财报和内控存在的问题与沟通、进度情况和年度利润分配方案情况	关于修订《上市公司信息披露管理办法》制度和《投资管理制度》中的投资权限问题，建议董事会进行专题审议讨论		
			2021年04月11日	2020 年度工作总结和内控评价报告的讨论	针对 2021 年修订的相关制度、内控工作方面提出了整改措施建议		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》《公司监事会议事规则》等规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2021 年度依法运作进行监督，认为：公司不断健全和完善内部控制制度，董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

（一）员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	29
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,519
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,548
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,548
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,169
销售人员	3
技术人员	198
财务人员	17
行政人员	161
合计	1,548
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	15
本科	131
大专	204
中专及以下	1,198
合计	1,548

（二）薪酬政策

公司根据相关法律法规和《公司章程》规定，结合自身实际，综合考虑岗位价值、能力价值、绩效价值，建立员工价值评价与分配体系，制订了《薪酬管理办法》；为推进公司建立科学有效的激励约束机制，完善高管人员绩效考核，规范高管人员薪酬管理，提高公司经营管理水平和核心竞争力，制订了《高级管理人员绩效考核及薪酬管理办法》；为实现公司发展战略目标和年度经营计划的实现，充分调动董事、监事及高级管理人员的积极性和创造性，制订了《董事、监薪酬津贴绩效管理办法》、《高级管理人员薪酬绩效管理办法》、《总经理特别奖金管理办法》等。通过贯彻执行相关制度规定，优化绩效考核方案，逐步建立“权责明确、奖惩分明、业绩突出、流动有序”的岗位管理模式，落实“干部能上能下、人员能进能出、薪酬能高能低”的动态管理机制，推动“能者上、优者奖、庸者下、劣者汰”的用人导向。切实发挥工资的激励作用，充分调动员工的积极性和创造性，体现差异化的工资分配机制，全面提升公司薪酬的竞争力。

（三）培训计划

1、中高层管理人员培训。组织实施了内部控制规范运营，风险识别与防控，上市公司资本市场监管环境，锂电发展与新能源行业展望，新《证券法》下上市公司规范治理及信息披露的新要求，精益生产管理实战等综合性专题培训，有效提高了公司内部控制、规范运作、合法合规经营水平。

2、信息化建设培训。组织实施了SAP-ERP系统理论知识与使用方法培训，指导、帮助多部门员工掌握该系统，进而有效提高企业管理效率，降低运营成本。

3、生产制造部门基层管理培训。对公司盐湖生产基地基层管理人员进行了现场作业管理理论知识与基本方法的培训，扩展知识、增强技能、提升管理水平，保障生产任务目标得到有效落实。

4、生产技术部门专业技术人员培训。开展钾肥的生产工艺、盐田溶采、摊晒工艺的培训，外聘高校专家教授，选派公司技术研发部门技术水平高、业务能力强的专业技术人员授课，有效提高了参训人员的钾肥生产和盐田卤水开采工艺的理论知识和生产技能。针对目前质量部门化验员的专业技术水平，开展了化验方法、化验仪器使用的相关专业培训，提高了化验检测的准确性。组织开展了公用设施部门的化工、机电、电气设施设备、大中型工程机械、各类运输车辆维修的专业技术理论培训，提高了维修人员的维修技能和设施设备维护保养质量。

5、职能管理部门业务技能培训。持续组织开展对财务、审计、法务、人力资源等专业人员的专业技术培训，提高业务技能水平。举办采购业务知识、党务工会业务知识、环保及节能减排专业技术、后勤服务技能培训，提高参训人员的业务水平。

6、安全生产理论知识与方法培训。通过与相关培训机构合作，对司炉工、维修工、电工等安全生产重点岗位人员，进行取证培训，强化安全生产思想意识、熟练掌握安全操作规程。组织对新员工的岗前安全生产知识培训，了解安全操作规程、提高安全生产意识。

7、企业文化培训。举办员工人文素质、企业文化的培训，提高员工综合素质，强化企业价值观提高凝聚力。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，在兼顾公司发展、长远利益、未来投资计划以及股东利益的前提下，鉴于公司 2022 年度将有重大投资计划，公司董事会提出 2021 年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>(1) 公司认购藏青基金份额，2021 年公司实际缴纳基金认购资金 15 亿元，2022 年将启动麻米错盐湖的开发建设，公司预计将缴纳基金认购资金 10 亿元。(2) 公司拟对股权收购的全资子公司藏格嘉锦、藏格资源增加注册资本，并投入资金启动盐湖资源的深度勘查工作。(3) 公司通过认购定向增发股份持有超级资源股份有限公司 19.47% 的股份，将投入资金对该公司名下的阿根廷 Laguna Verde 盐湖锂项目开展投资建设。(4) 根据公司发展战略规划，公司将继续开展新项目并购工作并力争取得实质性进展，计划新增 1-2 个百万吨碳酸锂储量盐湖锂项目。</p>

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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

（一）股权激励

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

（二）员工持股计划的实施情况

适用 不适用

员工持股计划实施情况

1、2020年10月22日召开第八届董事会第15次会议，2020年11月9日召开2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施公司员工持股计划或股权激励。本次回购资金总额为不低于人民币2.5亿元且不超过人民币5亿元（均包含本数），回购价格不超过11.02元/股（含）。截至2021年4月30日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份共计26,574,228股，回购股份占公司总股本的比例为1.33%，回购均价为8.50元/股。

2、2021年6月1日，公司分别召开了第八届董事会第21次会议、第八届监事会第19次会议。会议审议通过了《关于第一期员工持股计划管理办法的议案》、《〈关于第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《董事会关于公司第一期员工持股计划（草案）的合规性说明的议案》及《提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》等。公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次员工持股计划的相关事项出具了核查意见。

3、2021年6月23日，公司召开2020年年度股东大会，会议审议通过《关于第一期员工持股计划管理办法的议案》、《关于〈第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》等，同意公司实施第一期员工持股计划。

4、2021年6月29日，公司召开第一期员工持股计划第一次持有人会议、职工代表大会，审议通过了关于设立《藏格控股股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举藏格控股股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权藏格控股股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。

5、2021年7月29日，公司回购专用证券账户持有的公司股票非交易过户至第一期员工持股计划账户，过户价格为4.25元/股，过户股份共计26,574,228股，占公司总股本比例为1.33%。该部分股票将按照规定予以锁定，锁定期自公告完成过户之日（2021年7月29日）起36个月。

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员全部由董事会聘任，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。高级管理人员直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。公司建立了有效的激励约束机制，激励高级管理人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩，高管人员的工作绩效与其收入直接挂钩，根据公司设定目标和实际任务完成情况进行考核。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员的责任目标完成情况、工作能力、履职情况等进行年终考评，制定薪酬及绩效考核方案报公司董事会审批。报告期内，高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度执行情况良好。

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	持有的股票总额	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	123	26,574,228 股	无	1.68%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法

务骨干人员					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	报告期末持股数	占上市公司股本总额的 比例
方丽	董事、副总经理	0	2,600,000	0.13%
张萍	董事、副总经理	0	2,600,000	0.13%
张生顺	副总经理	0	2,700,000	0.14%
秦世哲	副总经理	0	2,550,000	0.13%
田太垠	财务总监	0	2,550,000	0.13%
邵静	监事会主席	0	300,000	0.02%
李瑞雪	董事会秘书	0	150,000	0.01%

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

根据天衡会计师事务所出具的2021年度审计报告，2021年摊销第一期员工持股计划费用15,004.54万元，对公司2021年净利润的影响比例为7.91%，但本次员工持股计划将有效激发员工的积极性，提高经营效率，对公司的发展产生正向作用。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

（三）其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

（一）内部控制建设及实施情况

证监会主席易会满在 2019 年上市公司协会年会的讲话中指出：上市公司作为市场主体，担负着自我规范、自我提高、自我完善的直接责任、第一责任。必须敬畏市场，尊重规律，走稳健合规的发展之路；敬畏法治，遵守规则，强化诚信契约精神；敬畏专业，突出主业；敬畏投资者，回报投资者。给投资者一个真实、透明、合规的上市公司，促进提高上市公司质量，是保护投资者合法权益的根本手段。公司作为一家立足青藏高原的矿产资源开发企业，深知依法经营、合规管理是公司长期存续和发展的基础，深知建立内部控制制度，有利于公司管理水平的提高，有利于公司的市值稳定，有利于公司的社会声誉和影响力，有利于增强公司的市场竞争力。公司经历了 20 年的成长与发展，在摸索中前进，在纠正中提高，在改进中完善，逐步建立起一套适合自身经营特点的内部控制制度体系，营造内部控制制度实施的良好内部环境，促进内部控制制度的实施和长远经营目标的实现。报告期内，公司内部控制制度建设及

实施情况如下：

1、正视内部控制制度的作用，营造良好的内部控制环境

公司管理层逐步形成对内部控制制度的正确认识，在公司内部加强对内部控制制度的宣传，营造良好的内部控制环境，自上而下的重视内部控制制度的实施，自觉按照内部控制制度开展工作；充分运用内部控制制度来管理公司，提高管理能力，增强防范经营风险能力，减少公司内部经营漏洞，提高财务信息的准确性和透明度，优化资源配置，提高资源使用效率。

2、梳理业务流程，健全内部控制制度

在公司实施内部控制时，站在公司的整体看问题，从整体出发，建立具有公司特色的内部控制制度，改变传统做法，把内部控制集中于财务环节，注重会计核算和资产保护，忽略其他环节的控制，造成其他经营环节上的漏洞，树立全面、规范和科学的内部控制观念，从工作环节到控制报告，认真梳理业务流程，自始至终形成控制和监督，把内部控制制度的实施作为公司经营管理的一个新机遇，促进公司治理结构的进一步完善。

3、建立风险管理机制，提高防范经营风险能力

加强各部门、子公司之间的协调合作，共同建立风险管理机制；加强内部财务审计监管，提高防范经营风险的能力；推行重大事项、重大对外投资的集体审议制度，增强对风险的识别与控制能力；优化资源配置，提高经营效率。

4、加强内部控制工作的监督，充分发挥内部审计和外部监督的作用

在公司内部建立完善的内部监督制度，设置独立的内部审计部门，独立开展内部审计工作，加强对各部门、各子公司、各业务环节的审计监督；充分发挥董事会下设审计委员会的职能与作用，督促内部审计部门认真履行审计监督职能；借助外部审计机构的力量，促进内部控制薄弱环节的补充和完善；做好信息披露，加强中介机构对公司内部控制的监督，促进公司经营管理水平的提高。

（二）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	100%股权收购	现已完成股权变更工商登记及资产交接	无	无	无	无
茫崖藏格资源开发有限公司	100%股权收购	现已完成股权变更工商登记及资产交接	无	无	无	无

截至报告期末，公司下属子公司共 22 家，其中全资子公司 10 家，参股公司 5 家，系 2016 年重组上市时出售资产需办理股权变更或注销的控股或参股公司 7 家。报告期内，公司按照上市公司规范运作的相关要求，制定并完善了《对外投资管理制度》、《控股子公司管理制度》、《下属子公司董事、监事和高级管理人员委派管理制度》、《重大信息内部报告制度》等管理办法，同时根据公司相关内控制度，公司对下属子公司的规范运作、投资、信息披露、资金及担保、人事、生产运营等事项进行管理或监督。为提高公司下属子公司规范运作水平，公司定期对下属子公司“三会”召开、会议材料编写、制度建设等情况进行现场检查，并对检查过程中存在的问题进行跟踪整改；通过委派子公司的董事、监事及重要高

级管理人员实施对子公司的管理；同时要求控股子公司按照有关规定规范运作，明确规定了重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司财务状况、生产经营、项目建设、安全环保等重大事项，及时履行信息披露义务。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

（一）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 11 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《藏格矿业股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>重大缺陷，是指单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现以下情形认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊。（2）公司更正已对外公布的财务报告。（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。（4）公司内部监督部门对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷，是指单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到或超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。出现以下情形认定为重要缺陷：（1）当期财务报告存在重要错报，内部控制未能识别该错报。（2）错报虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层的重视。</p> <p>一般缺陷，是指重大缺陷、重要缺</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失。（2）严重违反国家法律、法规。（3）关键管理人员或重要人才大量流失。（4）媒体负面新闻频现。（5）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。（6）重要业务缺乏制度控制或制度控制失效。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司因管理失误发生重要财产损失，控制活动未能防范该损失。（2）财产损失虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以利润总额作为衡量指标。内部控制缺陷导致错报大于或等于利润总额的 5%，则认定为重大缺陷；错报大于或等于利润总额的 2%、小于或等于利润总额的 5%，则认定为重要缺陷；错报小于或等于 2%，则认定为一般缺陷。</p>	<p>定量标准以利润总额作为衡量指标。内部控制缺陷导致财产损失大于或等于利润总额的 5%，则认定为重大缺陷；财产损失大于或等于利润总额的 2%、小于或等于利润总额的 5%，则认定为重要缺陷；财产损失小于或等于 2%，则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

（二）内部控制审计报告

√适用 □不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，藏格矿业于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内控制度	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《藏格矿业股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是 √否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√是 □否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》、证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》、青海证监局《关于开展青海辖区上市公司治理专项自查自纠工作的通知》以及《关于深入开展上市公司治理专项自查自纠工作的通知》，公司董事会组织召开专题会议贯彻落实，对公司治理、财务管理、违规担保、资金占用、内幕交易、大股东股票质押、股权收购、股份权益变动披露、履行承诺、选聘审计机构、投资者关系管理等十个方面开展了认真自查并按时上报《自查整改报告》。

公司针对专项自查中发现的问题，结合青海证监局在 2021 年 7 月现场检查中提出的监管要求，进行了全面整改。按青海证监局要求，2021 年 12 月公司组织董事办、证券投资部、财务部、内控部、审计部、法务部、人力资源部、安环部、技术部等部门，结合近一年来公司对自查问题整改情况、整改进展、履行承诺、股票质押回购等进行全面梳理，自查发现的问题都得到进一步整改并取得实质性进展。一是截至 2021 年 12 月 28 日，巨龙铜业为民生银行、海西青银、国信证券提供的担保责任已全部解除，藏格集团及其一致行动人已全面履行巨龙铜业相关担保解除的承诺。二是藏格集团、永鸿实业、肖永明和林吉芳 4 名补偿义务人未完成 2017 年、2018 年业绩承诺应补偿股份数量合计 413,344,449 股，扣除新沙鸿运已履行业绩承诺补偿股份回购注销数量 22,849,909 股，本次业绩承诺补偿股份数量为 390,494,540 股。公司已按照规定办理了上述 4 名补偿义务人业绩承诺补偿股份的回购注销手续，截至 2022 年 1 月 6 日该等股份已完成回购并注销。

公司今后将继续按照相关监管规定的要求，保持公司与控股股东人员、资产、财务、机构、业务的独立，强化对控股股东、实际控制人、董监高等“关键少数”的行为规范的约束。按照规定程序审批和管控资金使用、担保业务、关联交易、大宗采购及供应商选择、大额销售及客户选择、大额投资等事项，及时履行信息披露义务，有效发挥独立董事、监事会及内审机构的监督作用，从而进一步提高公司质量，增强合规经营意识，提高规范治理水平。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是√否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
格尔木藏格钾肥有限公司	无	无	无	无	无
格尔木藏格锂业有限公司	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司始终坚持环境保护、节能减排措施的跟进与落实，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、作绿色发展引领者”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。面对国家环保要求不断提高的情形下，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。

(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，废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准。

2、防治污染设施的建设和运行情况

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

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

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

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

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

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

5、环境自行监测方案

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。

6、报告期内无因环境问题受到行政处罚的情况

7、无其他应当公开的环境信息

(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，用于公司下游溶矿，全部综合利用。生活污水经环保设施处理后达标排放至蒸发池。大气污染物排放浓度和生活污水污染物排放浓度均符合排污标准。

2、防治污染设施的建设和运行情况

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

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

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

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

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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）。

4、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。

5、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，监测结果均为合格，并在当地政府指定的网站、平台公布了监测信息。

6、报告期内无因环境问题受到行政处罚的情况

7、无其他应当公开的环境信息

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

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司本着高度的社会责任感，在规范治理及运作、股东和债权人权益保护、安全生产、环境保护和节能减排、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、公共关系和社会公益事业等方面切实履行社会责任。公司始终坚持“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，秉承习近平总书记“绿水青山就是金山银山”理念，立足盐湖资源，走综合开发合理利用，固基做强的科学发展之路。公司坚持科技兴企，推进技术进步，先后攻克了“采输分离、分散采卤、集中输卤”的开采技术；盐田兑卤，串联走水技术；低品位原矿生产优质氯化钾技术，一步烘干一级布袋收尘技术。特别是超低品位钾矿开发中钾与细盐分离的关键技术及应用项目，荣获省级科技进步三等奖。同时随着市场对氯化钾产品品位提出更高的要求，公司通过与国内大型科研机构和院校合作，对现有工艺进行了一系列的科技攻关和技术改造，产出有别于传统工艺的大晶体优质氯化钾产品，提高了产品质量，降低成本损耗。

公司在把企业做大做强的同时，坚持“企业即人、企业靠人、企业为人”的人文理念，关心重视员工，多渠道、多方式保障职工利益。2021年，组织召开职工代表大会争取职工利益两次；为一线职工宿舍加装宽带 755 户；创建职工之家，配置健身器材投入 2 万余元，职工书屋新增图书 1000 册；“夏送清凉”投入 39700 余元；救助困难职工家庭、慰问生病住院职工、退休职工发放纪念品、家中变故职工帮扶 19 人次；安排一线优秀职工疗休养 2 人次；全体职工健康体检和职业病体检一次；传统节日组织开展各类活动、发放纪念品、不同主题座谈会。公司以活动为载体，不断提升员工凝聚力和幸福指数。

为提升公司全体员工综合能力，员工入职时开展安全“三级”教育培训；入职后有“拜师学艺，一帮一结对”，2021年“请进来”对职工内部培训进行了 54 项参训 2019 人次，党建引领“走出去”参观学习及培训共 230 人次；技能方面除专业知识学习外增加了“技能竞赛”等各项活动，将培训学习与活动结合，提升职工的综合实力，培养员工的团队精神，以强健的体魄、振奋的精神、饱满的激情，积极投身于公司的各项工作。

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

公司认真贯彻执行国家安全生产、环境保护等方面的政策和要求，紧紧围绕公司生产经营目标，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”的安全生产任务，“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。修订和完善了安全环保、职业卫生、消防安全、生产安全事故应急预案、环境突发事件应急预案等制度；积极开展了疫情防控、双重体系建设、三年专项整治、隐患排查治理、应急预案演练、建设项目“三同时”等工作和“安全生产月”宣传活动；通过综合检查、季节检查、专业检查、日常检查等多种形式，对生产单位存在的安全隐患进行及时排查及整改；加强职业卫生安全管理，定期开展职业健康体检，对存在职业危害因素的岗位加强监督管理、改善设施设备、更新工艺、正确佩戴劳动防护用品、设立警示标识，最大限度保障员工的身体健康和生命安全。通过识别风险、控制风险，把风险管控在隐患前面、把隐患消除在事故发生前面，全面提高安全生产防控能力和水平，提高员工安全意识和管理水平，从根本上防范事故发生，构建公司安全生产长效机制。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司始终把服务社会，回报社会作为企业的至高追求。2021 年为巩固精准脱贫成果，为格尔木市郭勒木德镇新华村、西村、格尔木市大格勒菊花村、新庄村共 4 个村帮扶共 20 万元的乡村振兴款，同时安排帮扶就业共 30 人次，结对帮扶困难户安排就业 2 人次，传统节日为结对帮扶的两户困难户送上慰问品和祝福。2021 年 7 月河南发生强降雨水灾，公司捐出 100 万，职工捐款 92290 元，共计 1092290 元赈灾款第一时间到账河南省红十字会；9 月，公司为格尔木市慈善协会捐赠 10 万元助力支持慈善公益事业。公司先后荣获“扶贫开发村企共建优秀企业”、“经济运行突出贡献”、“关爱明天、奉献爱心”资助大学生等荣誉称号和证书。不忘初心，牢记使命，积极承担企业社会责任，坚持经济效益与社会效益的统一，在努力实现自身发展壮大的同时，积极增加对地方经济的贡献，最终实现企业与社会共同进步与发展。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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尚未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳	股份限售承诺	因本次发行股份购买资产获得的上市公司股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。该等股份锁定期届满之时，若因藏格钾肥未能达到利润补偿协议下的承诺净利润等而导致本方向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。	2016 年 07 月 26 日	长期	履行完毕
	藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳	业绩承诺及补偿安排	承诺藏格钾肥 2016 年、2017 年、2018 年实现的扣除非经营性损益的预测净利润分别为 114, 493.89 万元、150, 245.23 万元、162, 749.76 万元。若不能达到盈利承诺，按《利润补偿协议》的相关约定进行补偿。	2016 年 07 月 26 日	长期	履行完毕
	藏格投资及肖永明	关于同业竞争、关联交易的承诺	1、避免与上市公司同业竞争的承诺。承诺人及承诺人控股企业（上市公司及其下属公司除外，下同）、参股企业将避免从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营，避免在上市公司及其下属公司以外的公司、企业增加投资，从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。如发生承诺人与上市公司的经营相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务，上市公司有权要求承诺人停止上述竞争业务、停止投资相关企业或项目；并且承诺人同意授予上市公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，上市公司有权随时根据其业务经营发展需要，通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权，将承诺人及其下属企业的上述资产及业务全部纳入上市公司。承诺人及其控股的下属企业将来因国家政策或任何其他原因以行政划拨、收购、兼并或其他任何形式增加的与上市公司的经营相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务，承诺人同意授予上市公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，上市公司有权随时根据其业务经营发展需要，通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权，将承诺人及其下属企业的上述资产及业务全部纳入上市公司。2、规范上市公司关联交易的承诺。 (1) 本次交易完成后，承诺人将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人的关联交	2015 年 08 月 21 日	长期	履行中

		<p>易进行表决时，履行回避表决的义务。(2) 本次交易完成后，承诺人及承诺人控股企业（上市公司及其下属公司控股企业与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司(3) 承诺人及承诺人控股企业、参股企业与上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p>			
藏格投资及肖永明	其他承诺	<p>1、关于规范上市公司治理的承诺本次重大资产交易完成后，承诺人将继续完善上市公司法人治理结构，保证上市公司各项内部控制制度得到有效执行，保持上市公司的业务、资产、财务、人员以及机构独立，继续保持上市公司规范化运作。2、保证上市公司独立性的承诺（1）保证上市公司人员独立 1）保证上市公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人（自然人主体除外，下同）及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。3）保证推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，承诺人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（2）保证上市公司资产独立、完整 1）保证上市公司及其控制的子公司拥有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2）除正常经营性往来外，保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（3）保证上市公司的财务独立 1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2）保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户。3）保证上市公司的财务人员不在承诺人及控制的其他企业兼职。4）保证上市公司依法独立纳税。5）保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预上市公司的资金使用。（4）保证上市公司机构独立 1）保证上市公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并与承诺人的机构完全分开；上市公司与承诺人及控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，承诺人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。（5）保证上市公司业务独立 1）承诺人保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2）承诺人保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3）承诺人保证自身及其控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。4）承诺人保证自身及其控制的其他企业减少与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。3、承担藏格钾肥社会保险费和住房公积金方面或有义务的承诺对于藏格钾肥未依法足额缴纳的社会保险费和住房公积金等员工福利（已在账上计提的部分除外），在任何时候有权部门或权利人要求藏格钾肥补缴，或对藏格钾肥进行处罚，或向藏格钾肥进行追索，藏格投资、肖永明将在上述事实发生后的一个月内全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用（含滞纳金等费用），且在承担后不向藏格钾肥追偿，保证藏格钾肥及本次重组完成后上市公司不会因此遭受任何损失。4、关于办理房屋产权证书及承担赔偿责任的承诺。肖永明和藏格投资承诺：将尽快完善未办理产权证书房屋的权证办理工作，并承诺如因此遭受行政处罚或未来造成上市公司任何损失，将由其承担全部赔偿责任。5、关于藏</p>	2015年08月21日	长期	履行中

		<p>格钾肥合规性的承诺。自 2011 年 1 月 1 日以来，藏格钾肥及其下属公司均依法经营，不存在重大违法违规；藏格钾肥不存在不符合《上市公司重大资产重组管理办法》借壳主体相关要求的情形；藏格钾肥不存在不符合《首次公开发行股票并上市管理办法》等相关规定的情形。6、关于藏格钾肥或有事项的承诺。截至 2014 年 9 月 30 日，藏格钾肥除已向上市公司及为本次重组聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估事务所等证券服务机构提供的信息外，不存在以下情形：1、藏格钾肥向其他任何单位或个人承担债务；2、藏格钾肥为其他任何人的债务提供担保（包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保和留置），或者在藏格钾肥的任何资产上设置担保权益；3、藏格钾肥从事或参与任何违法中国法律、法规的行为，并最终使藏格钾肥在将来可能被处以重大罚款或承担重大法律责任；4、藏格钾肥以原告、被告或其他身份已经涉及金额在人民币 10 万元以上的民事诉讼或仲裁程序，卷入或可能卷入任何刑事程序、可能使藏格钾肥遭受重大不利后果的调查、行政程序。自 2014 年 9 月 30 日至藏格钾肥 99.22%股权过户至上市公司名下之日（以下简称“交割日”）期间，如藏格钾肥发生任何上述事项应及时告知上市公司及为本次重组聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估事务所等证券服务机构并书面披露该等项的具体情形。如藏格钾肥因任何交割日之前发生的上述事项遭受损失，承诺人将自上述损失确认后 30 日内向上市公司进行赔偿。</p>			
藏格投资	其他承诺	<p>1、关于上市公司拟置出资产债务的承诺。金谷源自取得中国证监会对本次重大资产重组的核准文件后，对于金谷源拟出售资产负债及或有债务中尚未偿还或尚未从金谷源剥离、转移或解除的部分，在本次重大资产重组实施之前，由藏格投资或其指定方先行承担，具体方式包括债务转移、现金清偿等；藏格投资或其指定方按照约定代为清偿金谷源拟出售资产负债及或有债务中尚未偿还或尚未从金谷源剥离、转移或解除的部分后，藏格投资或其指定方有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿。藏格投资或其指定方按照约定代为清偿金谷源拟出售资产负债及或有债务中尚未偿还或尚未从金谷源剥离、转移或解除的部分后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或其指定方就差额部分不得向重组后的上市公司提出任何形式的权利主张。2、关于上市公司拟置出资产债务的补充承诺考虑到金谷源在中国证监会关于本次重组审核通过后取得了新的法律文书，公司债务承诺解决方藏格投资为了确保上市公司债务可以得到顺利解决，藏格投资于 2016 年 7 月 5 日作出承诺：对于截至承诺文件出具之日，金谷源尚未剥离、转移或解除的标的债务仍由藏格投资或藏格投资指定方根据《重组协议》及其补充协议约定代为先行承担，具体方式包括债务转移、现金清偿等；藏格投资或藏格投资指定方为承担后，有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿；藏格投资或藏格投资指定方按照约定代为先行承担后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或藏格投资指定方就差额部分不得向上市公司提出任何形式的权利主张。藏格投资有对上述债务进行先行承担的义务，因此为了充分保障上市公司负债的顺利解决，藏格投资于 2016 年 7 月 14 日向金谷源支付了现金 2 亿元，该等资金将专款用于代为清偿截至承诺函出具之日金谷源拟出售资产负债中尚未剥离、转移或解除的债务，如挪作他用造成重组后上市公司损失的，由藏格投资承担相应赔偿责任，在该笔款项分批支付给相关债权人之后，藏格投资或藏格投资指定方有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或藏格投资指定方就差额部分不得向重组后的</p>	2016 年 07 月 26 日	履行中	

			上市公司提出任何形式的权利主张。			
路源世纪	其他承诺		公司股权冻结事宜的承诺：1、上市公司拟出售资产中不包括资产负债表中已计提预计负债之外的对外担保等或有债务（包括本次重大资产重组事宜召开第一次董事会至第二次董事会期间新增或有债务）由路源世纪全部无条件承担；2、上市公司拟出售资产负债中尚未取得债务转移同意函或未能偿还的债务，由路源世纪承担清偿义务，在本次重组交割日前完成该等负债的清偿，涉及上市公司担保责任的，则解除相应担保；或在交割日前协商负债转移事宜，取得债权人及/或担保人同意函；3、如在本次重大资产重组事宜召开第二次董事会后（包括本次重大资产重组完成后），仍有债权人及/或担保人就或有债务及现有担保向上市公司主张权利的，积极与相关债权人协商和解方案，如无法达成和解方案，由路源世纪承担该等债务的清偿，清偿完毕后，不再向本协议交易对方或重组后的上市公司进行任何形式的追偿。4、鉴于上市公司持有中景天成（北京）贸易有限公司 100%股权、持有金谷源首饰贸易有限公司 90%股权、持有河南孙口黄河公路大桥有限公司 41%及其他子公司股权因涉诉被司法冻结，路源世纪承诺协助上市公司在交割日前完成该等涉诉债务的清偿，解除相应股权的冻结，确保按照《重组协议》的约定完成拟出售资产的过户；5、路源世纪承诺以其持有上市公司全部股份为上述拟出售资产负债及或有债务解决事宜及上市公司持有上述子公司股权解除冻结事宜提供担保；6、《重组补充协议（三）》签署后上市公司新增的债务，由路源世纪承担相应债务的清偿责任，在本次重组交割日前完成相应债务的清偿；清偿完毕后，路源世纪不再向本次重大资产重组交易对方或重组后的上市公司进行任何形式的追偿。	2016年07月26日	长期	履行中
路联、邵萍、联达时代	其他承诺		就路源世纪履行上市公司资产负债表内外债务解决事宜及解除所持子公司股权冻结事宜的承诺，路联、邵萍、联达时代承诺提供连带责任保证担保。	2016年07月26日	长期	履行中
联达时代	其他承诺		联达时代承诺，在本次重组完成上市公司将发行股票登记于其名下后，联达时代将各自所持上市公司股份质押给肖永明或其指定方，拟出售资产及或有债务尚未清偿、上市公司所持上述子公司股权冻结尚未解除，则该等股份应当在解除限售后出售变现，优先用于清偿上述债务及/或解除上市公司所持上述子公司股权冻结。		长期	履行中
路源世纪	其他承诺		鉴于路源世纪持有金谷源全部股份目前处于被冻结状态，路源世纪承诺若符合条件，经藏格投资书面同意出售股份后，其持有金谷源股份解除冻结后出售股份的资金，优先用于偿还藏格投资或其指定方为清偿上述拟出售资产负债及或有债务的垫付资金；若届时由金谷源需直接偿还自身债务，则路源世纪出售股份的资金除用于偿还路源世纪被冻结股份所担保的现有债务以外，剩余资金应当汇入金谷源名下的与路源世纪共同设立的银行监管账户，专款用于清偿上述拟出售资产负债及或有债务、协助金谷源解除其所持子公司股权冻结等；除截至 2015 年 5 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记的路源世纪持有金谷源股份司法冻结情形之外，路源世纪承诺不再新增其他质押所持股份受限情形；在重大资产出售及非公开发行股份购买资产协议之补充协议（三）签署之日起 5 个工作日内，路源世纪应当将持有的可以办理的金谷源股份向藏格投资或其指定方进行质押并办理质押登记手续。	2015年11月20日	长期	履行中
联达时代	其他承诺		联达时代承诺，在本次重组完成金谷源将发行股票登记于其名下后 5 个工作日内，联达时代将所持金谷源股份质押给藏格投资或其指定方，藏格投资或其指定方有权直接办理该等股份的质押登记手续，联达时代应当予以配合；藏格投资或其指定方有权依法通过折价、变卖、拍卖等方式行使质押	2015年11月20日	长期	履行中

			权；若届时该等股份在解除限售时，上述藏格投资及其指定方代为清偿的债务资金未得以偿还，藏格投资或其指定方可依法行使质押权；或者，经藏格投资书面同意出售后，则该等股份应当在解除限售后出售变现，优先用于清偿上述藏格投资及其指定方代为清偿债务的资金。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	藏格矿业	分红承诺	承诺公司任何三个连续年度内以现金方式累计分配的利润原则上不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	2012 年 08 月 07 日	长期	履行中
	路源世纪	其他承诺	承诺若邯郸华玉瓷业有限责任公司如通过盘活、处置资产等多种方式未能偿还银行借款，则补足偿还，保证本公司不受损失。	2017 年 04 月 01 日	长期	履行中
	路源世纪、路联	其他承诺	1、截止 2016 年 12 月 23 日，不存在金谷源提供对外担保，应告知而未告知金谷源第七届董事会的情形；2、截止 2016 年 12 月 23 日，不存在金谷源涉及债务及由于相关债务或担保使金谷源涉及诉讼、仲裁、争议等，应告知而未告知金谷源第七届董事会的情形；3、截止 2016 年 12 月 23 日，不存在根据相关规定或约定，应告知而未告知金谷源第七届董事会相关事宜的情况。如有上述情形出现，本公司及本人承诺将承担因此造成金谷源及其股东损失全部赔偿责任。	2016 年 12 月 23 日	长期	履行中
	藏格投资	其他承诺	若再次出现金谷源募集资金专户存款被司法划扣的情况，为避免募集资金用途发生改变、广大投资者的利益受损，公司或公司指定方将及时向金谷源补足相关划扣款项及向北京路源世纪投资管理有限公司（以下简称“路源世纪”）通过提供借款等形式协助清理相关债务予以保障，公司或公司指定方协助清理后，有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿；公司或公司指定方按照约定协助清理后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，公司或公司指定方就差额部分不得向上市公司金谷源提出任何形式的权利主张。	2016 年 12 月 29 日	长期	履行中
	肖永明	其他承诺	在 2020 年 12 月 31 日前与民生银行协商，完成变更《最高额保证合同》担保主体为其他民生银行认可的主体或提供民生银行认可的其他形式的担保，巨龙铜业不再承担连带保证责任。在变更《最高额保证合同》担保主体前，如因债务人违约，需要巨龙铜业承担连带保证责任，本人接到巨龙铜业要求承诺人履行承诺的书面通知后五日内按巨龙铜业要求将应由巨龙铜业承担连带保证责任的款项汇至巨龙铜业指定的账户。如因债务人违约，巨龙铜业实际履行了向民生银行承担连带保证的偿付责任，本人同意在接到巨龙铜业的书面通知后，将巨龙铜业因承担担保责任而偿付的款项及资金占用费支付到巨龙铜业指定账户。	2019 年 12 月 12 日	短期	履行完毕
	藏格投资、肖永明	其他承诺	在 2020 年 12 月 31 日前与国信证券协商，完成变更《担保函》担保主体为其他国信证券认可的主体或提供国信证券认可的其他形式的担保，巨龙铜业不再承担连带保证责任。在变更《担保函》担保主体前，如因债务人违约，需要巨龙铜业承担连带保证责任，本人/本公司接到巨龙铜业要求承诺人履行承诺的书面通知后五日内按巨龙铜业要求将应由巨龙铜业承担连带保证责任的款项汇至巨龙铜业指定的账户。如因债务人违约，巨龙铜业实际履行了向国信证券承担连带保证的偿付责任，本人/本公司同意在接到巨龙铜业的书面通知后，将巨龙铜业因承担担保责任而偿付的款项及资金占用费支付到巨龙铜业指定账户。	2019 年 12 月 12 日	短期	履行完毕

永鸿实业、肖永明	其他承诺	在 2020 年 12 月 31 日前与国信证券协商，完成变更《担保函》担保主体为其他国信证券认可的主体或提供国信证券认可的其他形式的担保，巨龙铜业不再承担连带保证责任。在变更《担保函》担保主体前，如因债务人违约，需要巨龙铜业承担连带保证责任，本人/本公司接到巨龙铜业要求承诺人履行承诺的书面通知后五日内按巨龙铜业要求将应由巨龙铜业承担连带保证责任的款项汇至巨龙铜业指定的账户。如因债务人违约，巨龙铜业实际履行了向国信证券承担连带保证的偿付责任，本人/本公司同意在接到巨龙铜业的书面通知后，将巨龙铜业因承担担保责任而偿付的款项及资金占用费支付到巨龙铜业指定账户。	2019 年 12 月 12 日	短期	履行完毕
藏格投资、肖永明	其他承诺	1、包含 2019 年在内的五年，即 2019 年、2020 年、2021 年、2022 年和 2023 年，每个会计年度完成后聘请评估机构对巨龙铜业进行减值测试，若上市公司持有的巨龙铜业股权计提减值后价值低于本次交易价格，则藏格集团以现金补足差价，实际控制人肖永明提供连带责任担保。2、本次交易完成后，若藏格集团拟向其他投资者转让其所持有的巨龙铜业其他股权，上市公司持有的巨龙铜业股权如欲转让，在同等条件拥有优先转让权；巨龙铜业投产后 24 个月内，上市公司拥有对藏格集团所持有的巨龙铜业其他股权的持续收购权。3、巨龙铜业在 2020 年、2021 年和 2022 年的扣除非经常性损益的净利润额低于 2,716.14 万元、95,636.63 万元和 221,221.35 万元，由藏格集团以现金方式将对不足利润进行补偿，实际控制人肖永明提供连带责任担保。	2019 年 06 月 17 日	长期	承诺变更
藏格投资、肖永明	其他承诺	1、截止 2020 年 12 月 31 日，若巨龙铜业下辖最大铜矿项目（驱龙铜矿项目）仍未能正式进入试生产阶段，则上市公司有权要求藏格集团以本次交易价格加相关收益（单利年化 12%）回购本次交易标的，实际控制人肖永明提供连带责任担保；2、在 2020 年 12 月 31 日前解决巨龙铜业向关联方提供担保的事项。	2019 年 06 月 17 日	长期	履行完毕
藏格集团、永鸿实业、肖永明	其他承诺	1、2020 年、2021 年、2022 年和 2023 年，每个会计年度，如巨龙铜业存在减值迹象，上市公司需聘请具有证券期货从业资格的审计机构对拟巨龙铜业进行减值测试；公司在 2023 年承诺期届满时，将对巨龙铜业进行减值测试。若上市公司持有的巨龙铜业股权计提减值后价值低于以资抵债交易价格 25.9 亿，则藏格投资以现金补足差价，实际控制人肖永明提供连带责任担保；2、在上述承诺期间内，上市公司如果将其所持有的巨龙铜业股权全部出售完毕，所取得的现金或资产最终价值低于以资抵债交易价格 25.9 亿及按银行同期活期利率计算的利息，藏格投资以现金补足差价，实际控制人肖永明提供连带责任担保。	2020 年 06 月 08 日	长期	履行中
藏格集团、永鸿实业、肖永明	担保解除承诺	1、公司实际控制人肖永明先生及藏格集团承诺：“在 2021 年 6 月 30 日前与国信证券协商，完成变更《担保函》担保主体为其他国信证券认可的主体或提供国信证券认可的其他形式的担保，巨龙铜业不再承担连带保证责任。2、公司实际控制人肖永明先生及永鸿实业承诺：“在 2021 年 6 月 30 日前与国信证券协商，完成变更《担保函》担保主体为其他国信证券认可的主体或提供国信证券认可的其他形式的担保，巨龙铜业不再承担连带保证责任。3、公司实际控制人肖永明先生承诺：“在 2021 年 6 月 30 日前与民生银行协商，完成变更《最高额保证合同》担保主体为其他民生银行认可的主体或提供民生银行认可的其他形式的担保，巨龙铜业不再承担连带保证责任。在变更《担保函》担保主体前，如因债务人违约，需要巨龙铜业承担连带保证责任，本人/本公司接到巨龙铜业要求承诺人履行承诺的书面通知后五日内按巨龙铜业要求将应由巨龙铜业承担连带保证责任的款项汇至巨龙铜业指定的账户。如因债务人违约，巨龙铜业实	2020 年 12 月 16 日	短期	履行完毕

		际履行了向国信证券承担连带保证的偿付责任，本人/本公司同意在接到巨龙铜业的书面通知后，将巨龙铜业因承担担保责任而偿付的款项及资金占用费支付到巨龙铜业指定账户。”		
承诺是否按时履行	否			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无			

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

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共10户。详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加3户，减少0户，详见本附注八“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	230
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢栋清、吴广友
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度聘请天衡会计所为公司2021年内部控制审计机构。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
刘俊英、黄娜、邢福立与公司(原金谷源控股股份有限公司)、路联股权转让合同纠纷案	2,381	否	执行完毕	(2015)冀民二终字第144号《民事判决书》:一、维持邯郸市中级人民法院(2012)邯市民三初字第51号民事判决第一项、第三项;二、变更邯郸市中级人民法院(2012)邯市民三初字第51号民事判决	本案执行完毕,临漳县人民法院针对本案已结案。	2017年03月09日	巨潮资讯网
公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件汇总	25,969.42	是,预计负债2,820.99万元	截至本报告披露日止,该部分案件中有的案件已形成生效裁决,有的案件尚未形成生效裁决。	截至本报告披露日止,该部分案件中有的案件已形成生效裁决,有的案件尚未形成生效裁决。尚未形成生效裁决的案件对公司的影响存在不确定性。	截至本报告披露日止,已形成生效裁决的案件,除不涉及执行及尚未收到付款手续外,其余案件均已执行完毕。		

十二、处罚及整改情况

√适用 □不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
肖永明	实际控制人	涉嫌非法采矿罪	被司法机关或纪检部门采取强制措施	刑事拘留	2021年02月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于实际控制人被采取强制措施的公告》(2021-20)
肖永明	实际控制人	涉嫌非法采矿罪	被司法机关或纪检部门采取强制措施	执行逮捕	2021年02月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于公司实际控制人被批准逮捕的公告》(2021-22)
藏格矿业	其他	1. 控股股东非经营性资金占用未及时履行信息披露义务; 2. 公司对外担保未及时履行信息披露义务;	中国证监会采取行政监管措施;其他	监督管理措施	2021年04月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行

		3.未披露 2019 年度业绩预告				政监管措施决定书的公告》(2021-29)
肖永明	实际控制人	1. 控股股东非经营性资金占用未及时履行信息披露义务；2. 公司对外担保未及时履行信息披露义务；3.未披露 2019 年度业绩预告	中国证监会采取行政监管措施	监督管理措施	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的公告》(2021-29)
曹邦俊	董事	1. 控股股东非经营性资金占用未及时履行信息披露义务；2. 公司对外担保未及时履行信息披露义务；3.未披露 2019 年度业绩预告	中国证监会采取行政监管措施	监督管理措施	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的公告》(2021-29)
肖瑶	高级管理人员	1. 控股股东非经营性资金占用未及时履行信息披露义务；2. 公司对外担保未及时履行信息披露义务；3.未披露 2019 年度业绩预告	中国证监会采取行政监管措施	监督管理措施	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的公告》(2021-29)
吴卫东	高级管理人员	1. 控股股东非经营性资金占用未及时履行信息披露义务；2. 公司对外担保未及时履行信息披露义务；3.未披露 2019 年度业绩预告	中国证监会采取行政监管措施	监督管理措施	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的公告》(2021-29)
李凯	高级管理人员	1. 控股股东非经营性资金占用未及时履行信息披露义务；2. 公司对外担保未及时履行信息披露义务；3.未披露 2019 年度业绩预告	中国证监会采取行政监管措施	监督管理措施	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的公告》(2021-29)
刘威	高级管理人员	1. 控股股东非经营性资金占用未及时履行信息披露义务；2. 公司对外担保未及时履行信息披露义务；3.未披露 2019 年度业绩预告	中国证监会采取行政监管措施	监督管理措施	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的公告》(2021-29)
王一诺	高级管理人员	1. 控股股东非经营性资金占用未及时履行信息披露义务；2. 公司对外担保未及时履行信息披露义务；3.未披露 2019 年度业绩预告	中国证监会采取行政监管措施	监督管理措施	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的公告》(2021-29)
肖永明	实际控制人	2017、2018 年度未完成同期的业绩承诺	中国证监会采取行政监管措施	责令改正	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的公告》(2021-29)
林吉芳	其他	2017、2018 年度未完成同期的业绩承诺	中国证监会采取行政监管措施	责令改正	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书的公告》(2021-29)

藏格投资	控股股东	2017、2018 年度未完成同期的业绩承诺	中国证监会采取行政监管措施	责令改正	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书公告》(2021-29)
永鸿实业	其他	2017、2018 年度未完成同期的业绩承诺	中国证监会采取行政监管措施	责令改正	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会青海证监局行政监管措施决定书公告》(2021-29)
藏格投资	控股股东	涉嫌信息披露违法违规被立案调查	被中国证监会立案调查或行政处罚	《结案通知书》不予行政处罚	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于控股股东及实际控制人收到中国证券监督管理委员会《结案通知书》的公告》(2021-28)
肖永明	实际控制人	涉嫌信息披露违法违规被立案调查	被中国证监会立案调查或行政处罚	《结案通知书》不予行政处罚	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于控股股东及实际控制人收到中国证券监督管理委员会《结案通知书》的公告》(2021-28)
肖瑶	高级管理人员	未及时将重大事项告知上市公司	被证券交易所采取纪律处分	通报批评	2021 年 07 月 30 日	深圳证券交易所 www.szse.cn
肖瑶	高级管理人员	未及时将重大事项告知上市公司	中国证监会采取行政监管措施	警示函措施	2021 年 08 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司副董事长兼总经理收到青海证监局警示函的公告》(2021-83)

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年8月18日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人被采取强制措施的进展公告》，于近日收到公司实际控制人肖永明先生正式通知，青海省西宁市城西区人民法院决定对肖永明先生采取取保候审，相关事项尚待法院审理确认后，公司将依法及时披露。

2、公司于2022年1月7日在巨潮资讯网披露了《关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》，藏格投资、永鸿实业、肖永明和林吉芳4名补偿义务人未完成2017年、2018年业绩承诺应补偿股份数量合计413,344,449股，扣除新沙鸿运已履行业绩承诺补偿股份回购注销数量22,849,909股，本次业绩承诺补偿股份数量为390,494,540股。公司已按照规定办理了上述业绩承诺补偿股份的回购注销手续，截至2022年1月6日该等股份已完成回购并注销。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1、2021年12月31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、2021年12月31日18:00时通过查询中国执行信息公开网，公司第一大股东西藏藏格创业投资集团有限公司涉及的被执行信息如下：

(1) 被执行人：西藏藏格创业投资集团有限公司

序号	被执行人姓名/名称	组织机构代码	执行法院	立案时间	案号	执行标的
1	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	杭州市中级人民法院	2021年12月10日	(2021)浙01执恢155号	61957546
2	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	北京市第四中级人民法院	2021年5月14日	(2021)京04执恢97号	777005996

(2) 终本案件

序号	案号	被执行人姓名/名称	组织机构代码	执行法院	立案时间	终本日期	执行标的	未履行金额
1	(2019)赣01执515号	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	江西省南昌市中级人民法院	2019年09月29日	2020年02月24日	16684125.00	16768209.00

3、2021年12月31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涉及的被执行信息如下：

(1) 被执行人：肖永明

序号	被执行人姓名	身份证号码	性别	执行法院	立案时间	案号	执行标的
1	肖永明	511023*****4514	男性	北京市第四中级人民法院	2021年05月14日	(2021)京04执恢97号	777005996
2	肖永明	511023*****4514	男性	崇州市人民法院	2021年12月15日	(2021)川0184执2587号	10000
3	肖永明	511023*****4514	男性	崇州市人民法院	2021年12月15日	(2021)川0184执2586号	100000

(2)通过查询中国执行信息公开网，截至2021年12月31日18:00时，实际控制人肖永明先生有“限制消费人员”信息如下：

序号	限制消费人员姓名	性别	身份证号码/组织机构代码	执行法院	省份	案号	立案时间
1	肖永明	男性	511023*****4514	成都市中级人民法院	四川	(2020)川01执1250号	2020年5月12日
2	肖永明	男性	511023*****4514	成都市中级人民法院	四川	(2020)川01执1567号	2020年6月15日
3	肖永明	男性	511023*****4514	南昌市中级人民法院	江西	(2019)赣01执515号	2019年9月29日

注：1、公司应当披露报告期内公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况，包括但不限于：是否存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。如相关事项已在临时报告且无后续进展的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

2、无控股股东、实际控制人的，应披露公司第一大股东及其实际控制人的相应情况。

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
格尔木通汇管业有限公司	实际控制人之妹夫施加重大影响之公司	向关联采购材料	采购PE管材料	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	63.54		3,000	否	现金结算	63.54	2021年04月13日	巨潮资讯
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	同一实际控制人	接受关联方的服务	住宿、餐饮	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	227.19		300	否	现金结算	227.19	2021年04月13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	1,275.1		1,500	否	现金结算	1,275.10	2021年04月13日	巨潮资讯
青海中浩天然气化工有限公司	同一实际控制人	接受关联方的服务	房屋租赁	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	246.04		450	否	现金结算	246.04	2021年04月13日	巨潮资讯
格尔木市小小酒家	同一实际控制人	接受关联方的服务	房屋租赁	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	27.14		28.5	否	现金结算	27.14	2021年04月13日	巨潮资讯
合计						1,839.01		5,278.5					
大额销货退回的详细情况									无				
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)									无				
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)									无				

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

√适用 □不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
成都协顺盛企业管理有限公司、上海景英投资管理咨询	嘉锦实业原股东、现任执行董事代洪明曾任公司股东四	股权收购	收购协顺盛持有的嘉锦实业71%股权,收购景英投资持	遵照公平、公正的市场原则	4,327.64	5,495.85	5,495.85	现金结算	0	2021年12月25日	巨潮资讯

有限公司	川省永鸿实业有限公司监事		有的嘉锦实业29%股权。								
成都圣涛鼎企业管理有限公司	按照实质重于形式的原则,认定本次交易	股权收购	收购圣涛鼎持有的泰坦通源100%股权	遵照公平、公正的市场原则	2,455.63	3,657.66	3,657.66	现金结算	0	2021年12月25日	巨潮资讯
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

(三) 共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

(四) 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

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
肖瑶	实际控制人之次子、公司总经理	备用金	否	20	100	21.04	0.00%	0	98.96
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权对公司经营成果及财务状况不会产生重大影响。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
西藏藏格创业投资集团有限公司	同一实际控制人		1,844.8	50.14	0	0.00%	0	1,894.94
格尔木通汇管业有限公司	实际控制人之妹夫施加重大影响之公司	采购PE管材料	444.44	71.8	422.44	0.00%	0	93.8
西藏中锋实业有限公司		采购铜晶粉	1,132.18	0	0	0.00%	0	1,132.18
青海中浩天然气化工有	同一实际控制人		7.51	0	0	0.00%	0	7.51

限公司								
陈艳	林吉芳的外甥女		0.27					0.27

（五）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。

（六）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。

（七）其他重大关联交易

适用 不适用

1、经公司第八届董事会第28次会议，审议通过了《关于拟收购格尔木嘉锦实业有限公司100%股权暨关联交易的议案》，公司以自有资金3,902.05万元人民币收购成都协顺盛企业管理有限公司持有的71%股权、以自有资金1,593.80万元人民币收购上海景英投资管理咨询有限公司持有的29%股权，该公司持有青海省茫崖行委碱石山钾盐矿预查探矿权，勘查面积675.61平方公里。

2、经公司第八届董事会第28次会议，审议通过了《关于拟收购茫崖泰坦通源资源开发有限公司100%股权暨关联交易的议案》，公司以自有资金3,657.66万元人民币收购圣涛鼎收购其持有的100%股权，该公司持有青海省茫崖行委小梁山-大风山地区深层卤水钾盐矿东段详查探矿权，勘查面积516.59平方公里。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟收购格尔木嘉锦实业有限公司 100% 股权暨关联交易的公告	2021 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于拟收购茫崖泰坦通源资源开发有限公司 100% 股权暨关联交易的公告	2021 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十五、重大合同及其履行情况

（一）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。

（二）重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

（三）委托他人进行现金资产管理情况

1、委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

2、委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

（四）其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
格尔木藏格锂业有限公司	西安蓝晓科技新材料股份有限公司	采购盐湖卤水提锂装置	2018年03月24日			无		市场价格	57,804.66	否	否	目前，合同所约定的十套提锂装置设备已全部到货，并投入运行，配套吸附剂已到货，并完成验收。	2018年03月26日	巨潮资讯网
格尔木藏格锂业有限公司	贤丰（深圳）新能源材料科技有限公司	采购盐湖卤水提锂并制取工业级碳酸锂产品相关技术及锂离子富集材料	2017年08月31日			无		市场价格	25,730	否	否	《技术使用协议》已履行完毕；按《锂离子富集材料销售总协议》约定，藏格锂业公司已支付预付款 6480 万元（540 吨货物采购款），合同订立对方已向我方供货 376 吨，其余尚未提供。公司从贤丰控股股份有限公司公告获悉，贤丰控股股份有限公司作为原告向广东省深圳前海合作区人民法院申请强制解散贤丰（深圳）新能	2017年09月01日	巨潮资讯网

												源材料科技有限公司。深圳前海法院于 2021 年 1 月 6 日受理了该案件。藏格锂业公司多次催促贤丰（深圳）公司尽快供货，但其一直未完全提供。后贤丰（深圳）公司、贤丰（惠州）公司、藏格锂业公司签订了《补充协议二》，贤丰（惠州）公司、深圳市聚能永拓科技开发有限公司、藏格锂业公司签订了《补充协议三》，最终约定由深圳市聚能永拓科技开发有限公司履行在《锂离子富集材料销售总协议》及后续补充协议项下所有相对方应履行而尚未履行或尚未完全履行的所有义务（包括但不限于对藏格锂业公司预付货款余额的承担及履行在销售总协议及补充协议下的供货义务等）并行使相对方在销售总协议及补充协议项下的所有权利。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）完成公司股票交易撤销退市风险警示工作。根据公司 2020 年度审计结果和公司现状，公司股票交易被实施退市风险警示及其他风险警示的情形已消除，于 2021 年 4 月 12 日向深圳证券交易所提交了撤销退市风险警示的申请。2021 年 5 月 12 日，公司股票交易撤销退市风险警示，股票简称由“*ST 藏格”变更为“藏格控股”；股票代码不变，仍为 000408；股票交易日涨跌幅限制由 5%变更为 10%。具体内容详见公司 2021 年 5 月 11 日披露的《关于撤销对公司股票交易实施退市风险警示的公告》。

（二）完成员工持股计划工作。2020年度股东大会审议并通过了《第一期员工持股计划》，根据《公司章程》的规定，本着建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现股东、公司和员工利益一致的原则，公司实施员工持股计划。本次员工持股计划的资金总额上限不超过 11,294.05 万元，以“份”作为认购单位，每份份额为 1 元，持股计划的份额上限为 11,294.05 万份。参加本员工持股计划的公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心技术（业务）骨干，总人数不超过 150 人。通过非交易过户方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股份，受让价格为 4.25 元/股，为截至2021年4月30日公司回购股份均价（8.50 元/股）的 50%。截至2021年7月29日，完成第一期员工持股计划股票的非交易过户登记工作。具体内容详见公司2021年7月31日披露的《关于第一期员工持股计划完

成股票非交易过户的公告》。

（三）完成公司名称及证券简称的变更工作。为有利于投资者准确理解公司行业定位,有利于公司未来整体发展战略,有利于进一步提升公司品牌形象,满足经营发展的需要,公司进行了名称及证券简称变更。截至2021年12月,完成了公司名称及证券简称的变更。具体内容详见公司2021年12月8日披露的《关于变更公司名称、证券简称的公告》。

（四）积极配合控股股东推进股份回购注销工作。多次督促控股股东及其关联方按照证监局责令完成股份回购注销的时间要求推进债务化解进度,及时释放股票用于回购注销。截至2021年12月,控股股东通过司法拍卖股票、协议转让股份、债务置换等多种方式有效地处置了各类债务,解除了拟回购注销股票的质押、冻结及轮候冻结手续,于2022年1月6日完成股份回购注销手续。具体内容详见公司2022年1月7日披露的《关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》。

十七、公司子公司重大事项

√适用 □不适用

（一）成立全资子公司认购产业基金份额。为进一步扩大公司的业务经营范围,提升公司在盐湖提锂领域的持续发展能力和整体综合竞争力,公司成立了专注投资管理的全资子公司藏格矿业投资(成都)有限公司,参与认购了藏青基金份额25亿元,该基金投资收购了西藏阿里麻米措矿业开发有限公司51%股权。2021年11月藏青基金完成私募投资基金备案;2021年12月完成阿里麻米措矿业开发有限公司51%股权的过户登记工作。

（二）收购藏格嘉锦100%股权。经公司第八届董事会第二十八次(临时)会议审议通过,收购成都协顺盛企业管理有限公司持有的藏格嘉锦71%股权、收购上海景英投资管理咨询有限公司持有的藏格嘉锦29%股权。具体内容详见公司2021年12月25日披露的《关于拟收购格尔木嘉锦实业有限公司100%股权暨关联交易的公告》。

（三）收购藏格资源100%股权。经公司第八届董事会第二十八次(临时)会议审议通过,收购成都圣涛鼎企业管理有限公司持有的藏格资源100%股权。具体内容详见公司2021年12月25日披露的《关于拟收购茫崖泰坦通源资源开发有限公司100%股权的公告》。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,520,293,362	76.25%				-22,849,909	-22,849,909	1,497,443,453	75.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,520,293,362	76.25%				-22,849,909	-22,849,909	1,497,443,453	75.98%
其中：境内法人持股	1,301,144,602	65.26%				-22,849,909	-22,849,909	1,278,294,693	64.86%
境内自然人持股	219,148,760	10.99%						219,148,760	11.12%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	473,486,160	23.75%						473,486,160	24.02%
1、人民币普通股	473,486,160	23.75%						473,486,160	24.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,993,779,522	100.00%				-22,849,909	-22,849,909	1,970,929,613	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东藏格投资及其一致行动人永鸿实业因与安信证券股份有限公司担保物权一案，深圳市福田区人民法院于2021年10月21日10时至2021年10月22日10时在淘宝网司法拍卖网络平台上公开拍卖藏格投资持有的5500万股股票（首发后限售股）、永鸿实业持有的2600万股股票（首发后限售股），上述股票合计8100万股于2021年10月22日被新沙鸿运竞得，并已完成过户登记手续。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》6.6.11规定：“承诺人作出股份限售等承诺的，其所持股份因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等发生非交易过户的，受让方应当遵守原股东作出的相关承诺”。受让方应当在取得股份后，积极配合公司完成股份回购注销义务，新沙鸿运作为补偿义务人，本次应补偿股份数额为22,849,909股。根据《利润补偿协议》的约定，公司以总价人民币1元回购新沙鸿运作为补偿义务人补偿的22,849,909股股份并予以注销。

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

新沙鸿运通过司法拍卖竞得的藏格投资5500万股股票、永鸿实业2600股股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续。

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

以公司2020年度经审计的财务报告数据为基数，本次股份变动前的每股收益0.11元、变动后的每股收益0.12元。

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

（二）限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏藏格创业投资集团有限公司	858,892,678	0	55,000,000	803,892,678	首发后限售股	已于2022年1月13日解除限售
四川省永鸿实业有限公司	387,228,181	0	26,000,000	361,228,181	首发后限售股	已于2022年1月13日解除限售
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	0	58,150,091	0	58,150,091	首发后限售股	已于2022年1月13日解除限售
北京联众同行生物科技有限公司	55,023,743	0	0	55,023,743	首发后限售股	待履行完毕相关承诺
肖永明	216,803,365	0	0	216,803,365	首发后限售股	已于2022年1月13日解除限售
林吉芳	2,328,895	0	0	2,328,895	首发后限售股	已于2022年1月13日解除限售
肖瑶	16,500	0	0	16,500	高管锁定股	主动申请解除限售
合计	1,520,293,362	58,150,091	81,000,000	1,497,443,453		

二、证券发行与上市情况

（一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司股份总数及股东结构的变动情况。新沙鸿运通过司法拍卖取得藏格投资持有股票 5,500 万股、永鸿实业持有股票 2,600 万股，合计 8,100 万股股票系首发后限售股，因履行业绩承诺补偿股份回购注销 22,849,909 股，公司股本由 1,993,779,522 股减少至 1,970,929,613 股。公司控股股东仍为藏格投资。

2、公司资产和负债结构的变动情况。公司注册资本由 1,993,779,522 元减少至 1,970,929,613 元。公司资产和负债结构未发生变化。

(三) 现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 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	39,184	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	39,947	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有) (参见注 8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、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	40.79%	803,892,678	-55,000,000	803,892,678	0	质押	577,116,450
四川省永鸿实 业有限公司	境内非国有法人	18.33%	361,228,181	-26,000,000	361,228,181	0	质押	259,326,563
肖永明	境内自然人	11.00%	216,803,365		216,803,365		质押	155,641,664
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	3.73%	73,441,891	+58,150,091	58,150,091	15,291,800		
北京联众同行 生物科技有限 公司	境内非国有法人	2.79%	55,031,595		55,023,743	7,852	质押	55,031,595
藏格控股股份 有限公司-第一 期员工持股计 划	其他	1.35%	26,574,228	+26,574,228		26,574,228		
全国社保基金 六零四组合	其他	0.53%	10,500,000	-26,899,827		10,500,000		
中国银行股份 有限公司-信诚 新兴产业混合 型证券投资基 金	其他	0.38%	7,475,800	+7,475,800		7,475,800		
中信证券-中信 银行-中信证 券红利价值-年 持有混合型集 合资产管理计 划	其他	0.36%	7,192,300	+7,192,300		7,192,300		
中国邮政储蓄 银行股份有限 公司-东方新能 源汽车主题混	其他	0.30%	5,875,130	+5,875,130		5,875,130		

合型证券投资基金							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏藏格创业投资集团有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明之间存在关联关系。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
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 10）	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
藏格控股股份有限公司-第一期员工持股计划	26,574,228	人民币普通股	26,574,228				
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	15,291,800	人民币普通股	15,291,800				
全国社保基金六零四组合	10,500,000	人民币普通股	10,500,000				
中国银行股份有限公司-信诚新兴产业混合型证券投资基金	7,475,800	人民币普通股	7,475,800				
中信证券-中信银行-中信证券红利价值-年持有混合型集合资产管理计划	7,192,300	人民币普通股	7,192,300				
中国邮政储蓄银行股份有限公司-东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	5,875,130	人民币普通股	5,875,130				
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	5,800,400	人民币普通股	5,800,400				
中国建设银行股份有限公司-信达澳银新能源精选混合型证券投资基金	4,730,900	人民币普通股	4,730,900				
袁炳华	4,697,808	人民币普通股	4,697,808				
中信里昂资产管理有限公司-客户资金	4,309,195	人民币普通股	4,309,195				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无						
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）	无						

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。

（二）公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

西藏藏格创业投资集团有限公司	肖永明	2011年09月22日	91632801579907524C	创业投资、创业投资管理。钾肥、氯化镁、矿产品、建材销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

(三) 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

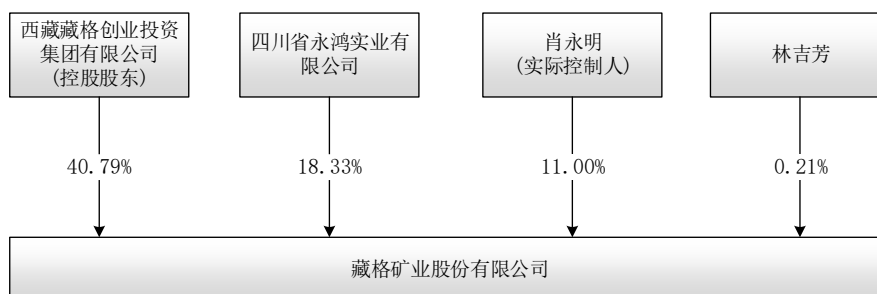
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖永明	本人	中国	否
主要职业及职务	担任公司控股股东西藏藏格创业投资集团有限公司、一致行动人四川省永鸿实业有限公司法定代表人。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(四) 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%

适用 不适用

(五) 其他持股在10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
四川省永鸿实业有限公司	肖永明	2002年08月21日	7608.8万元人民币	销售：其他文化用品，聚乙烯，农业机械；投资与资产管理；自有房地产经营活动；种植、销售：水果，蔬菜。

（六）控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2020年10月23日	以回购期满时实际回购的股份数量为准	以回购期满时实际回购股份占比为准	不低于2.5亿元且不超过5亿元	股东大会审议通过回购方案之日起12个月	实施公司员工持股计划或股权激励计划	26,574,228	100.00%

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

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 10 日
审计机构名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天衡审字(2022)00216 号
注册会计师姓名	谢栋清、吴广友

审计报告正文

藏格矿业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了藏格矿业股份有限公司(以下简称藏格矿业)财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了藏格矿业 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 氯化钾及碳酸锂销售收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、(三十九)和附注七、注释 61。

1、事项描述

藏格矿业主要从事农用氯化钾及碳酸锂的生产及销售业务,2021 年度实现营业收入 362,259.43 万元,其中氯化钾销售收入 266,099.91 万元,为主要的利润来源。碳酸锂销售收入本期 94,620.82 万元,上期 6,354.58 万元,增幅巨大。由于营业收入是藏格矿业关键业绩指标之一,可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将氯化钾及碳酸锂销售收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于氯化钾及碳酸锂收入所实施的重要审计程序包括:

(1) 评价、测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 抽取主要客户的销售合同，识别与商品控制权转移的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；

(3) 结合账面氯化钾及碳酸锂收入确认情况，核对销售合同、发运流向表、发运报表、结算函/确认函、增值税发票明细、收款记录等；

(4) 检查应收账款、合同负债与氯化钾及碳酸锂收入确认匹配性；对本年度的氯化钾及碳酸锂结算数量、结算金额、已发货未结算数量等信息与客户进行函证；

(5) 对氯化钾及碳酸锂收入及毛利率实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动；

(6) 对资产负债表日前后的销售交易进行截止性测试；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货的存在性及准确性

相关信息披露详见财务报表附注五、(十五)和附注七、注释 9。

1. 事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日，藏格矿业存货金额为 46,613.45 万元，占合并财务报表资产总额的 4.39%，其中藏格矿业全资子公司-格尔木藏格钾肥有限公司在产品以及半成品金额为 32,421.15 万元，占年末存货金额的 69.55%。由于盐田里的光卤石因其特殊性较难辨认，以及存货对财务报表影响重大等原因，故我们将存货的存在性及准确性识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货的存在性及准确性，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价和测试与存货相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

(2) 对管理层进行访谈，获取 2021 年 12 月 31 日的盘点计划，了解期末存货分布情况及状态；

(3) 对期末主要的存货实施监盘程序，检查存货的数量及状况，并与账面记录进行核对；

(4) 对在产品的构成及其库龄进行检查，结合光卤石出矿频率对在产品变动情况进行分析；依据各主要盐田光卤石出矿情况检查对应方量的成本，同时与上年对比各主要盐田出矿成本，确认是否存在大额波动；

(5) 了解产品生产工艺流程和成本核算方法，检查成本核算方法与生产工艺是否相匹配；

(6) 抽样检查成本计算表及相关资料，对存货实施计价测试，评价期末存货计价的准确性；

(7) 对资产负债表日后盐田出矿情况进行查看并记录。

四、其他信息

藏格矿业管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督藏格矿业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就藏格矿业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

（一）合并资产负债表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

2022 年 03 月 10 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	799,638,019.86	461,743,891.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	28,371,879.70	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	89,494,839.69	36,741,586.52
应收款项融资	1,153,595,482.90	920,671,913.67
预付款项	41,137,334.80	88,676,932.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,449,663.62	51,588,701.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	466,134,523.65	599,402,906.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,080,250.52	135,282,690.90
流动资产合计	2,646,901,994.74	2,294,108,622.52
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,544,997,608.33	2,220,409,572.04
其他权益工具投资	171,960,000.00	187,723,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,444,300.22	
固定资产	3,237,541,920.65	3,602,655,875.96
在建工程	1,026,250.67	4,463,278.58

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,438,050.30	
无形资产	370,399,733.35	283,271,196.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,439,450.59	7,290,000.00
递延所得税资产	53,034,663.96	36,269,477.84
其他非流动资产	1,573,336,333.13	41,446,746.87
非流动资产合计	7,977,618,311.20	6,383,529,948.12
资产总计	10,624,520,305.94	8,677,638,570.64
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	229,672,172.41	313,030,084.29
预收款项	800,000.00	
合同负债	374,805,350.00	184,394,759.48
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,394,227.63	14,458,303.94
应交税费	292,880,899.83	119,481,883.36
其他应付款	151,225,164.54	84,908,848.06
其中：应付利息		
应付股利	40,761.09	40,761.09
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,714,692.20	
其他流动负债	37,589,719.31	18,180,054.91
流动负债合计	1,115,082,225.92	734,453,934.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,468,676.07	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	28,209,892.45	64,360.10
递延收益	9,354,205.73	10,167,324.82
递延所得税负债	12,614,005.95	15,819,486.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,646,780.20	26,051,171.28
负债合计	1,170,729,006.12	760,505,105.32
所有者权益：		
股本	1,970,929,613.00	1,993,779,522.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,419,185,876.20	1,246,778,487.37
减：库存股	226,107,090.56	196,088,528.34
其他综合收益	-21,441,250.00	-6,240,020.00
专项储备	71,119,352.45	66,139,136.62
盈余公积	400,000,000.00	400,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	5,840,104,798.73	4,412,764,867.67
归属于母公司所有者权益合计	9,453,791,299.82	7,917,133,465.32
少数股东权益		
所有者权益合计	9,453,791,299.82	7,917,133,465.32
负债和所有者权益总计	10,624,520,305.94	8,677,638,570.64

法定代表人：肖宁

主管会计工作负责人：田太垠

会计机构负责人：刘威

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	20,790,291.88	267,498,787.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项	342,690.79	147,000.00
其他应收款	3,234,256,255.39	4,029,164,309.43
其中：应收利息		
应收股利	1,655,219,738.85	3,992,210,542.50
存货		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,138,461.77	2,813,006.49
流动资产合计	3,261,527,699.83	4,299,623,103.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,964,532,750.62	10,448,409,572.04
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	279,771.87	20,061.83
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,366,877.28	
无形资产	6,641,988.97	154,654.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,549,450.59	
递延所得税资产		
其他非流动资产	23,048,065.79	12,139,296.36
非流动资产合计	11,009,918,905.12	10,461,223,584.53
资产总计	14,271,446,604.95	14,760,846,688.30
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	350,294.65	132,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,037,023.18	3,296,136.77
应交税费	51,728.19	1,373,499.00
其他应付款	305,780,740.62	906,618,832.79
其中：应付利息		
应付股利	40,761.09	40,761.09
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,405,852.28	
其他流动负债		
流动负债合计	313,625,638.92	911,420,468.56

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,285,048.75	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	513,689.84	64,360.10
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,798,738.59	64,360.10
负债合计	319,424,377.51	911,484,828.66
所有者权益：		
股本	1,970,929,613.00	1,993,779,522.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,644,260,602.28	9,471,853,213.45
减：库存股	226,107,090.56	196,088,528.34
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,563,218.02	19,563,218.02
未分配利润	2,543,375,884.70	2,560,254,434.51
所有者权益合计	13,952,022,227.44	13,849,361,859.64
负债和所有者权益总计	14,271,446,604.95	14,760,846,688.30

（三）合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,622,594,323.02	1,903,487,124.97
其中：营业收入	3,622,594,323.02	1,903,487,124.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,007,114,788.14	1,529,207,777.28
其中：营业成本	1,491,573,298.97	1,288,437,603.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	218,335,786.99	144,230,977.65
销售费用	45,355,363.70	38,088,783.39
管理费用	244,670,876.72	68,382,182.59
研发费用	17,358,067.13	5,579,209.67
财务费用	-10,178,605.37	-15,510,979.86
其中：利息费用	48,022.18	10,285,678.48
利息收入	10,316,600.50	25,861,335.51
加：其他收益	5,642,338.42	3,996,865.30
投资收益（损失以“-”号填列）	230,991,243.13	-93,592,147.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	236,875,927.34	-226,689,851.22
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）	-3,125,348.66	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-36,246,588.43	57,111,109.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,467,956.37	-2,361,514.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-75,591.52	-78,461.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,796,197,631.45	339,355,198.95
加：营业外收入	7,012,324.21	1,187,548.24
减：营业外支出	108,287,307.97	33,103,968.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,694,922,647.69	307,438,778.23
减：所得税费用	267,582,716.63	78,551,261.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,427,339,931.06	228,887,517.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,427,339,931.06	228,887,517.00
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	1,427,339,931.06	228,887,517.00
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-15,201,230.00	-36,645,455.00

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-15,201,230.00	-36,645,455.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-15,201,230.00	-36,645,455.00
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	-15,201,230.00	-36,645,455.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,412,138,701.06	192,242,062.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,412,138,701.06	192,242,062.00
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.110
（二）稀释每股收益	0.72	0.110

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

法定代表人：肖宁

主管会计工作负责人：田太垠

会计机构负责人：刘威

（四）母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	745,271.16	259,090.07
销售费用		

管理费用	201,004,554.73	25,839,997.91
研发费用		
财务费用	-5,608,170.04	-6,942,176.83
其中：利息费用	41,008.21	9,983.18
利息收入	5,669,322.55	6,952,160.01
加：其他收益	2,465,123.75	19,152.63
投资收益（损失以“-”号填列）	236,875,927.34	-96,919,655.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	236,875,927.34	-226,689,851.22
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）	-4,359,837.64	-15,400.81
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）	38,839,557.60	-116,072,814.44
加：营业外收入	1,324,007.61	20,000.00
减：营业外支出	42,355,467.36	1,988,010.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,191,902.15	-118,040,824.86
减：所得税费用	14,686,647.66	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,878,549.81	-118,040,824.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,878,549.81	-118,040,824.86
（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	-16,878,549.81	-118,040,824.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	3,450,064,145.11	1,229,183,587.79
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	39,959,907.93	810,226.73
收到其他与经营活动有关的现金	103,185,621.13	202,792,453.67
经营活动现金流入小计	3,593,209,674.17	1,432,786,268.19
购买商品、接受劳务支付的现金	680,118,566.43	732,695,992.68
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	173,343,135.94	144,442,464.77
支付的各项税费	510,804,937.10	644,131,368.54
支付其他与经营活动有关的现金	193,724,642.43	85,984,594.53
经营活动现金流出小计	1,557,991,281.90	1,607,254,420.52
经营活动产生的现金流量净额	2,035,218,392.27	-174,468,152.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	54,029,164.33	482,050,000.00
取得投资收益收到的现金		10,177,396.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,435,314.07	
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	6,719.25	1,017,460,589.66
投资活动现金流入小计	57,471,197.65	1,509,687,986.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,976,346.43	80,482,898.48
投资支付的现金	1,689,355,444.25	375,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	75,425,273.26	
支付其他与投资活动有关的现金	686,400.00	9,800,000.00
投资活动现金流出小计	1,827,443,463.94	465,682,898.48
投资活动产生的现金流量净额	-1,769,972,266.29	1,044,005,088.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	112,940,469.00	124,003,334.77
筹资活动现金流入小计	112,940,469.00	204,003,334.77
偿还债务支付的现金		495,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,285,678.48
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	32,814,255.36	196,088,528.34
筹资活动现金流出小计	32,814,255.36	701,374,206.82
筹资活动产生的现金流量净额	80,126,213.64	-497,370,872.05
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	345,372,339.62	372,166,063.74
加：期初现金及现金等价物余额	454,265,680.24	82,099,616.50
六、期末现金及现金等价物余额	799,638,019.86	454,265,680.24

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,862,349,690.33	238,364,114.00
经营活动现金流入小计	1,862,349,690.33	238,364,114.00
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	12,158,035.86	6,838,112.18
支付的各项税费	15,043,769.91	275,775.90
支付其他与经营活动有关的现金	1,857,716,686.80	1,000,805,327.93
经营活动现金流出小计	1,884,918,492.57	1,007,919,216.01
经营活动产生的现金流量净额	-22,568,802.24	-769,555,102.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		482,050,000.00
取得投资收益收到的现金		17,396.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,017,460,589.66
投资活动现金流入小计		1,499,527,986.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,898,187.72	9,157,618.53
投资支付的现金	188,200,000.00	375,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	91,535,142.29	
支付其他与投资活动有关的现金		9,800,000.00
投资活动现金流出小计	304,633,330.01	394,357,618.53
投资活动产生的现金流量净额	-304,633,330.01	1,105,170,368.07
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	112,940,469.00	124,003,334.77
筹资活动现金流入小计	112,940,469.00	124,003,334.77
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	32,446,832.72	196,088,528.34
筹资活动现金流出小计	32,446,832.72	196,088,528.34
筹资活动产生的现金流量净额	80,493,636.28	-72,085,193.57
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	-246,708,495.97	263,530,072.49
加：期初现金及现金等价物余额	267,498,787.85	3,968,715.36
六、期末现金及现金等价物余额	20,790,291.88	267,498,787.85

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,993,779,522.00				1,246,778,487.37	196,088,528.34	-6,240,020.00	66,139,136.62	400,000,000.00		4,412,764,867.67		7,917,133,465.32	7,917,133,465.32
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,993,779,522.00				1,246,778,487.37	196,088,528.34	-6,240,020.00	66,139,136.62	400,000,000.00		4,412,764,867.67		7,917,133,465.32	7,917,133,465.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-22,849,909.00				172,407,388.83	30,018,562.22	15,201,230.00	4,980,215.83			1,427,339,931.06		1,536,657,834.50	1,536,657,834.50
（一）综合收益总额							15,201,230.00				1,427,339,931.06		1,412,138,701.06	1,412,138,701.06
（二）所有者投入和减少资本	-22,849,909.00				172,895,279.88	30,018,562.22							120,026,808.66	120,026,808.66
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				150,045,371.88							150,045,371.88		150,045,371.88
4. 其他	-22,849,909.00			22,849,908.00	30,018,562.22						-30,018,563.22		30,018,563.22
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							4,980,215.83				4,980,215.83		4,980,215.83
1. 本期提取							20,389,280.27				20,389,280.27		20,389,280.27

2. 本期使用							15,409,064.44					-15,409,064.44	-15,409,064.44
(六) 其他					-487,891.05							-487,891.05	-487,891.05
四、本期期末余额	1,970,929,613.00				1,419,185,876.20	226,107,090.56	21,441,250.00	-	71,119,352.45	400,000,000.00	5,840,104,798.73	9,453,791,299.82	9,453,791,299.82

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,993,779,522.00				1,244,581,428.23		30,405,435.00	53,982,899.66	400,000,000.00		4,183,877,350.67	7,906,626,635.56	7,906,626,635.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,993,779,522.00				1,244,581,428.23		30,405,435.00	53,982,899.66	400,000,000.00		4,183,877,350.67	7,906,626,635.56	7,906,626,635.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,197,059.14	196,088,528.34	36,645,455.00	12,156,236.96			228,887,517.00	10,506,829.76	10,506,829.76
（一）综合收益总额							36,645,455.00				228,887,517.00	192,242,062.00	192,242,062.00
（二）所有者投入和减少资						196,088,528.34						-196,088,528.34	-196,088,528.34

本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					196,088,528.34							-196,088,528.34		-196,088,528.34
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收														

益													
6. 其他													
(五) 专项储备						12,156,236.96				12,156,236.96		12,156,236.96	
1. 本期提取						17,523,006.00				17,523,006.00		17,523,006.00	
2. 本期使用						-5,366,769.04				-5,366,769.04		-5,366,769.04	
(六) 其他				2,197,059.14						2,197,059.14		2,197,059.14	
四、本期期末余额	1,993,779,522.00			1,246,778,487.37	196,088,528.34	-6,240,020.00	66,139,136.62	400,000,000.00	4,412,764,867.67	7,917,133,465.32		7,917,133,465.32	

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,993,779,522.00				9,471,853,213.45	196,088,528.34			19,563,218.02	2,560,254,434.51		13,849,361,859.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,993,779,522.00				9,471,853,213.45	196,088,528.34			19,563,218.02	2,560,254,434.51		13,849,361,859.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-22,849,909.00				172,407,388.83	30,018,562.22				-16,878,549.81		102,660,367.80
(一) 综合收益总额										-16,878,549.81		-16,878,549.81
(二) 所有者投入和减少资本	-22,849,909.00				172,895,279.88	30,018,562.22						120,026,808.66
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					150,045,371.88							150,045,371.88
4. 其他	-22,849,909.00				22,849,908.00	30,018,562.22						30,018,563.22
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-487,891.05							-487,891.05
四、本期期末余额	1,970,929,613.00				9,644,260,602.28	226,107,090.56			19,563,218.02	2,543,375,884.70		13,952,022,227.44

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	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		收益					
一、上年期末余额	1,993,779,522.00				9,469,656,154.31			19,563,218.02	2,678,295,259.37		14,161,294,153.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,993,779,522.00				9,469,656,154.31			19,563,218.02	2,678,295,259.37		14,161,294,153.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,197,059.14	196,088,528.34			-118,040,824.86		-311,932,294.06
（一）综合收益总额									-118,040,824.86		-118,040,824.86
（二）所有者投入和减少资本						196,088,528.34					-196,088,528.34
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他						196,088,528.34					-196,088,528.34
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					2,197,059.14							2,197,059.14
四、本期期末余额	1,993,779,522.00				9,471,853,213.45	196,088,528.34			19,563,218.02	2,560,254,434.51		13,849,361,859.64

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

前述事项发生后，股本总额为 11,472.00 万股。

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

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

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

2016 年 6 月 28 日，依据公司 2015 年第二次临时股东会决议通过的《关于重大资产出售及发行股份

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

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

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

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

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

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

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”。

2021年12月9日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以1元回购注销股票数量22,849,909股，本次注销完成后股本为197,092.96万元。

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；

截至2021年12月31日，本公司累计股本总数197,092.96万股，母公司为西藏藏格创业投资集团有限公司，本公司实际控制人为肖永明。

公司于2022年1月6日公司因前述重大资产重组过程中控股股东所涉及业绩承诺事项以1元回购注销股票数量390,494,540股，本次注销完成后股本为158,043.51万元，注册资本于2021年1月27日变更为158,043.51万元。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司主要产品为氯化钾、碳酸锂。

经营范围：许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：国内集装箱货物运输代理；土石方工程施工；矿山机械销售；机械电气设备销售；建筑材料销售；以自有资金从事

投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业管理咨询；化肥销售；日用百货销售；针纺织品销售；五金产品零售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属矿石销售；珠宝首饰批发；建筑装饰材料销售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；园艺产品销售；办公设备耗材销售；有色金属合金销售；非金属矿及制品销售；金属材料销售；水泥制品销售；煤炭及制品销售；酒店管理；物业管理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；通讯设备销售；电子产品销售；家用电器销售；计算机系统服务；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；非居住房地产租赁；住房租赁；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 3 月 10 日批准报出。

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加 3 户，减少 0 户，详见本附注八“合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期

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

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

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

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

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

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

（七）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：1、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；2、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；3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5、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。

（八）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。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

2、外币财务报表的折算

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

（十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

2、金融资产的分类和计量

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

（1）金融资产的初始计量：

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

（2）金融资产的后续计量：

1) 以摊余成本计量的债务工具投资

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4、金融负债的分类和计量

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

(1) 金融负债的初始计量

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

(2) 金融负债的后续计量

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

2) 其他金融负债

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

5、金融资产和金融负债的抵销

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

6、金融工具的公允价值确定

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

7、金融工具减值（不含应收款项）

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

公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

（十一）应收票据

无

（十二）应收账款

公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

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

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

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

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

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资——银行承兑汇票	银行承兑汇票组合	由于银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将其视为具有较低的信用风险的金融工具，对没有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定预期损失率为零。
应收款项——低风险组合	本组合为按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合，一般包含应收押金保证金、员工备用金及子公司款项等。	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。
应收款项——账龄分析法组合	除上述组合之外的应收款项	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，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表、编制其他应收款账龄与未来 12 个月内的预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

5年以上	100.00	100.00
------	--------	--------

（十三）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。

（十四）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
详见附注五、12

（十五）存货

1、存货的分类

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

2、存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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。

（十六）合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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

（十七）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。

（十八）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。

（十九）债权投资

无

（二十）其他债权投资

无

（二十一）长期应收款

无

（二十二）长期股权投资

1、重大影响、共同控制的判断标准

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

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

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（资/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，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

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

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

（3）因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

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、（六）进行处理。

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

（2）对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

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。

（二十三）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（%）
土地使用权	47.91	0.00	2.09

（二十四）固定资产

1、确认条件

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

2、折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15.00-20.00	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	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（二十五）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》中化工行业的披露要求

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。

（二十六）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。

（二十七）生物资产

无

（二十八）油气资产

无

（二十九）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（三十）无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照取得时的成本进行初始计量

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

1) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命（年）	依据
采矿权	15.30-22.00	按照协议受益期限进行摊销
探矿权	-	注1
土地使用权	30.00-70.00	按照权证期限进行摊销
商标权	10.00	按照商标权期限进行摊销
软件系统	5.00	按照合同受益期限进行摊销

非专利技术	10.00	按照受益期限进行摊销
-------	-------	------------

注 1：探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后开始摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

2、内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(三十一) 长期资产减值

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

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

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

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

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

当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（三十二）长期待摊费用

长期待摊费用在预计受益期内采用直线法摊销。

类别	预计受益期	摊销依据
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	2022年-2023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。

（三十三）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。

（三十四）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。

（三十五）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（三十六）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。

（三十七）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。

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。

（三十八）优先股、永续债等其他金融工具

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

1、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交

付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3、会计处理方法

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

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

（三十九）收入

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

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

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

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

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

具体方法：根据销售合同，公司向客户指定的交货地点发货或客户到厂区自提，在客户取得相关商品控制权时点时依据合同约定按实际发货量和结算单价确认收入。

（四十）政府补助

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

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

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

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

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

（四十一）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

（四十二）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

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。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注五、（二十九）及附注五、（三十五）。

2、融资租赁的会计处理方法

（1）租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资

产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

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

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

(四十三) 其他重要的会计政策和会计估计

无

(四十四) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021年1月1日起执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》	第八届董事会第十九次会议、第八届监事会第十七次会议，审议通过	

(1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照下列方法计量使用权资产：与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

公司于2021年4月12日召开第八届董事会第十九次会议、第八届监事会第十七次会议，审议通过公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。对首次执行日之前的经营租赁，本公司采用以下简化处理：

对首次执行日之前的经营租赁，本公司采用以下简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 4) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权

资产。

5) 首次执行日前的租赁变更，根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对首次执行日前经营租赁的上述简化处理未对 2021 年 1 月 1 日的留存收益产生重大影响。

执行新租赁准则对本年年初资产负债表相关项目的影列示如下：

合并财务报表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响数
使用权资产		282,149.87	282,149.87
租赁负债		121,741.20	121,741.20
一年内到期的非流动负债		160,408.67	160,408.67

母公司财务报表无影响。

2、重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	461,743,891.20	461,743,891.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	36,741,586.52	36,741,586.52	
应收款项融资	920,671,913.67	920,671,913.67	
预付款项	88,676,932.58	88,676,932.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,588,701.39	51,588,701.39	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	599,402,906.26	599,402,906.26	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	135,282,690.90	135,282,690.90	
流动资产合计	2,294,108,622.52	2,294,108,622.52	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,220,409,572.04	2,220,409,572.04	
其他权益工具投资	187,723,800.00	187,723,800.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,602,655,875.96	3,602,655,875.96	
在建工程	4,463,278.58	4,463,278.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		282,149.87	282,149.87
无形资产	283,271,196.83	283,271,196.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,290,000.00	7,290,000.00	
递延所得税资产	36,269,477.84	36,269,477.84	
其他非流动资产	41,446,746.87	41,446,746.87	
非流动资产合计	6,383,529,948.12	6,383,812,097.99	282,149.87
资产总计	8,677,638,570.64	8,677,920,720.51	282,149.87
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	313,030,084.29	313,030,084.29	
预收款项			
合同负债	184,394,759.48	184,394,759.48	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,458,303.94	14,458,303.94	

应交税费	119,481,883.36	119,481,883.36	
其他应付款	84,908,848.06	84,908,848.06	
其中：应付利息			
应付股利	40,761.09	40,761.09	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		160,408.67	160,408.67
其他流动负债	18,180,054.91	18,180,054.91	
流动负债合计	734,453,934.04	734,614,342.71	160,408.67
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		121,741.20	121,741.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	64,360.10	64,360.10	
递延收益	10,167,324.82	10,167,324.82	
递延所得税负债	15,819,486.36	15,819,486.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,051,171.28	26,172,912.48	121,741.20
负债合计	760,505,105.32	760,787,255.19	282,149.87
所有者权益：			
股本	1,993,779,522.00	1,993,779,522.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,246,778,487.37	1,246,778,487.37	
减：库存股	196,088,528.34	196,088,528.34	
其他综合收益	-6,240,020.00	-6,240,020.00	
专项储备	66,139,136.62	66,139,136.62	
盈余公积	400,000,000.00	400,000,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	4,412,764,867.67	4,412,764,867.67	
归属于母公司所有者权益合计	7,917,133,465.32	7,917,133,465.32	
少数股东权益			
所有者权益合计	7,917,133,465.32	7,917,133,465.32	
负债和所有者权益总计	8,677,638,570.64	8,677,920,720.51	282,149.87

调整情况说明

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债、按与租赁负债相等的金额并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	267,498,787.85	267,498,787.85	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	0.00		
应收款项融资			
预付款项	147,000.00	147,000.00	
其他应收款	4,029,164,309.43	4,029,164,309.43	
其中：应收利息			
应收股利	3,992,210,542.50	3,992,210,542.50	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,813,006.49	2,813,006.49	
流动资产合计	4,299,623,103.77	4,299,623,103.77	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,448,409,572.04	10,448,409,572.04	
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,061.83	20,061.83	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	154,654.30	154,654.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	12,139,296.36	12,139,296.36	

非流动资产合计	10,461,223,584.53	10,461,223,584.53	
资产总计	14,760,846,688.30	14,760,846,688.30	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	132,000.00	132,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,296,136.77	3,296,136.77	
应交税费	1,373,499.00	1,373,499.00	
其他应付款	906,618,832.79	906,618,832.79	
其中：应付利息			
应付股利	40,761.09	40,761.09	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	911,420,468.56	911,420,468.56	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	64,360.10	64,360.10	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,360.10	64,360.10	
负债合计	911,484,828.66	911,484,828.66	
所有者权益：			
股本	1,993,779,522.00	1,993,779,522.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,471,853,213.45	9,471,853,213.45	
减：库存股	196,088,528.34	196,088,528.34	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	19,563,218.02	19,563,218.02	
未分配利润	2,560,254,434.51	2,560,254,434.51	
所有者权益合计	13,849,361,859.64	13,849,361,859.64	
负债和所有者权益总计	14,760,846,688.30	14,760,846,688.30	

调整情况说明

母公司财务报表无影响。

4、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用√不适用

（四十五）其他

六、税项

（一）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；简易计税方法	6%、9%、13%；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%、25%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%
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%
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%
格尔木藏格锂业有限公司	15%
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%
藏格矿业（香港）融资有限公司	16.5%
藏格国际有限公司	16.5%

（二）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%。

3、根据财政部、税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47 号）企业自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的所得税收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额。公司子公司-格尔木藏格钾肥有限公司晶钾收入减按 90%征收企业所得税。

（三）其他

七、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	129,049.23	197,046.80
银行存款	795,525,242.43	427,599,386.74
其他货币资金	3,983,728.20	33,947,457.66
合计	799,638,019.86	461,743,891.20
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		7,478,210.96

其他说明

其他货币资金系存放于证券账户用于股票回购的款项，不存在所有权或使用权受到限制的情况。

（二）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	28,371,879.70	
其中：		
权益工具投资	28,371,879.70	
其中：		
合计	28,371,879.70	

其他说明：

(三) 衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(四) 应收票据

1、应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□适用√不适用

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用√不适用

3、期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

5、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

6、本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

(五) 应收账款

1、应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,076,977.14	13.32%	15,076,977.14	100.00%	0.00	7,397,174.78	14.27%	7,397,174.78	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	98,147,505.59	86.68%	8,652,665.90	8.82%	89,494,839.69	44,421,931.88	85.73%	7,680,345.36	17.29%	36,741,586.52
其中：										
账龄分析法组合	98,147,505.59	86.68%	8,652,665.90	8.82%	89,494,839.69	44,421,931.88	85.73%	7,680,345.36	17.29%	36,741,586.52
低风险组合										
合计	113,224,482.73	100.00%	23,729,643.04	20.96%	89,494,839.69	51,819,106.66	100.00%	15,077,520.14	29.10%	36,741,586.52

按单项计提坏账准备：15,076,977.14

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海联大化工科技有限	7,679,802.36	7,679,802.36	100.00%	未按照偿债协议还款

公司				
江苏田源农资有限公司	7,397,174.78	7,397,174.78	100.00%	资金困难，难以偿还
合计	15,076,977.14	15,076,977.14	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,652,665.90

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	93,502,794.14	4,675,139.71	5.00%
1-2年	953,121.80	285,936.54	30.00%
2-3年			
3-4年	633.15	633.15	100.00%
4-5年			
5年以上	3,690,956.50	3,690,956.50	100.00%
合计	98,147,505.59	8,652,665.90	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	93,502,794.14
1至2年	953,121.80
2至3年	15,076,977.14
3年以上	3,691,589.65
3至4年	633.15
5年以上	3,690,956.50
合计	113,224,482.73

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账	7,397,174.78	7,679,802.36				15,076,977.14

款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,680,345.36	972,320.54			8,652,665.90
合计	15,077,520.14	8,652,122.90			23,729,643.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3、本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	79,760,063.79	70.44%	3,988,003.19
第二名	7,679,802.36	6.78%	7,679,802.36
第三名	7,397,174.78	6.53%	7,397,174.78
第四名	6,398,177.32	5.65%	319,908.87
第五名	5,561,372.23	4.91%	278,068.61
合计	106,796,590.48	94.31%	

5、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

(六) 应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据——银行承兑汇票	1,153,595,482.90	920,671,913.67
合计	1,153,595,482.90	920,671,913.67

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

（七）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	39,226,515.24	95.36%	56,071,402.72	63.23%
1至2年	1,604,559.25	3.90%	511,185.31	0.58%
2至3年	249,755.88	0.61%	32,094,344.55	36.19%
3年以上	56,504.43	0.13%		
合计	41,137,334.80	--	88,676,932.58	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	33,011,161.01	80.25

其他说明：

（八）其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,449,663.62	51,588,701.39
合计	47,449,663.62	51,588,701.39

1、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

（3）坏账准备计提情况

适用 不适用

2、应收股利

(1) 应收股利分类

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

(3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

3、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代付款	41,331,441.48	37,433,458.47
外部单位往来款	39,640,150.29	16,406,483.48
研究经费	3,390,000.00	3,390,000.00
保证金	2,155,629.14	454,179.40
社保公积金	2,301,283.78	2,609,026.76
员工备用金	1,242,602.07	1,956,776.99
押金	99,700.00	757,256.80
政府补助		2,800,000.00
其他	50,900.00	600,395.56
合计	90,211,706.76	66,407,577.46

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,818,876.07			14,818,876.07
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,297,765.06		23,645,402.01	27,943,167.07
2021 年 12 月 31 日余额	19,116,641.13		23,645,402.01	42,762,043.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	32,871,364.60
1至2年	30,599,027.34
2至3年	9,565,539.00
3年以上	17,175,775.82
3至4年	7,424,045.62
4至5年	67,414.00
5年以上	9,684,316.20
合计	90,211,706.76

（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	
	14,818,876.07	27,943,167.07				42,762,043.14
合计	14,818,876.07	27,943,167.07				42,762,043.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京联众同行生物科技有限公司	代付款	36,664,088.87	1年以内：3,634,813.40元；1-2年：23,501,258.47元；2-3年：9,528,017.00元	40.64%	5,244,879.08
贤丰（深圳）新能源材料科技有限公司	外单位往来款	20,991,850.12	1年以内	23.27%	20,991,850.12

司					
格尔木凌浩商贸有限公司	外单位往来款	9,479,247.91	1 年以内：2,206,028.69 元；3-4 年：7,273,219.22 元	10.51%	3,658,669.90
北京路源世纪投资有限公司	代付款	4,667,352.61	1 年以内：585,152.61 元；1-2 年：4,082,200.00 元	5.17%	414,071.53
中国科学院青海盐湖研究所	研究经费	3,390,000.00	5 年以上	3.76%	3,390,000.00
合计	--	75,192,539.51	--	83.35%	33,699,470.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(九) 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	55,072,614.81	3,991,376.45	51,081,238.36	69,899,134.53	4,192,939.77	65,706,194.76
在产品	280,773,213.63		280,773,213.63	214,861,969.29		214,861,969.29
库存商品	25,028,929.92	2,596,913.03	22,432,016.89	221,109,746.45	2,596,913.03	218,512,833.42
发出商品	67,285,146.62		67,285,146.62	15,036,691.21		15,036,691.21
委托加工物资	1,124,645.14		1,124,645.14			
半成品	43,438,263.01		43,438,263.01	85,285,217.58		85,285,217.58
合计	472,722,813.13	6,588,289.48	466,134,523.65	606,192,759.06	6,789,852.80	599,402,906.26

2、存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,192,939.77			201,563.32		3,991,376.45
库存商品	2,596,913.03					2,596,913.03
合计	6,789,852.80			201,563.32		6,588,289.48

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

4、合同履约成本本期摊销金额的说明

(十) 合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□适用√不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(十一) 持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

(十二) 一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

(十三) 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期债权投资（国债逆回购）	13,513,675.65	
待抵扣进项税额	6,327,638.64	132,667,312.75
待认证进项税额	1,138,541.96	2,529,381.96
预缴其他税费	100,394.27	85,996.19
合计	21,080,250.52	135,282,690.90

其他说明：

(十四) 债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

其他说明：

(十五) 其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

（十六）长期应收款

1、长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

3、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

（十七）长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西藏巨龙铜业有限公司	2,218,510,195.25	88,200,000.00		236,783,952.62		-487,891.05					2,543,006,256.82	

藏格科技(西安)有限公司	1,899,376.79		91,974.72						1,991,351.51	
小计	2,220,409,572.04	88,200,000.00	236,875,927.34		-487,891.05				2,544,997,608.33	
合计	2,220,409,572.04	88,200,000.00	236,875,927.34		-487,891.05				2,544,997,608.33	

其他说明

1、2020年7月24日，公司召开的第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第十次会议分别审议通过了《关于对参股公司增资暨关联交易的议案》：因巨龙铜业业务发展需要，公司拟以自有资金按同比例对其增资46,170.00万元。公司分别于2020年向巨龙铜业货币增资37,350.00万元、2021年1月货币增资8,820.00万元，因此本期新增对巨龙铜业投资8,820.00万元。

2、2021年10月8日，藏格控股签署了《基金认缴确认书》，拟由全资子公司藏格投资(成都)有限公司参与投资江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“藏青基金”)，拟使用自有货币资金人民币25亿元认购藏青基金的合伙份额，成为合伙企业的有限合伙人，藏青基金主要投资于全球新能源电池原料盐湖锂矿企业，募集规模为53.10亿元，藏格投资认缴出资额约占基金总份额的47.08%。截至2021年12月31日，本公司已向藏青基金实际投资15亿元整。

附注九、在其他主体中的权益(二)在合营安排或联营企业中的权益。

(十八) 其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青海西宁农村商业银行股份有限公司	165,100,000.00	182,981,000.00
青海格尔木农村商业银行股份有限公司	6,360,000.00	4,242,800.00
浙江丰道投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	171,960,000.00	187,723,800.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
青海西宁农村商业银行股份有限公司		56,997,111.11			公司以非交易为目的持有该投资	
青海格尔木农村商业银行股份有限公司		240,000.00			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					公司以非交易为目的持有该投资	
合计		57,237,111.11				

其他说明：

。

注 1. 累计利得或损失包括：累计确认的股利和公允价值变动；截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计收到青海西宁农村商业银行股份有限公司发放股利 82,462,111.11 元，累计公允价值变动-25,465,000.00 元，累计利得 56,997,111.11 元；累计收到青海格尔木农村商业银行股份有限公司股利 0.00 元，累计公允价值变动 240,000.00 元，累计利得 240,000.00 元。

注 2. 其他权益工具投资截至 2021 年 12 月 31 日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【2022】第 0033 号）本期评估公允价值较上期减少 17,883,800.00 元；本期对青海格尔木农村商业银行股份有限公司新增投资 2,120,000.00 元，持股比例维持 6%不变。

（十九）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：

无

（二十）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				
2.本期增加金额		1,520,316.00		1,520,316.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
无形资产转入		1,520,316.00		1,520,316.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		1,520,316.00		1,520,316.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额		76,015.78		76,015.78
(1) 计提或摊销		12,669.29		12,669.29
无形资产转入		63,346.49		63,346.49
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		76,015.78		76,015.78
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		1,444,300.22		1,444,300.22
2.期初账面价值				

2、采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用√不适用

3、未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		
无		

(二十一) 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,237,541,920.65	3,601,343,073.75
固定资产清理		1,312,802.21
合计	3,237,541,920.65	3,602,655,875.96

1、固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	589,111,690.57	3,750,568,409.86	1,552,211,737.58	42,000,274.28	77,386,370.75	6,011,278,483.04
2.本期增加金额	801,710.53	38,016,609.11	64,573,521.46	9,711,202.12	3,565,570.67	116,668,613.89
(1) 购置	363,643.69	2,165,858.50	46,242,984.89	9,238,232.92	1,913,459.56	59,924,179.56
(2) 在建工程转入	438,066.84	35,850,750.61	18,320,429.87		1,651,836.11	56,261,083.43
(3) 企业合并增加						
其他增加			10,106.70	472,969.20	275.00	483,350.90

3.本期减少金额	1,829,376.93	109,656,437.28	43,240,468.61	7,720,457.13	2,638,821.45	165,085,561.40
（1）处置或报废	1,829,376.93	109,656,437.28	43,240,468.61	7,720,457.13	2,638,821.45	165,085,561.40
4.期末余额	588,084,024.17	3,678,928,581.69	1,573,544,790.43	43,991,019.27	78,313,119.97	5,962,861,535.53
二、累计折旧						
1.期初余额	150,171,866.97	1,581,454,133.93	581,339,827.42	31,274,071.56	60,535,180.88	2,404,775,080.76
2.本期增加金额	24,296,991.73	243,906,249.34	138,321,957.67	3,744,225.80	9,574,971.64	419,844,396.18
（1）计提	24,296,991.73	243,906,249.34	138,321,957.67	3,744,225.80	9,574,971.64	419,844,396.18
3.本期减少金额	1,370,539.26	73,648,822.07	38,568,180.58	3,978,668.66	2,505,004.09	120,071,214.66
（1）处置或报废	1,370,539.26	73,648,822.07	38,568,180.58	3,978,668.66	2,505,004.09	120,071,214.66
4.期末余额	173,098,319.44	1,751,711,561.20	681,093,604.51	31,039,628.70	67,605,148.43	2,704,548,262.28
三、减值准备						
1.期初余额	3,098,575.21	1,107,444.79	946,881.78	7,136.75	290.00	5,160,328.53
2.本期增加金额	3,142,628.61	2,013,625.76	11,207,195.05		104,506.95	16,467,956.37
（1）计提	3,142,628.61	2,013,625.76	11,207,195.05		104,506.95	16,467,956.37
3.本期减少金额			856,932.30			856,932.30
（1）处置或报废			856,932.30			856,932.30
4.期末余额	6,241,203.82	3,121,070.55	11,297,144.53	7,136.75	104,796.95	20,771,352.60
四、账面价值						
1.期末账面价值	408,744,500.91	1,924,095,949.94	881,154,041.39	12,944,253.82	10,603,174.59	3,237,541,920.65
2.期初账面价值	435,841,248.39	2,168,006,831.14	969,925,028.38	10,719,065.97	16,850,899.87	3,601,343,073.75

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
构筑物	32,364,207.72	24,649,349.73	2,013,625.76	5,701,232.23	
房屋及建筑物	20,107,464.07	12,369,284.71	3,968,090.49	3,770,088.87	
机器设备	110,810,175.02	83,880,370.67	11,207,195.05	15,722,609.30	
电子设备	6,073,812.33	5,742,213.41	104,506.95	227,091.97	
运输设备	287,201.00	278,584.97		8,616.03	
合计	169,642,860.14	126,919,803.49	17,293,418.25	25,429,638.40	

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	139,547,932.71	权证尚在办理中
合计	139,547,932.71	

其他说明
无

5、固定资产清理

单位：元

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

其他说明
无

(二十二) 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	46,353.98	2,498,758.98
工程物资	979,896.69	1,964,519.60
合计	1,026,250.67	4,463,278.58

1、在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	46,353.98		46,353.98			
技改工程				2,288,769.90		2,288,769.90
其他				209,989.08		209,989.08
合计	46,353.98		46,353.98	2,498,758.98		2,498,758.98

2、重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新建深采 1# 渠采卤工程项目	17,466,100.00		16,576,793.85	16,508,893.55	67,900.30		97.03%	100.00				其他
2 万吨/年碳酸锂项目	15,207,800.00		14,936,112.46	14,936,112.46			98.16%	100.00				其他
1#回卤渠改造	13,881,300.00		13,096,208.89	13,075,351.47	20,857.42		94.34%	100.00				其他
吸附区扩产项目	7,067,500.00		6,937,098.74	6,937,098.74			98.21%	100.00				其他
技改工程	5,062,100.00	2,498,758.98	2,413,011.64	4,220,581.55	691,189.07		97.03%	100.00				其他
沉锂母液离心萃取提锂项目	583,000.00		583,045.66	583,045.66			100.00%	100.00				其他
合计	59,267,800.00	2,498,758.98	54,542,271.24	56,261,083.43	779,946.79	0.00	-- --					--

3、本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明
无

4、工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	979,896.69		979,896.69	582,254.94		582,254.94
尚未安装的设备				1,382,264.66		1,382,264.66
合计	979,896.69		979,896.69	1,964,519.60		1,964,519.60

其他说明：

(二十三) 生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

2、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(二十四) 油气资产

适用 不适用

(二十五) 使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	草场	盐田	合计
1.期初余额	282,149.87			282,149.87
2.本期增加金额	10,877,663.93	570,726.04	686,400.00	12,134,789.97
租赁	10,877,663.93	570,726.04	686,400.00	12,134,789.97
4.期末余额	11,159,813.80	570,726.04	686,400.00	12,416,939.84
2.本期增加金额	1,651,861.54	126,828.00	200,200.00	1,978,889.54
(1) 计提	1,651,861.54	126,828.00	200,200.00	1,978,889.54
4.期末余额	1,651,861.54	126,828.00	200,200.00	1,978,889.54
1.期末账面价值	9,507,952.26	443,898.04	486,200.00	10,438,050.30

其他说明：

(二十六) 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	探矿权	采矿权	商标权	软件系统	合计
一、账面原值								
1.期初余额	72,725,850.02		350,000.00	52,984,120.00	454,995,100.27	55,000,000.00	714,857.57	636,769,927.86
2.本期增加金额				106,075,545.94			8,008,151.99	114,083,697.93
(1) 购置							8,008,151.99	8,008,151.99
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
其他增加				106,075,545.94				106,075,545.94
3.本期减少金额	1,520,316.00							1,520,316.00
(1) 处置								
转入投资性房地产	1,520,316.00							1,520,316.00
4.期末余额	71,205,534.02		350,000.00	159,059,665.94	454,995,100.27	55,000,000.00	8,723,009.56	749,333,309.79
二、累计摊销								
1.期初余额	13,215,223.85		350,000.00		284,461,137.10	39,187,500.00	472,370.08	337,686,231.03
2.本期增加金额	1,325,739.75				22,589,634.93		1,582,817.22	25,498,191.90
(1) 计提	1,325,739.75				22,589,634.93		1,582,817.22	25,498,191.90
3.本期减少金额	63,346.49							63,346.49
(1) 处								

置								
转入投资性房地	63,346.49							63,346.49
4.期末余额	14,477,617.11		350,000.00		307,050,772.03	39,187,500.00	2,055,187.30	363,121,076.44
三、减值准备								
1.期初余额						15,812,500.00		15,812,500.00
2.本期增加								
(1) 计								
提								
3.本期减少								
(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	56,727,916.91			159,059,665.94	147,944,328.24		6,667,822.26	370,399,733.35
价值								
2.期初账面	59,510,626.17			52,984,120.00	170,533,963.17		242,487.49	283,271,196.83
价值								

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(二十七) 开发支出

单位：元

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

		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

（二十八）商誉

1、商誉账面原值

单位：元

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

2、商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

（二十九）长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
草原补偿费	7,290,000.00		180,000.00		7,110,000.00
装修费		6,109,486.88	560,036.29		5,549,450.59
水土保持补偿费		780,000.00			780,000.00
合计	7,290,000.00	6,889,486.88	740,036.29		13,439,450.59

其他说明

(三十) 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	37,496,959.63	5,624,543.94	24,080,004.93	3,612,000.75
可抵扣亏损			15,358,210.09	2,303,731.51
固定资产折旧年限差异	202,816,089.01	30,422,413.35	166,582,890.77	24,987,433.62
信用减值损失	60,330,175.18	9,049,526.28	28,434,213.08	4,265,131.96
其他权益工具投资公允价值变动	25,225,000.00	3,783,750.00	7,341,200.00	1,101,180.00
预计负债	27,696,202.61	4,154,430.39		
合计	353,564,426.43	53,034,663.96	241,796,518.87	36,269,477.84

2、未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	84,093,373.01	12,614,005.90	105,463,242.37	15,819,486.36
合计	84,093,373.01	12,614,005.90	105,463,242.37	15,819,486.36

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	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		53,034,663.96		36,269,477.84
递延所得税负债		12,614,005.95		15,819,486.36

4、未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	158,983,530.00	6,899,782.33
可抵扣亏损	80,468,661.02	29,320,812.32
合计	239,452,191.02	36,220,594.65

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	120,573.28		
2023 年	5,852,172.45		
2024 年	6,184,057.03	26,502,486.51	
2025 年	5,330,117.69	2,818,325.81	
2026 年	62,981,740.57		
合计	80,468,661.02	29,320,812.32	--

其他说明：

无

（三十一）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（注）	1,495,369,951.43		1,495,369,951.43			
勘探开发	49,729,636.81		49,729,636.81	20,377,358.57		20,377,358.57
技术服务费	16,431,693.63		16,431,693.63	11,816,555.55		11,816,555.55
预付工程、设备款	11,805,051.26		11,805,051.26	9,252,832.75		9,252,832.75
合计	1,573,336,333.13		1,573,336,333.13	41,446,746.87		41,446,746.87

其他说明：

注：2021 年 10 月 8 日，藏格矿业签署了《基金认缴确认书》，拟由全资子公司藏格投资（成都）有限公司参与投资江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“藏青基金”），拟使用自有货币资金人民币 25 亿元认购藏青基金的合伙份额，成为合伙企业的有限合伙人，藏青基金主要投资于全球新能源电池原料盐湖锂矿企业，募集规模为 53.10 亿元，藏格投资认缴出资额约占基金总份额的 47.08%。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已向藏青基金实际投资 15 亿元整，本期按持股比例确认投资收益-4,630,048.57 元。

（三十二）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：

（三十三）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：

（三十四）衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（三十五）应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

（三十六）应付账款

1、应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	43,602,307.77	122,351,354.79
运矿装矿等相关服务费	81,783,795.61	73,031,191.08
材料款	63,915,657.96	71,028,022.50
工程款	32,839,948.84	34,166,787.30
水费	2,267,779.14	6,270,090.76
贸易货款及运费	3,642,486.98	5,256,926.70
其他	1,620,196.11	925,711.16
合计	229,672,172.41	313,030,084.29

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏长江地质勘查院	19,000,000.00	勘查报告尚未出具，未达结算条件。
西藏中锋实业有限公司	11,321,805.18	货款陆续支付
合计	30,321,805.18	--

其他说明：

（三十七）预收款项

1、预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	800,000.00	
合计	800,000.00	

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(三十八) 合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	374,805,350.00	184,394,759.48
合计	374,805,350.00	184,394,759.48

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(三十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,458,303.94	169,221,128.62	159,298,835.73	24,380,596.83
二、离职后福利-设定提存计划		14,057,931.01	14,044,300.21	13,630.80
合计	14,458,303.94	183,279,059.63	173,343,135.94	24,394,227.63

2、短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,968,927.58	131,058,432.17	121,155,729.02	23,871,630.73
2、职工福利费		18,049,185.30	18,049,185.30	
3、社会保险费	23,783.72	6,991,766.64	6,990,219.64	25,330.72
其中：医疗保险费	6,605.00	5,374,374.59	5,373,131.39	7,848.20
工伤保险费	16,444.72	799,036.35	798,824.75	16,656.32
生育保险费	734.00	818,355.70	818,263.50	826.20
4、住房公积金	5,138.00	10,027,050.00	10,026,440.00	5,748.00
5、工会经费和职工教育经费	460,454.64	2,155,502.37	2,138,069.63	477,887.38
6、短期带薪缺勤		939,192.14	939,192.14	
合计	14,458,303.94	169,221,128.62	159,298,835.73	24,380,596.83

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		13,634,056.04	13,620,838.34	13,217.70
2、失业保险费		423,874.97	423,461.87	413.10
合计		14,057,931.01	14,044,300.21	13,630.80

其他说明：

(四十) 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,756,820.76	39,738,836.17
企业所得税	157,651,416.29	35,830,297.34
个人所得税	71,921.43	1,396,320.19
城市维护建设税	2,847,610.25	2,277,690.89
资源税	81,455,861.46	35,000,542.80
教育费附加	2,034,007.33	1,626,922.07
矿产资源补偿费	1,516,487.45	1,516,487.45
其他税费	546,774.86	142,203.51
房产税		1,832,584.74
土地使用税		119,998.20
合计	292,880,899.83	119,481,883.36

其他说明：

(四十一) 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	40,761.09	40,761.09
其他应付款	151,184,403.45	84,868,086.97
合计	151,225,164.54	84,908,848.06

1、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

2、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	40,761.09	40,761.09
合计	40,761.09	40,761.09

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工持股计划	112,940,469.00	
关联方往来款	18,961,258.89	18,523,134.72
证券虚假诉讼赔偿金	9,788,037.63	1,892,004.88
单位往来款	6,869,637.93	10,184,047.64
押金及保证金	2,125,000.00	
股权收购及代扣税金款	500,000.00	500,000.00
税收滞纳金		53,768,899.73
合计	151,184,403.45	84,868,086.97

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏藏格创业投资集团有限公司	18,949,420.89	未至支付节点
合计	18,949,420.89	--

其他说明

(四十二) 持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(四十三) 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	3,714,692.20	160,408.67
合计	3,714,692.20	160,408.67

其他说明：

（四十四）其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	37,589,719.31	18,180,054.91
合计	37,589,719.31	18,180,054.91

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

（四十五）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：

（四十六）应付债券

1、应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

4、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

（四十七）租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公室	9,518,621.10	292,989.62
草场	400,000.00	
减：未确认融资费用	-735,252.83	-10,839.75
减：一年内到期的租赁负债	-3,714,692.20	-160,408.67
合计	5,468,676.07	121,741.20

其他说明

（四十八）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：

（四十九）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：

（五十）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	28,209,892.45	64,360.10	证券虚假陈述及合同纠纷
合计	28,209,892.45	64,360.10	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至报告批准报出日，藏格矿业存在3起投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷案、藏格钾肥存在1起合同纠纷案件，均为一审判决后上诉的案件，本次暂根据一审判决应赔偿金额计提预计负债。

（五十一）递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,167,324.82		813,119.09	9,354,205.73	
合计	10,167,324.82		813,119.09	9,354,205.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2万吨/碳酸锂项目一期	4,812,222.22			688,016.49			4,124,205.73	与资产相关
正浮选工艺生产高品质氯化钾技术开发项目	480,000.00						480,000.00	与资产相关
年产1万吨超细及特殊形貌氢氧化镁阻燃剂示范工程技术研究	4,750,000.00						4,750,000.00	与资产相关
提高光卤石浮选中钾与细盐分离效果的工艺技术应用项目	125,102.60			125,102.60			0.00	与资产相关

其他说明：

无

（五十二）其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（五十三）股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,993,779,522.00				-22,849,909.00	-22,849,909.00	1,970,929,613.00

其他说明：

注：2021年12月9日，因股东宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司（以下简称“新沙鸿运”）履行因2016年重大资产重组过程中所涉及控股股东业绩承诺事项，公司以1元回购注销其所持有公司股票数量22,849,909股。

（五十四）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

无

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：

无

其他说明：

无

（五十五）资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,035,291,133.74	22,849,908.00		1,058,141,041.74
其他资本公积	211,487,353.63	150,045,371.88	487,891.05	361,044,834.46
合计	1,246,778,487.37	172,895,279.88	487,891.05	1,419,185,876.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 2021年12月9日，新沙鸿运以1元回购注销其所持有公司股票数量22,849,909股，差额22,849,908.00元计入资本公积。
- 因股份支付事项，本期增加其他资本公积150,045,371.88元；具体详见附注七、注释53、股本及附注十三、股份支付。
- 本期减少其他资本公积487,891.05元为长期股权投资权益法核算的其他权益变动。

(五十六) 库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于 2020 年 10 月 22 日召开的第八届董事会第十五次会议、于 2020 年 11 月 9 日召开的 2020 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施公司员工持股计划或股权激励。根据公司 2021 年 5 月 8 日披露的《关于公司回购股份进展情况的公告》（2021-50），截至 2021 年 4 月 30 日止，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 26,574,228 股，回购股份占公司总股本的比例为 1.33%，购买最高价为 9.18 元/股，购买最低价为 7.29 元/股。2020 年度完成回购 23,220,828 股，2021 年度完成回购 3,353,400 股，截至 2021 年 12 月 31 日止共计完成回购 26,574,228 股。

(五十七) 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,240,020.00	-17,883,800.00			-2,682,570.00	-15,201,230.00		-
其他权益工具投资公允价值变动	-6,240,020.00	-17,883,800.00			-2,682,570.00	-15,201,230.00		-
其他综合收益合计	-6,240,020.00	-17,883,800.00			-2,682,570.00	-15,201,230.00		-

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

(五十八) 专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	66,139,136.62	20,389,280.27	15,409,064.44	71,119,352.45
合计	66,139,136.62	20,389,280.27	15,409,064.44	71,119,352.45

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》中化工行业的披露要求

(五十九) 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	400,000,000.00			400,000,000.00
合计	400,000,000.00			400,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

(六十) 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,412,764,867.67	4,183,877,350.67
调整后期初未分配利润	4,412,764,867.67	4,183,877,350.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,427,339,931.06	228,887,517.00
期末未分配利润	5,840,104,798.73	4,412,764,867.67

调整期初未分配利润明细：

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

(六十一) 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,608,864,871.77	1,480,487,374.03	1,889,953,784.93	1,275,814,804.06
其他业务	13,729,451.25	11,085,924.94	13,533,340.04	12,622,799.78
合计	3,622,594,323.02	1,491,573,298.97	1,903,487,124.97	1,288,437,603.84

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是√否

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

1、履约义务的说明

主要涉及与客户之间的商品销售合同，通常包含一项履约义务，该项履约义务在控制权发生转移时完成。

2、分摊至剩余履约义务的说明

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 37,480.53 万元，37,480.53 万元预计将于 2022 年度确认收入。

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 374,805,300.00 元，其中，374,805,300.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

注 1：贸易收入以净额方式确认收入。

注 2：按经营区域分部列示的营业收入情况，参见本报告第十六部分——其他重要事项

（六十二）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	11,765,235.63	7,084,764.38
教育费附加	8,406,120.96	5,060,545.98
资源税	190,521,205.73	123,066,483.95
房产税	3,445,490.63	5,120,176.34
土地使用税	1,367,665.63	1,356,388.88
印花税	2,700,311.86	1,460,376.41
其他	129,756.55	1,082,241.71
合计	218,335,786.99	144,230,977.65

其他说明：

（六十三）销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	26,855,900.46	25,940,108.35
铁路专用线维护费	8,016,545.38	4,991,582.41
职工薪酬	5,580,893.34	5,133,265.89
业务招待费	1,605,745.02	160,830.75
物料消耗	1,204,460.54	949,111.71
摊销费	287,033.06	
汽车耗费	259,209.90	381,184.48
货物运杂费		34,672.92
其他	1,545,576.00	498,026.88
合计	45,355,363.70	38,088,783.39

其他说明：

无

（六十四）管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励费用	150,045,371.88	
职工薪酬	34,112,250.50	18,197,556.02
中介机构服务费	21,273,999.92	12,052,222.37
摊销与折旧	12,903,081.93	14,813,892.49
业务招待费	12,202,458.73	6,461,526.38
差旅费	2,706,114.96	2,346,889.86

租金及物业费	1,474,375.05	1,373,080.59
汽车耗费	1,385,244.94	1,530,275.48
办公费	1,033,372.16	2,671,838.83
专利使用费/许可费	943,396.23	1,886,792.45
其他	6,591,210.42	7,048,108.12
合计	244,670,876.72	68,382,182.59

其他说明：

注：员工持股计划见附注十三、股份支付，因公司股份支付事项，本期增加其他资本公积和管理费用150,045,371.88元。

（六十五）研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	7,223,368.82	3,192,476.77
电费	2,830,776.28	
材料费	2,539,893.27	1,716,771.39
折旧费	2,050,900.02	
水费	1,341,317.25	
咨询服务费	792,781.50	
其他	579,029.99	669,961.51
合计	17,358,067.13	5,579,209.67

其他说明：

无

（六十六）财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,022.18	10,285,678.48
其他	89,972.95	64,677.17
利息收入	-10,316,600.50	-25,861,335.51
合计	-10,178,605.37	-15,510,979.86

其他说明：

注：利息收入上期发生额中含股东资金占用费（不含税）18,294,290.34元。

（六十七）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
企业信息化建设补助	2,450,000.00	
2万吨/碳酸锂项目一期专项补助金	2,000,000.00	
2万吨/碳酸锂项目一期专项补助金	688,016.49	126,666.62
稳岗补贴	210,545.65	472,972.22
提高光卤石浮选中钾与细盐分离效果的工艺技术应用项目	125,102.60	

补贴	98,850.25	829,226.46
补贴企业奖励	25,000.00	268,000.00
安全培训补助	22,200.00	
企业发展资金		810,000.00
天然气补助		490,000.00
复工复产奖补资金		430,000.00
特殊支持经费		420,000.00
专项资金		100,000.00
春季慰问金		50,000.00
以工代训	1,800.00	
合计	5,621,514.99	3,996,865.30

（六十八）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	236,875,927.34	-226,689,851.22
处置长期股权投资产生的投资收益		129,752,799.17
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		10,160,000.00
应收票据贴息	-1,259,259.73	-6,832,492.26
处置理财产品取得的投资收益	4,624.09	17,396.94
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	-4,630,048.57	
合计	230,991,243.13	-93,592,147.37

其他说明：

无

（六十九）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：

无

（七十）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	-3,125,348.66	
合计	-3,125,348.66	

其他说明：

无

(七十一) 信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-27,878,167.07	37,676,012.09
应收账款坏账损失	-8,368,421.36	19,435,097.60
预付账款坏账损失	-20,991,850.12	
合计	-36,246,588.43	57,111,109.69

其他说明：

无

(七十二) 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,361,514.98
五、固定资产减值损失	-16,467,956.37	
合计	-16,467,956.37	-2,361,514.98

其他说明：

无

(七十三) 资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-75,591.52	-78,461.38
合计	-75,591.52	-78,461.38

(七十四) 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	5,617,526.61	1,100,000.00	5,617,526.61
其他	1,394,797.60	87,548.24	1,394,797.60
合计	7,012,324.21	1,187,548.24	7,012,324.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
其他说明：								

其他说明：

无

(七十五) 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	1,300,000.00	200,000.00	1,300,000.00
罚款、滞纳金支出	566,831.64	28,699,759.23	566,831.64
证券虚假陈述诉讼赔偿金	42,355,467.36	1,988,010.42	42,355,467.36
非流动资产毁损报废损失	38,163,761.71	1,037,063.69	38,163,761.71
合同纠纷案件判决款	25,894,594.00		25,894,594.00
其他	6,653.26	1,179,135.62	6,653.26
合计	108,287,307.97	33,103,968.96	108,287,307.97

其他说明：

无

（七十六）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	284,870,813.16	76,764,887.50
递延所得税费用	-17,288,096.53	1,786,373.73
合计	267,582,716.63	78,551,261.23

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	1,694,922,647.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	423,730,661.91
子公司适用不同税率的影响	-170,671,081.05
调整以前期间所得税的影响	12,676,791.24
非应税收入的影响	-59,785,808.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,667,119.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,672,139.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	54,637,173.53
所得税费用	267,582,716.63

其他说明

无

（七十七）其他综合收益

详见附注第十节第七小节第 57。

(七十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,089,915.24	5,287,971.17
政府补助	4,808,395.90	3,769,971.95
其他资金往来款等	92,287,309.99	193,734,510.55
合计	103,185,621.13	202,792,453.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用性支出	60,736,879.71	31,170,322.56
其他资金往来款等	98,322,194.35	54,814,271.97
诉讼判令款	34,665,568.37	
合计	193,724,642.43	85,984,594.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方归还的资金占用本息		1,007,660,589.66
收回理财产品本金或利息	6,719.25	9,800,000.00
合计	6,719.25	1,017,460,589.66

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买理财产品本金		9,800,000.00
一次性支付的使用权资产租金	686,400.00	
合计	686,400.00	9,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方未实现 2017、2018 年度利润预测承诺需赠送公司的分红收益		124,003,334.77

收员工持股计划资金	112,940,469.00	
合计	112,940,469.00	124,003,334.77

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购（含手续费）	30,018,562.22	196,088,528.34
使用权资产租金	2,795,693.14	
合计	32,814,255.36	196,088,528.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

（七十九）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	1,427,339,931.06	228,887,517.00
加：资产减值准备	16,467,956.37	-54,749,594.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	419,844,396.18	397,299,520.24
使用权资产折旧	1,978,889.54	
无形资产摊销	25,510,861.19	26,861,350.59
长期待摊费用摊销	740,036.29	180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	75,591.52	78,461.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,163,761.71	1,037,063.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,125,348.66	
财务费用（收益以“-”号填列）	34,288.96	-8,008,611.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-230,991,243.13	93,592,147.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,082,616.12	5,349,404.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,205,480.41	-3,563,031.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	133,469,945.93	-71,103,253.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,391,036.44	-198,813,812.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	183,153,674.49	-584,329,061.66
其他	189,984,086.47	-7,186,251.86
经营活动产生的现金流量净额	2,035,218,392.27	-174,468,152.33

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	799,638,019.86	454,265,680.24
减：现金的期初余额	454,265,680.24	82,099,616.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	345,372,339.62	372,166,063.74

2、本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	91,535,142.29
其中：	
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	54,958,549.41
茫崖藏格资源开发有限公司	36,576,592.88
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	16,109,869.03
其中：	
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	173,225.54
茫崖藏格资源开发有限公司	15,936,643.49
其中：	
取得子公司支付的现金净额	75,425,273.26

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	799,638,019.86	454,265,680.24
其中：库存现金	129,049.20	197,046.80
可随时用于支付的银行存款	795,525,242.43	420,121,175.78

可随时用于支付的其他货币资金	3,983,728.20	33,947,457.66
三、期末现金及现金等价物余额	799,638,019.86	454,265,680.24

其他说明：

（八十）所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

（八十一）所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
使用权资产	10,438,050.30	租赁的房屋建筑物、草场和盐田
合计	10,438,050.30	--

其他说明：

（八十二）外币货币性项目

1、外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

无

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

（八十三）套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

（八十四）政府补助

1、政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助	813,119.09	计入递延收益的政府补助	813,119.09
与收益相关政府补助	5,621,514.99	计入其他收益的政府补助	5,621,514.99
合计	6,434,634.08		6,434,634.08

2、政府补助退回情况

□适用√不适用

其他说明：

无

（八十五）其他

无

八、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

2、合并成本及商誉

单位：元

合并成本	格尔木藏格嘉锦实业有限公司	茫崖藏格资源开发有限公司

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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

(二) 同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

2、合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

(三) 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：

（四）处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

（五）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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额/购买价	持股比例 (%)
藏格矿业投资（成都）有限公司	投资设立	2021-10-12	100,000,000.00	100
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	股权转让，不构成业务合并	2021-12-27	54,958,549.41	100
茫崖藏格资源开发有限公司	股权转让，不构成业务合并	2021-12-27	36,576,592.88	100

（六）其他

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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

藏格国际有限公司	香港	香港	电子产品、化工产品		100.00%	投资设立
----------	----	----	-----------	--	---------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

（三）在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西藏巨龙铜业有限公司	拉萨市	拉萨市	矿产品生产、销售	30.78%		权益法
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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

2、重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

3、重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西藏巨龙铜业有限公司	江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	西藏巨龙铜业有限公司	江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	1,403,108,911.90	1,702,306,808.03	845,193,382.93	
非流动资产	17,300,548,528.58	1,473,900,000.00	12,806,899,946.58	
资产合计	18,703,657,440.48	3,176,206,808.03	13,652,093,329.51	
流动负债	2,765,012,462.36	41,235.75	4,410,664,480.26	
非流动负债	12,311,406,481.12		6,615,251,233.18	
负债合计	15,076,418,943.48	41,235.75	11,025,915,713.44	
少数股东权益			1,063,728.53	
归属于母公司股东权益	3,627,238,497.00	3,176,165,572.28	2,625,113,887.54	
按持股比例计算的净资产份额	2,543,006,256.82	1,495,369,951.43	2,218,510,195.25	
对联营企业权益投资的账面价值	2,543,006,256.82	1,495,369,951.43	2,218,510,195.25	
营业收入	1,042,768,624.36		220,169,759.07	
净利润	769,282,914.35	-9,834,427.72	-557,934,857.25	
综合收益总额	769,282,914.35	-9,834,427.72	-557,934,857.25	

其他说明

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,991,351.51	1,899,376.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	484,077.49	-3,280.05
综合收益总额	484,077.49	-3,280.05

其他说明

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（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

（四）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

（五）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：

（六）其他**十、与金融工具相关的风险**

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他权益工具投资、借款、应付款项及其他应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立公司的风险管理架构，制定公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理

措施的执行情况。公司已制定风险管理政策以识别和分析公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。公司定期评估市场环境及公司经营的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报公司的审计委员会。公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指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、信用记录及其它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、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。

截至 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面原值与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面原值	预期信用减值/减值准备
应收账款	113,224,482.73	23,729,643.04
其他应收款	90,211,706.76	42,762,043.14
应收款项融资	1,153,595,482.90	
合计	1,357,031,672.39	66,491,686.18

（二）流动性风险

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。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计

应付账款	229,672,172.41				229,672,172.41
其他应付款	151,225,164.54				151,225,164.54
租赁负债	4,143,838.11	4,018,271.13	1,756,511.86		9,918,621.10
合计	385,041,175.06	4,018,271.13	1,756,511.86		390,815,958.05

（三）利率风险

公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司的金融机构借款已全部归还。

（四）价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于应收款项融资价格、其他权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

（一）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	28,371,879.70			28,371,879.70
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,371,879.70			28,371,879.70
（2）权益工具投资	28,371,879.70			28,371,879.70
（二）其他债权投资		1,153,595,482.90		1,153,595,482.90
（三）其他权益工具投资			171,960,000.00	171,960,000.00
其他流动资产（国债逆回购）	13,513,675.65			13,513,675.65
持续以公允价值计量的资产总额	41,885,555.35	1,153,595,482.90	171,960,000.00	1,367,441,038.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

（二）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。

（三）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

本公司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。

（四）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	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
其他权益工具投资—西宁农商行	165,100,000.00	上市公司比较法	流动性折价	12.83%
其他权益工具投资—格尔木农商行	6,360,000.00	最近融资价格法	—	其他
其他权益工具投资—浙江丰道投资	500,000.00	最近融资价格法	—	其他
合计	171,960,000.00			

注 1：其他权益工具投资—西宁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【2022】第 0033 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 2021 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 12.83%。

注 2：2021 年 12 月，格尔木农商行增资 4000 万元，注册资本由 6000 万元增至 10000 万元人民币，增资价格为每股 1.06 元，其中：格尔木藏格钾肥有限公司投入 212 万元，购买其 200 万股。因其上轮增资时间距评估基准日时间较短，且未签订影响估值的其他条款，故参考最近一轮的增资价格确定该股权价值。

（五）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：

项目	本期余额	上期金额
期初余额	187,723,800.00	230,336,100.00
会计政策变更		
购买与出售净额	2,120,000.00	500,000.00
当期利得或损失总额（计入其他综合收益）	-17,883,800.00	-43,112,300.00
期末余额	171,960,000.00	187,723,800.00

（六）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

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

（八）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

（九）其他

十二、关联方及关联交易

（一）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	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	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	40.79%	40.79%

本企业的母公司情况的说明

2022 年 1 月 6 日，西藏藏格创业投资集团有限公司及其关联方肖永明、林吉芳、四川省永鸿实业有限公司（以下简称“永鸿实业”）履行业绩承诺补偿股份回购注销 390,494,540 股；藏格投资、永鸿实业分别与新沙鸿运及国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）签订的《股份转让协议》已于 2022 年 2 月 14 日完成股份过户登记手续，过户股份数量为 213,688,903 股。具体详见附注十五、资产负债表日后事项。

截至财务报告批准报出日止，藏格投资及其关联方肖永明、林吉芳、永鸿实业合计持有本公司股份比例为 49.47%。

本企业最终控制方是肖永明。

其他说明：

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

（三）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九（三）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
西藏巨龙铜业有限公司	联营企业
藏格科技（西安）有限公司	联营企业
江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

无

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
格尔木市小小酒家	同一实际控制人
四川省永鸿实业有限公司	同一实际控制人
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	同一实际控制人
青海中浩天然气化工有限公司	同一实际控制人
成都世龙实业有限公司	同一实际控制人
格尔木通汇管业有限公司	实际控制人之妹夫施加重大影响之公司
林吉芳	实际控制人之妻
肖永丽	实际控制人之妹妹
肖瑶	实际控制人之次子、公司总经理
肖永明	实际控制人
陈艳	林吉芳的外甥女
林吉发	林吉芳的哥哥
西藏中锋实业有限公司（注）	公司供应商
成都协顺盛企业管理有限公司	法定代表人代洪明曾任公司股东四川省永鸿实业有限公司监事
成都圣涛鼎企业管理有限公司	按照实质重于形式的原则认定构成关联关系
江苏沙钢集团有限公司	公司第二大股东宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司的间接 100%控股股东
宁波青出于蓝股权投资合伙企业（有限合伙）	与公司第二大股东宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司同一实际控制人

其他说明

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。

(五) 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	12,751,024.60	15,000,000.00	否	6,627,876.45
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	2,271,921.20	3,000,000.00	否	1,467,425.68
格尔木通汇管业有限公司	采购 PE 管材料	635,412.56	30,000,000.00	否	26,221,880.05

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
林吉发	领用公司柴油等		246.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

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

无

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

无

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
青海中浩天然气化工有限公司	房屋租赁	2,460,361.90	1,904,761.90
格尔木市小小酒家	房屋租赁	271,428.57	271,428.57

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

1、公司与青海中浩天然气化工有限公司签订租赁合同，租赁青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店第 13 层、14 层房屋，租赁期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，年租金合计 2,000,000.00 元，本期已支付 2,000,000.00 元，该租赁按照新租赁准则的简易办法处理，本期确认租赁费 1,904,761.90 元。

2、藏格钾肥租赁青海中浩天然气化工有限公司格尔木市建设路 29 号专家楼，租赁期限自 2021 年 4 月 15 日起至 2022 年 4 月 14 日止，年租金合计为 504,000.00 元；格尔木藏格锂业有限公司租赁青海中浩天然气化工有限公司格尔木市建设路 29 号专家楼，租赁期限自 2021 年 6 月 8 日起至 2022 年 6 月 7 日止，年租金合计为 75,600.00 元。该两项租赁按照新租赁准则的简易办法处理，本期确认租赁费合计 555,600.00 元。

3、公司与格尔木市小小酒家签订租赁合同，租赁青海省格尔木市黄河路 22 号房屋，租赁期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，年租金 285,000.00 元，本期已支付 285,000.00 元。该租赁按照新租赁准则的简易办法处理，本期确认租赁费 271,428.57 元。

4、关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

5、关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

6、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

7、关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,068,800.00	6,653,374.13

8、其他关联交易

(1) 认购藏青基金合伙份额

2021 年 10 月 8 日，公司签署了《基金认缴确认书》，拟由全资子公司藏格矿业投资（成都）有限公司参与投资江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“藏青基金”）。2021 年 10 月 22 日，藏格成都与无锡拓海股权投资基金管理有限公司、成都云图控股股份有限公司、江苏沙钢集团有限公司（以下简称“沙钢集团”）、宁波青出于蓝股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“青出于蓝合伙”）、无锡威孚高科技集团股份有限公司签署了《江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，藏青基金主要投资于全球新能源电池原料盐湖锂矿企业，募集规模为 53.10 亿元。

藏格成都认缴藏青基金的合伙份额 25.00 亿元，认缴比例 47.08%；沙钢集团认缴藏青基金的合伙份额 10 亿元，认缴比例 18.83%；青出于蓝合伙认缴藏青基金的合伙份额 10.00 亿元，认缴比例 18.83%。

截止 2021 年 12 月 31 日，藏格成都实缴 15.00 亿元，实缴比例 47.08%；沙钢集团实缴 6.00 亿元，实缴比例 18.83%；青出于蓝合伙实缴 6.00 亿元，实缴比例 18.83%。

（2）收购格尔木嘉锦实业有限公司

2021 年 12 月 24 日，公司召开第八届董事会第二十八次（临时）会议及第八届监事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于收购格尔木嘉锦实业有限公司 100.00%股权暨关联交易的议案》，公司拟以自有资金 3,902.05 万元人民币收购成都协顺盛企业管理有限公司（以下简称“协顺盛”）持有的格尔木嘉锦实业有限公司（以下简称“嘉锦实业”）71.00%股权、以自有资金 1,593.80 万元人民币收购上海景英投资管理咨询有限公司（以下简称“景英投资”）持有的嘉锦实业 29.00%股权。收购后，公司总计持有嘉锦实业 100.00%股权。2021 年 12 月 24 日，公司与协顺盛、景英投资签订了《关于格尔木嘉锦实业有限公司之股权转让协议》。

截至评估基准日，嘉锦实业资产股东全部权益评估值为 5,495.85 万元，评估增减变动额为 1,168.22 万元，增减变动幅度为 26.99%。在参考嘉锦实业资产评估结果的基础上，经协商确定，公司以 3,902.05 万元人民币受让协顺盛持有的嘉锦实业 71.00%股权，以 1,593.80 万元人民币受让景英投资持有的嘉锦实业 29.00%股权，本次收购作价 54,958,549.41 元。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司已全额支付股权转让款，公司持有嘉锦实业 100.00%股权。截至财务报告批准报出日止，嘉锦实业更名为格尔木藏格嘉锦实业有限公司、法定代表人变更为蒋秀恒。

（3）收购茫崖泰坦通源资源开发有限公司

2021 年 12 月 24 日，公司召开第八届董事会第二十八次（临时）会议及第八届监事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于拟收购茫崖泰坦通源资源开发有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，公司拟以自有资金 3,657.66 万元人民币收购成都圣涛鼎企业管理有限公司（以下简称“圣涛鼎公司”）持有的茫崖泰坦通源资源开发有限公司（以下简称“泰坦通源”）100.00%股权。2021 年 12 月 24 日，公司与圣涛鼎公司签订了《关于茫崖泰坦通源资源开发有限公司之股权转让协议》。

截至评估基准日，泰坦通源股东全部权益评估值为 3,657.66 万元，评估增减变动额为 1,202.03 万元，增减变动幅度为 48.95%。本次交易无可比的独立第三方市场价格，在参考泰坦通源资产评估结果的基础上，经协商确定，公司以 36,576,592.88 元人民币受让圣涛鼎持有的泰坦通源 100.00%股权。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司已全额支付股权转让款，公司持有泰坦通源 100.00%股权。截至财务报告批准报出日止，泰坦通源更名为茫崖藏格资源开发有限公司、法定代表人变更为蒋秀恒。

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	林吉发			279.10	13.96
预付款项	格尔木通汇管业有限公司			28,120.94	
预付款项	肖永丽			1,662.39	
合计				29,783.33	
其他应收款	肖瑶	989,578.00		200,000.00	2,000.00

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	格尔木通汇管业有限公司	938,015.97	4,444,404.99
	西藏中锋实业有限公司	11,321,805.10	11,321,805.10
	青海中浩天然气化工有限公司 格尔木希尔顿逸林酒店		20,226.88
合计		12,259,821.15	15,786,437.05
其他应付款	西藏藏格创业投资集团有限公司	18,949,420.89	18,448,058.31
	青海中浩天然气化工有限公司	75,076.38	75,076.38
	陈艳	2,660.00	2,660.00
合计		19,027,157.27	18,525,794.69

(七) 关联方承诺

(八) 其他

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

√适用□不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	226,077,665.25
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	4.25 元/股, 36 个月

其他说明

(二) 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
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日, 根据最新的可行权人数变动等对可行权权益工具数量的最佳估计数进行确定。
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	150,045,371.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	150,045,371.88

其他说明

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

本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票, 自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分三期解锁, 锁定期最长 36 个月, 具体如下: 第一批解锁时点: 为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月, 解锁股份

数为本员工持股计划所持标的股票总数的 40%。第二批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数为本员工持股计划所持标的股票总数的 30%。第三批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 36 个月，解锁股份数为本员工持股计划所持标的股票总数的 30%。本员工持股计划所取得标的股票，因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份，亦应遵守上述股份锁定安排。

1、员工持股计划的业绩考核

(1) 公司层面业绩考核

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

注 1、上述“净利润”以公司合并财务报表扣除非经常性损益后的净利润为计算依据（2020 年公司合并财务报表扣除非经常性损益后的净利润为 1.94 亿元），且不包含因实施员工持股计划及股权激励计划导致的股份支付费用影响。

注 2、若本员工持股计划第一个解锁期或第二个解锁期对应标的股票权益未能考核达标解锁，则未解锁的权益可递延至第二个解锁期或第三个解锁期，在后续解锁期考核达标时解锁。若第三个解锁期仍未达到考核条件，则未达成考核条件的权益均不得对持有人解锁，由持股计划管理委员会收回，择机出售后以持有人原始出资金额为限归还持有人（届时由管理委员会确定执行标准）。如返还持有人后仍存在收益，则收益归公司所有。

(2) 个人层面的业绩考核详见公司公告之《第一期员工持股计划》

(三) 以现金结股份支付情况

适用 不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

无

(五) 其他

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司除前述认购藏青基金合伙份额事项外，不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1) 藏格矿业证券虚假陈述责任纠纷

截至财务报告批准报出日止，藏格矿业存在 11 起投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷未开庭或者未判决的案件，合计请求藏格矿业赔偿 1,690,019.90 元，上述案件尚未形成生效的判决、裁定，故暂无法估计诉讼对公司本年利润及期后利润的影响。

除存在上述或有事项外，截至财务报告批准报出日止，公司无其他应披露未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。

(三) 其他

十五、资产负债表日后事项

(一) 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
----	----	----------------	------------

(二) 利润分配情况

(三) 销售退回

(四) 其他资产负债表日后事项说明

1、关于业绩承诺补偿股份回购注销完成事项

藏格矿业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 5 月 18 日召开的第七届董事会第十九次会议、于 2018 年 8 月 10 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股票的议案》，决定以人民币 1 元的总价回购注销公司发行股份购买资产部分补偿股票 102,735,926 股，具体内容详见《第七届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2018-31）、《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-59）、《关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股票的公告》（公告编号：2018-32）。

公司于 2019 年 12 月 10 日召开的第八届董事会第六次会议、于 2019 年 12 月 30 日召开的 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股票的议案》，决定以人民币 1 元的总价回购注销公司发行股份购买资产部分补偿股票 310,608,523 股，具体内容详见《第八届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2019-81）、《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告 2 编号：2019-93）、《关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股票的公告》（公告编号：2019-85）。

藏格投资、永鸿实业、肖永明和林吉芳 4 名补偿义务人共需完成上述 2017 年、2018 年业绩承诺应补偿股份数量合计 413,344,449 股，其中 2021 年 12 月 9 日新沙鸿运已履行业绩承诺补偿股份回购注销数量 22,849,909 股，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，截至 2021 年 12 月 31 日股本为 1,970,929,613.00 元。

资产负债表日后，2022 年 1 月 6 日藏格投资、永鸿实业、肖永明和林吉芳 4 名补偿义务人已履行业绩承诺补偿股份回购注销数量 390,494,540 股，累计已完成上述应补偿股份数量合计 413,344,449 股，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，本次注销完成后股本为 1,580,435,073.00 元。

回购注销价格：根据《利润补偿协议》的约定，公司以总价人民币 1 元回购藏格投资等 4 名补偿义务人补偿的 390,494,540 股股份并予以注销。

4名补偿义务人各自补偿的股份数量具体如下：

补偿主体	股份补偿数量（股）
西藏藏格创业投资集团有限公司	226,776,228
四川省永鸿实业有限公司	101,901,618
肖永明	61,159,718
林吉芳	656,976
合计	390,494,540

2. 关于控股股东及其一致行动人股权转让过户完成的事项

藏格投资于 2021 年 12 月 13 日与新沙鸿运及国信证券签订了《股份转让协议》，藏格投资拟以协议转让的方式以 21.96 元/股的价格向新沙鸿运转让其持有的公司首发后限售股股份 128,575,019 股，占公司总股本的 6.52%，股份转让价款合计 2,823,507,417.24 元。藏格投资一致行动人永鸿实业于 2021 年 12 月 13 日与新沙鸿运及国信证券签订了《股份转让协议》，永鸿实业拟以协议转让的方式以 21.96 元/股的价格向新沙鸿运转让其持有的公司首发后限售股股份 85,113,884 股，占公司总股本的 4.32%，股份转让价款合计 1,869,100,892.64 元。

上述股份协议转让已于 2022 年 2 月 14 日完成股份过户登记手续，本次股份过户完成后新沙鸿运持有公司股份 287,130,794 股，占公司总股本的 18.17%，为公司第二大股东。藏格投资及其关联方肖永明、林吉芳、永鸿实业合计持有本公司股份比例为 49.47%，公司的实际控制人为肖永明。

3. 期后重大投资

为加强公司在上游锂资源端的布局，也为了更好地推进阿根廷 Laguna Verde 盐湖锂项目未来的开发、建设以及投产，有利于公司实施新能源产业综合布局，进一步提升公司的核心竞争力和盈利能力，符合公司的发展战略，藏格矿业股份有限公司于 2022 年 2 月 15 日发布公告，拟通过公司或指定主体认购 Ultra 公司定向增发股份 2300 万单位，每个单位包括一个普通股和半个行股权，即 2300 万普通股和 1150 万股行股权，认购价款总额 414 万加元。Ultra 公司将根据多交所规定，按正式投资协议签订日前 20 个交易日市场股价的 75%折扣定价，即 0.18 加元/股，增发后持有 Ultra 公司 19.47%股份。公司间接持有 Ultra 公司以及其旗下阿根廷 Laguna Verde 盐湖锂项目的股权。

2022 年 2 月 11 日正式签署投资协议，2022 年 3 月 31 日前完成定向增发，具体取决于 ODI 的审批进度。

十六、其他重要事项

（一）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
-----------	------	------------

(二) 债务重组**(三) 资产置换**

1、非货币性资产交换

2、其他资产置换

(四) 年金计划**(五) 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

(六) 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 5 个报告分部，分别为公司本部、氯化钾生产及销售业务、碳酸锂生产及销售业务、贵金属及化工产品销售业务、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	贵金属及化工产品销售业务	投资业务	分部间抵销	合计
对外营业收入		2,664,287,526.03	956,649,182.81	1,657,614.18			3,622,594,323.02
分部间交易收入		41,882,219.38				-41,882,219.38	
销售费用		42,827,231.74	489,169.29	2,038,962.67			45,355,363.70
利息收入	5,669,322.55	3,515,623.34	965,169.39	58,775.54	107,709.68		10,316,600.50
对联营企业和合营企业的投资收益	236,875,927.34				-4,625,424.48		236,875,927.34
信用减值损失	-4,359,837.64	-10,904,111.98	-20,962,543.05	-20,095.76			-36,246,588.43
资产减值		-16,467,956.37					-16,467,956.37

损失							
折旧费和摊销费	3,095,239.79	356,611,819.43	87,323,346.37	178,414.92	112,657.11		447,321,477.62
利润总额	-2,191,902.15	1,171,372,462.66	535,338,347.77	-1,345,480.89	-10,374,917.57	2,124,137.87	1,694,922,647.69
资产总额	14,271,446,604.95	6,338,942,935.31	1,259,909,520.03	267,296,415.56	1,591,069,542.09	13,104,144,712.00	10,624,520,305.94
负债总额	319,424,377.51	2,923,095,831.69	335,900,061.02	95,111,585.38	1,501,444,459.66	-4,004,247,309.14	1,170,729,006.12
对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,544,997,608.33						2,544,997,608.33
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	32,572,142.01	-271,816,070.29	-20,144,972.21	103,734.95	1,500,229,946.39	28,555,545.94	1,269,500,326.79

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

4、其他说明

对外交易收入信息

(1) 每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本期发生额
氯化钾生产及销售业务	2,660,999,095.64
碳酸锂生产及销售业务	946,208,161.95
油料电费天然气销售业务	13,619,438.47
贵金属及化工产品销售业务	1,657,614.18
其他业务	110,012.78
合计	3,622,594,323.02

(2) 地理信息

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

(3) 主要客户信息

本年有668,319,110.09元的营业收入系来自于氯化钾生产及销售业务分部对某一集团客户的收入，占同期该分部对外营业收入总额的25.12%。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司实际控制人肖永明 2021 年因青海焦煤集团涉嫌非法采矿事项

肖永明先生于 2021 年 2 月 25 日以涉嫌非法采矿罪被青海省人民检察院正式批准逮捕，公司于 2021 年 8 月收到公司实际控制人肖永明先生正式通知，青海省西宁市城西区人民法院决定对肖永明先生采取取保候审。

截至财务报告批准报出日止，上述事项暂无进展。

(八) 其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										0.00
其中：										
其中：										
合计	0.00				0.00	0.00				

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	0.00
合计	0.00

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3、本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

5、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

(二) 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,655,219,738.85	3,992,210,542.50
其他应收款	1,579,036,516.54	36,953,766.93
合计	3,234,256,255.39	4,029,164,309.43

1、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

(3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

2、应收股利

(1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
格尔木藏格钾肥有限公司	1,655,219,738.85	3,992,210,542.50
合计	1,655,219,738.85	3,992,210,542.50

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

(3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

3、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	1,540,100,200.00	
借款及利息	41,331,441.48	37,433,458.47
保证金	1,941,498.24	
员工备用金	1,177,430.20	725,381.28
押金	50,000.00	
其他	900.00	94,049.15
社保公积金	94,006.23	
合计	1,584,695,476.15	38,252,888.90

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,299,121.97			1,299,121.97
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	4,359,837.64			4,359,837.64
2021 年 12 月 31 日余额	5,658,959.61			5,658,959.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,547,411,013.87
1至2年	27,718,923.28
2至3年	9,565,539.00
合计	1,584,695,476.15

（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	
按账龄分析法组合计提预期信用损失的其他应收款	1,299,121.97	4,359,837.64				5,658,959.61
合计	1,299,121.97	4,359,837.64				5,658,959.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
藏格矿业投资（成都）有限公司	关联方往来款	1,500,100,200.00	1年以内	94.66%	
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	关联方往来款	40,000,000.00	1年以内	2.52%	
北京联众同行生物科技有限公司	代付款	36,664,088.87	1年以内： 3,634,813.40元； 1-2年： 23,501,258.47元； 2-3年：	2.31%	5,244,879.08

			9,528,017.00 元		
北京路源世纪投资有限公司	代付款	4,667,352.61	1 年以内： 585,152.61 元； 1-2 年： 4,082,200.00 元	0.29%	414,071.53
成都银翎企业管理有限公司	保证金	1,941,498.24	1 年以内	0.12%	
合计	--	1,583,373,139.72	--	99.92%	5,658,950.61

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(三) 长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,419,535,142.29		8,419,535,142.29	8,228,000,000.00		8,228,000,000.00
对联营、合营企业投资	2,544,997,608.33		2,544,997,608.33	2,220,409,572.04		2,220,409,572.04
合计	10,964,532,750.62		10,964,532,750.62	10,448,409,572.04		10,448,409,572.04

1、对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
格尔木藏格钾肥有限公司	8,228,000,000.00					8,228,000,000.00	
藏格矿业投资(成都)有限公司		100,000,000.00				100,000,000.00	
格尔木藏格嘉锦实业有限公司		54,958,549.41				54,958,549.41	
茫崖藏格资源开发有限公司		36,576,592.88				36,576,592.88	
合计	8,228,000,000.00	191,535,142.29				8,419,535,142.29	

2、对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西藏巨龙铜业有限公司	2,218,510,195.25	88,200,000.00		236,783,952.62		-487,891.05				2,543,006,256.82	
藏格科技(西安)有限公司	1,899,376.79			91,974.72						1,991,351.51	
小计	2,220,409,572.04	88,200,000.00		236,875,927.34		-487,891.05				2,544,997,608.33	
合计	2,220,409,572.04	88,200,000.00		236,875,927.34		-487,891.05				2,544,997,608.33	

3、其他说明

(四) 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

（五）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	236,875,927.34	-226,689,851.22
处置长期股权投资产生的投资收益		129,752,799.17
处置理财产品取得的投资收益		17,396.94
合计	236,875,927.34	-96,919,655.11

（六）其他

十八、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-75,591.52	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,621,514.99	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,120,724.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,274,983.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,238,436.30	
投资收益中归属于巨龙铜业非经常性损益（包含信用担保损失）	147,911,699.18	
处置长期股权投资所产生的收益		
计入当期损益的代付款利息	4,219,966.01	
减：所得税影响额	-17,371,886.50	
合计	69,415,330.53	

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

（二）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	16.39%	0.73	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.59%	0.69	0.68

（三）境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用√不适用

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

□适用√不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在其他证券市场公布的年度报告。

藏格矿业股份有限公司

法定代表人：肖宁

2022 年 3 月 11 日