



**藏格矿业**

ZANGGE MINING COMPANY LIMITED

股票代码：000408



**2023**年度报告  
ANNUAL REPORT

**藏格矿业股份有限公司**  
ZANGGE MINING COMPANY LIMITED



---

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

Honest operation, scientific development, high quality and efficiency, serve the society,  
create value for the society, and maximize the interests of the company, shareholders and employees

A decorative graphic at the bottom of the page consisting of several overlapping, wavy, light blue lines that create a sense of movement and depth.

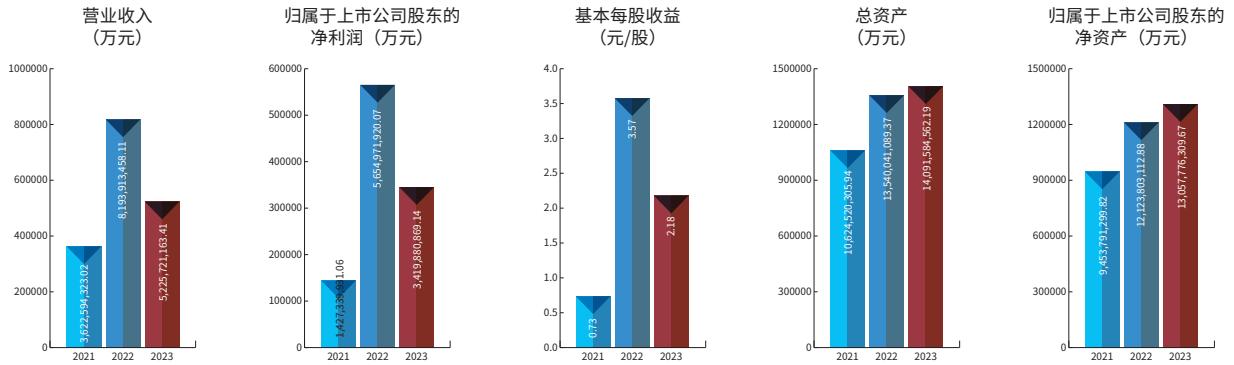
## 目录

---

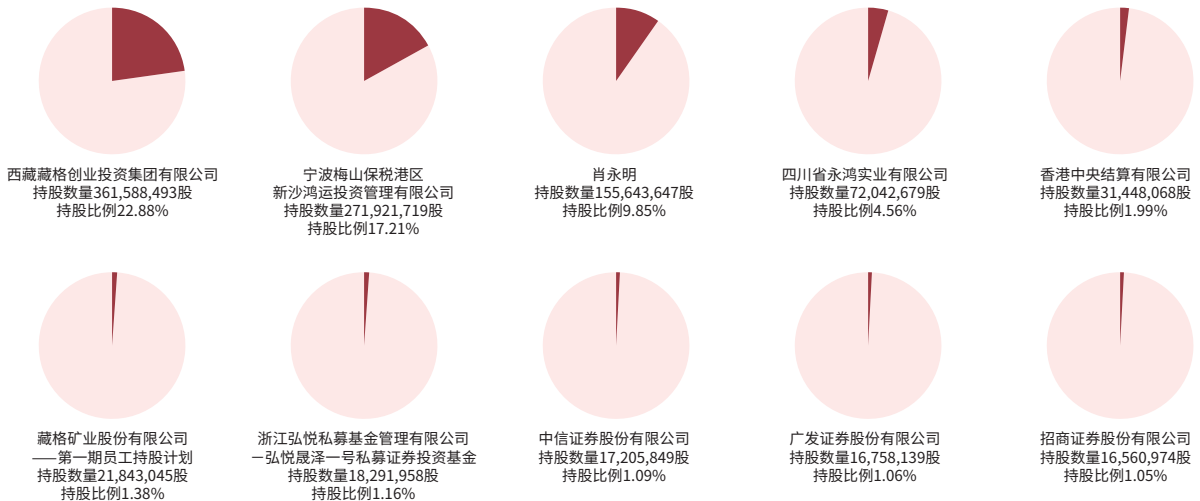
第一节 重要提示和释义.....	004
第二节 公司简介和主要财务指标.....	007
第三节 管理层讨论与分析.....	012
第四节 公司治理.....	049
第五节 环境和社会责任.....	069
第六节 重要事项.....	074
第七节 股份变动及股东情况.....	086
第八节 优先股相关情况.....	092
第九节 债券相关情况.....	094
第十节 财务报告.....	096

---

## 2021-2023年度主要会计数据



## 前10名股东持股情况







# 01

## 重要提示和释义

## 重要提示

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

公司负责人肖宁、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，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。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望（四）可能面对的风险”中，详细描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者查阅并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以1,570,514,082为基数，向全体股东每10股派发现金红利8.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

## 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。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、藏格矿业	指	藏格矿业股份有限公司
藏格钾肥	指	格尔木藏格钾肥有限公司，为藏格矿业全资子公司
藏格矿业投资	指	藏格矿业投资（成都）有限公司，为藏格矿业全资子公司
藏格锂业	指	格尔木藏格锂业有限公司，为藏格矿业全资子公司
川寮聚源	指	成都川寮聚源实业有限公司，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
中浩化工	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
麻米措矿业公司	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
老挝赛塔尼	指	藏格（老挝）塞塔尼矿业有限公司，为藏格矿业三级子公司
老挝发展	指	藏格矿业（老挝）发展有限公司，为藏格矿业三级子公司
钾肥	指	藏格钾肥生产、销售产品氯化钾（KCL）
碳酸锂	指	藏格锂业生产、销售产品碳酸锂
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《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》
报告期	指	2023年1月1日-2023年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元





## 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
变更前的股票简称（如有）	藏格控股		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	藏格矿业股份有限公司		
公司的中文简称	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 15-02 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 15-02 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	陈哲
联系地址	青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号	青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号
电话	0979-8962706	0979-8962706
传真	0979-8962706	0979-8962706
电子信箱	2671491346@qq.com	zgjf000408@163.com

## 三、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 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	藏格矿业股份有限公司董事会办公室

## 四、注册变更情况

统一社会信用代码	9113040060115569X8
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	1996年6月25日公司成立时, 主营业务为日用陶瓷产品及陶瓷原辅材料的生产、研制和销售。2010年6月公司剥离陶瓷资产, 主营业务主要是贸易及其他投资管理等。2011年4月, 公司主营业务为矿业投资、贸易及珠宝等业务。2016年下半年, 公司完成重大资产重组, 自2016年11月至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 刘畅

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

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入(元)	5,225,721,163.41	8,193,913,458.11	-36.22%	3,622,594,323.02
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,419,880,869.14	5,654,971,920.07	-39.52%	1,427,339,931.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	3,575,112,721.34	5,697,153,395.26	-37.25%	1,357,924,600.53
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,984,047,979.57	5,430,490,056.07	-45.05%	2,035,218,392.27
基本每股收益(元/股)	2.18	3.57	-38.94%	0.73
稀释每股收益(元/股)	2.18	3.57	-38.94%	0.72
加权平均净资产收益率	27.62%	50.09%	-22.47%	16.39%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
总资产(元)	14,091,584,562.19	13,540,041,089.37	4.07%	10,624,520,305.94
归属于上市公司股东的净资产(元)	13,057,776,309.67	12,123,803,112.88	7.70%	9,453,791,299.82



注：2022年相关财务数据的调整系因为公司根据《企业会计准则解释第16号》(财会(2022)31号)的相关要求，进行调整所致。详见第十节财务报告附注五、43、重要会计政策和会计估计。

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

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,373,645,973.66	1,422,736,186.82	1,392,809,692.41	1,036,529,310.52
归属于上市公司股东的净利润	920,597,301.86	1,105,531,314.25	942,395,984.89	451,356,268.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	914,613,388.13	1,084,750,273.65	949,712,363.56	626,036,696.00
经营活动产生的现金流量净额	293,129,867.76	1,001,923,215.85	984,076,202.52	704,918,693.44

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	2023年金额	2022年金额	2021年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	75,948.56	-12,083.01	-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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	611,625.30	5,458,720.21	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，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	23,011,618.99	7,574,233.82	-3,120,724.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,583.79			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	26,308,158.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,721,269.05	-39,175,739.30	-101,274,983.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-25,558,750.35	-21,238,164.11	146,673,262.88	
计入当期损益的其他应收款中的代付款利息收入	558,359.06	3,039,809.80	4,219,966.01	
减：所得税影响额	-16,459,825.42	-2,171,747.40	-17,371,886.50	
少数股东权益影响额（税后）	-13,048.08			
合计	-155,231,852.20	-42,181,475.19	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

项目	涉及金额	原因
权益法核算的投资收益中归属于被投资单位的非经常性损益	-18,493,943.85	权益法核算的投资收益，站在被投资方角度穿透认定。
持有待售资产——加拿大超级锂业股份有限公司投资损失	-7,064,806.50	偶然性的资产减值损失
合计	-25,558,750.35	

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。





03

管理层讨论与分析



## 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司自2002年成立以来，立足青藏高原，依托724.35平方公里的察尔汗盐湖资源，专注于国家战略性矿产资源钾锂的投资和开发，以及氯化钾、电池级碳酸锂产品的生产和销售。

### （一）公司所属行业情况说明

钾是农作物生长所需的重要养料。粮食安全关乎经济发展、社会稳定和国家安全，粮食安全战略支撑国内化肥需求稳步增长。同时，近年来全球粮价上行提高各国粮食安全意识，有望带动全球范围的钾肥需求提升。

锂是新能源汽车、储能、消费电子等行业所需的核心原材料。2024年政府工作报告提出要扎实开展“碳达峰十大行动”，大力发展绿色低碳经济、积极稳妥推进碳达峰碳中和。在全球降碳趋势下，上游锂资源成长性显现，锂需求增长刚性。

### （二）报告期内相关政策

颁布部门	颁布时间	相关政策	相关内容
中共中央、国务院	2023年1月	《关于做好2023年全面推进乡村振兴重点工作的意见》	世界百年未有之大变局加速演进，我国发展进入战略机遇和风险挑战并存、不确定难预料因素增多的时期，守好“三农”基本盘至关重要、不容有失。必须坚持不懈把解决好“三农”问题作为全党工作重中之重，全方位夯实粮食安全根基，强化藏粮于地、藏粮于技的物质基础。
工业和信息化部、教育部、科技部、人民银行、银保监会、能源局	2023年1月	《关于推动能源电子产业发展的意见》	提升太阳能光伏和新型储能电池供给能力，提高锂、镍、钴、铂等关键资源保障能力。
青海省人民政府	2023年1月	《加快推进世界级盐湖产业基地建设促进盐湖产业高质量发展若干措施》	开展钾盐高效利用，编制钾肥稳产保供相关方案、规划，优化资源开采和钾肥生产工艺，提高资源回收率，保持采补平衡，保障钾肥生产的长期稳定，巩固全国最大钾肥生产基地地位；推进锂盐扩规提质，完善高镁锂比盐湖卤水提锂生产工艺，突破原始卤水提锂颠覆性技术，提升盐湖卤水提锂综合回收率，释放现有碳酸锂装置产能。延伸产业链条，发展高纯氯化锂、氢氧化锂、溴化锂、磷酸铁锂等电子级锂盐产品，做大锂电材料规模，做强锂电产业链。扩大金属锂产能，做优轻金属合金和锂储能材料，打造世界级锂产业基地。
西藏自治区生态环境厅	2023年1月	《西藏自治区锂资源开发及产业发展中长期规划（2022-2030年）》	规划定位为“高举生态优先旗，打好盐湖资源牌，建设三个新高地”，构建盐湖锂资源综合利用特色产业体系。
国家发展改革委等部门	2023年2月	《关于做好2023年春耕化肥保供稳价工作的通知》	1、稳定化肥生产，钾肥生产大省有关部门支持钾肥企业提高钾资源利用效率，提升钾肥自主供应能力；2、提高化肥流通效率，铁路要积极调集运力，全力满足重点化肥和粮食生产集中地区化肥调运需求，重点向青海、新疆等钾肥生产基地倾斜运力，严格落实农用化肥铁路运价优惠政策；3、优化完善进出口工作，进一步做好钾肥进口工作，与国内接卸港口企业提前做好进口化肥船舶到港计划衔接，优先保障进口钾肥口岸接运换装，鼓励有条件的地方出台进口钾肥运价优惠补助政策。

颁布部门	颁布时间	相关政策	相关内容
国家发改委、国家能源局	2023年5月	《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》	一是创新农村地区充电基础设施建设运营维护模式，加强公共充电基础设施布局建设，推进社区充电基础设施建设共享，加大充电网络建设运营支持力度，推广智能有序充电等新模式，提升充电基础设施运维服务体验；二是支持农村地区购买使用新能源汽车，丰富新能源汽车供应，加快公共领域应用推广，提供多元化购买支持政策。
自然资源部等三部门	2023年5月	《矿业权出让收益征收办法》	一是在征收管理体制上，促进了征收管理政策与时俱进。在保持中央与地方总体分成比例稳定的基础上，细化明确不同情形矿业权出让收益的分成规定。二是在出让收益征收方式上，减轻了企业的支付压力。一方面，明确按出让收益率征收的方式。另一方面，降低了按金额形式征收的首付比例，最大程度延长了分期缴款年限，细化了市场基准价的相关规定。三是在缴款和退库上，提升了管理和服务效果。明确了自然资源、税务部门之间的费源信息传递机制。对矿业权人据实申报和缴款责任作了规定，确保征收机制落地落实。细化了退库职责分工和办事流程。四是在新旧政策衔接上，分类明确了新老矿业权的出让收益征收政策。
生态环境部等五部门	2023年5月	《关于实施汽车国六排放标准有关事宜的公告》	自2023年7月1日起，全国范围全面实施国六排放标准6b阶段，禁止生产、进口、销售不符合国六排放标准6b阶段的汽车。生产日期以机动车合格证的车辆制造日期为准，且合格证电子信息应于2023年7月1日0时前完成上传；进口日期以货物进口证明书签注运抵日期为准；销售日期以机动车销售发票日期为准。
国家发展改革委、国家能源局	2023年5月	《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》	《实施意见》提出一系列针对性措施：产品供应上，鼓励企业针对农村地区消费者特点，开发更多经济实用、适销对路的车型；支持政策上，鼓励有条件的地方对农村户籍居民在户籍所在地县域内购买新能源汽车，给予消费券等支持；推广应用上，促进新能源汽车在县乡党政机关、学校、医院等单位应用；销售服务上，鼓励新能源汽车企业下沉销售服务网络；安全监管上，引导农村居民安装使用独立充电桩，提升用电安全水平。
商务部办公厅	2023年6月	《关于组织开展汽车促消费活动的通知》	通知提出，结合“2023消费提振年”工作安排，统筹开展“百城联动”汽车节和“千县万镇”新能源汽车消费季活动。充分发挥地方、企业、行业协会作用，顺应城乡居民多样化购车需求，打通全链条、贯通全渠道、联通线上线下，组织全国百余城市协调联动，推动千余县（区）竞相参与，带动万余镇（乡）共享盛惠，营造良好氛围，促进汽车消费，惠及广大人民群众。
国务院办公厅	2023年6月	《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》	《指导意见》提出了充电基础设施体系构建的总体要求和2030年发展目标，设计了优化完善的充电基础设施网络布局，规划了充电基础设施重点区域建设方案，制定了提升充电运营服务水平的政策规范，布局了加强科技创新引领的战略行动，出台了加大支持保障力度的具体措施。

颁布部门	颁布时间	相关政策	相关内容
财政部、税务总局、工业和信息化部	2023年6月	《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》	对购置日期在2024年1月1日至2025年12月31日期间的新能源汽车免征车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车免税额不超过3万元；对购置日期在2026年1月1日至2027年12月31日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车减税额不超过1.5万元。
青海省工业与信息化厅	2023年6月	《青海省工业领域碳达峰实施方案》	强化盐湖资源综合利用，提高锂资源生产工艺水平，释放锂资源产能，打造世界级锂电新能源与轻金属材料产业基地。
工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、自然资源部、商务部、海关总署、国家粮食和储备局	2023年8月	《有色金属行业稳增长工作方案》	1、2023-2024年，铜、锂等国内资源开发取得积极进展，供需基本实现动态平衡；2、加快战略资源开发利用。针对锂等紧缺战略性矿产，加大国内勘查开发力度，制定锂等重点资源开发和产业发展总体方案；鼓励有条件地区开展盐湖高效提锂等关键技术攻关及工业化试验；3、加强重点产品保供稳价，稳定锂等关键产品供应；4、鼓励进口初级产品，加大锂精矿等原料进口。
工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、生态环境部、商务部、应急管理部和中华全国供销合作总社	2023年8月	《石化化工行业稳增长工作方案》	1、2024年化肥产量（折纯量）需稳定在5500万吨左右；2、建设世界级盐湖产业基地，提升钾、锂、硼等资源综合利用效率；3、有序开展海外钾肥基地建设；4、实施重点化肥生产企业最低生产计划管理。
国家商务部	2023年11月	《实行进口报告的能源资源产品目录》	将实施进口许可证管理的钾肥纳入《实行进口报告的能源资源产品目录》。

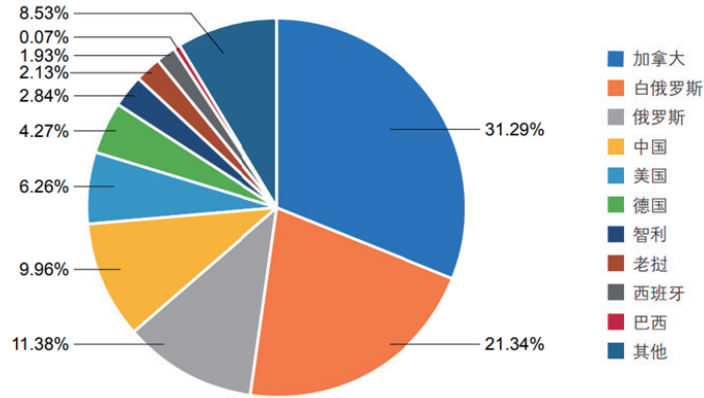
### （三）报告期内钾肥行业情况

#### 1、全球钾盐情况

根据美国地质勘探局（USGS）统计，2022年全球探明钾盐储量大于35亿吨（不含死海资源量），其中加拿大、白俄罗斯、俄罗斯居前三位，分别占31%、21%和11%。从资源分布来看，加拿大、俄罗斯和白俄罗斯资源量占到全球的64%。中国钾盐储量3.5亿吨，占世界钾盐储量的10%，排名第四。为此，利用有限资源在最大程度上满足国内钾肥需求，我国钾肥企业需坚持科学规划、合理开采。



图表：全球钾盐储量情况（不含死海资源量）



信息来源：USGS

## 2、国内钾盐情况

### (1) 国内钾盐资源分布

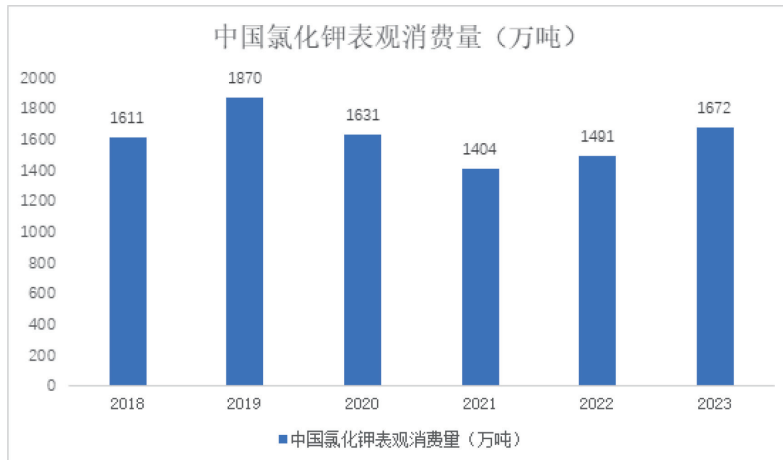
我国钾资源以含钾卤水为主，集中在青海柴达木盆地（80%）、新疆罗布泊盐湖地区（16%）。其中察尔汗矿区是我国目前探明储量最大的钾矿，也是我国最大的钾肥工业基地。

矿床类型	矿床式（类型）	典型矿床	规模	地理位置	储量占比
现代盐湖型	察尔汗式	察尔汗盐湖钾镁盐矿床	特大型	青海格尔木	97.74%
		昆特依盐湖钾盐矿床	大型	青海海西州冷湖	

资源来源：远瞻智库

### (2) 国内氯化钾市场需求情况

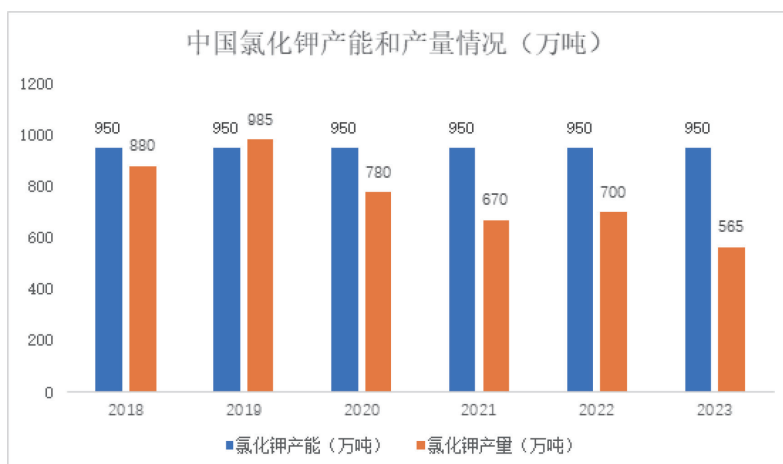
钾肥主要用于农业生产，需求受到耕地面积、农产品价格等多方面因素影响。我国是农业和人口大国，2023年国内经济复苏促进农业增长，钾肥需求量较高。据卓创资讯数据，2023年中国氯化钾表观消费量达1,672万吨。



资源来源：卓创资讯

### (3) 国内钾肥产能情况

为保护西北盐湖的生态系统，我国对钾肥扩产较为谨慎。资源型钾肥企业目前集中度较高，仅有30家，其中有3家可达到年产百万吨。稳定的竞争格局有利于统一、合理且科学地规划国内钾肥资源的开采。



资料来源：卓创资讯

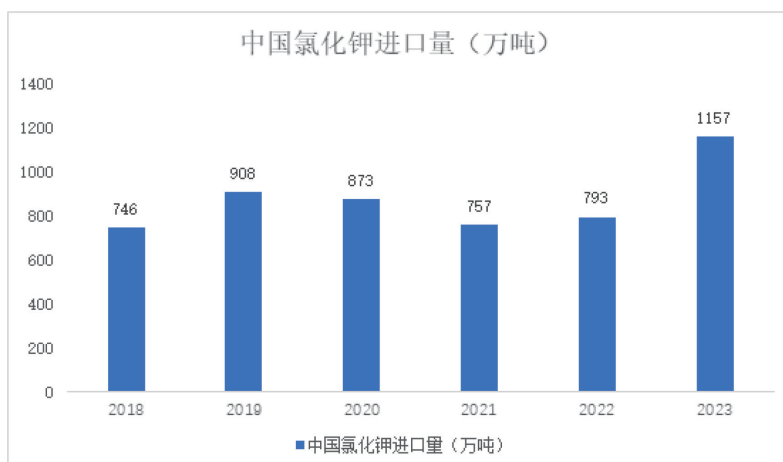
### (4) 钾肥进口情况

我国用60年实现了钾肥从完全依赖进口到自给率上升到50%以上，国产钾肥产能产量增长迅猛。但我国作为农业、人口大国，钾盐需求高，导致我国钾盐供需存在缺口，加强国际贸易合作依然是解决国内钾肥供应的重要战略方式。

我国为世界第三大钾肥进口国，从进口数量来看，我国平均每年进口钾肥700-900万吨，受政治经济局势影响，2023年钾肥进口创新高，突破1,000万吨。从国别来看，我国主要向白俄罗斯和俄罗斯进口钾肥，两国占比超过50%。

国家针对供需矛盾突出的钾肥行业，制定“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，鼓励国内企业出海寻找资源。

图表：中国氯化钾进口（万吨）



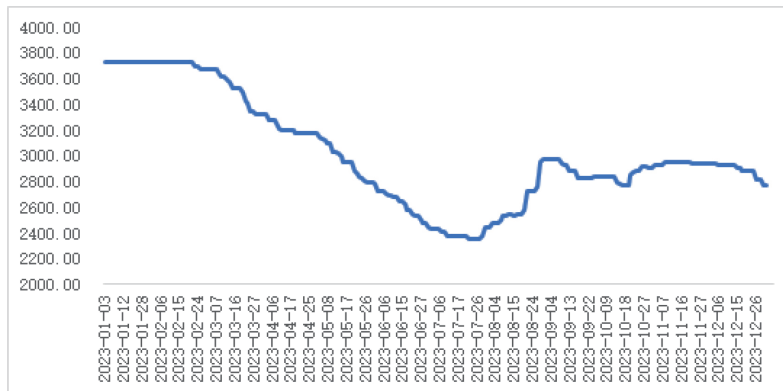
信息来源：海关总署、WIND、隆众资讯

(5) 国内氯化钾价格走势

作为基础性原料，氯化钾价格波动幅度明显，受气候、行业供需、政策法规、国际贸易等多方面因素影响。

现货价格方面，2023年氯化钾价格波动较大。上半年受社会库存上升、白俄罗斯钾肥供应增加，淡季囤货意愿下降等多方面因素，价格回落。下半年，在市场需求拉动下氯化钾价格缓慢回暖。

图表：国内钾肥现货价（元/吨）



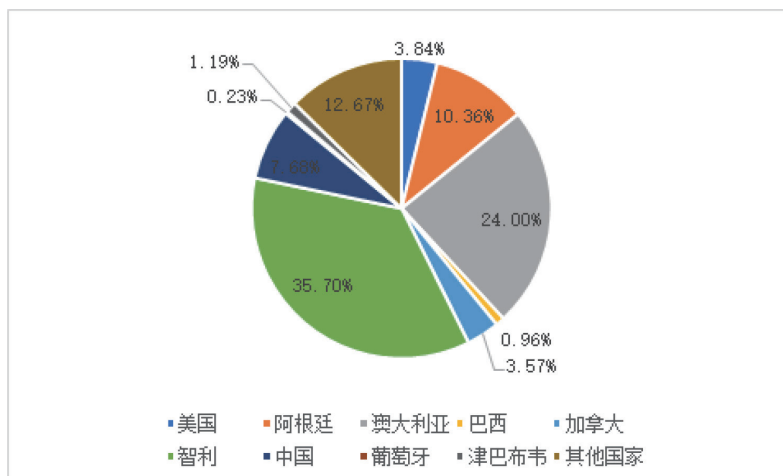
信息来源：WIND

(四) 报告期内锂盐行业情况

1、全球锂盐情况

根据美国地质勘探局（USGS）最新统计，2022年全球已探明的锂资源储量约为2,600万吨。智利居于首位，储量约为930万吨，占比36%；澳大利亚居于次席，储量620万吨，占比24%；阿根廷、中国分列3、4位，储量均为270、200万吨，占比10%、8%。

图表：全球锂资源储量占比（%）



信息来源：USGC

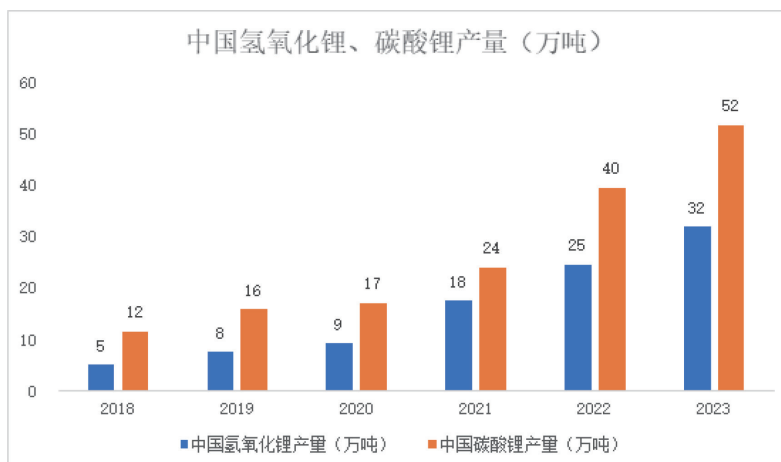
2、国内锂盐情况

我国锂资源储量以盐湖卤水为主，约占我国锂资源的79%，主要集中在青海和西藏地区。其他锂资源则以锂辉石和锂云母等硬岩型状态分布，锂辉石资源主要集中在四川甘孜州和阿坝州，锂云母资源则主要集中在江西宜春地区。

## (1) 国内锂盐供给情况

根据中国有色金属工业协会锂业分数据，2023年我国碳酸锂产量51.79万吨，同比增长31.1%；氢氧化锂产量31.96万吨，同比增长30.1%，国内锂盐产量稳步上升。

图表：国内锂盐产量情况（万吨）



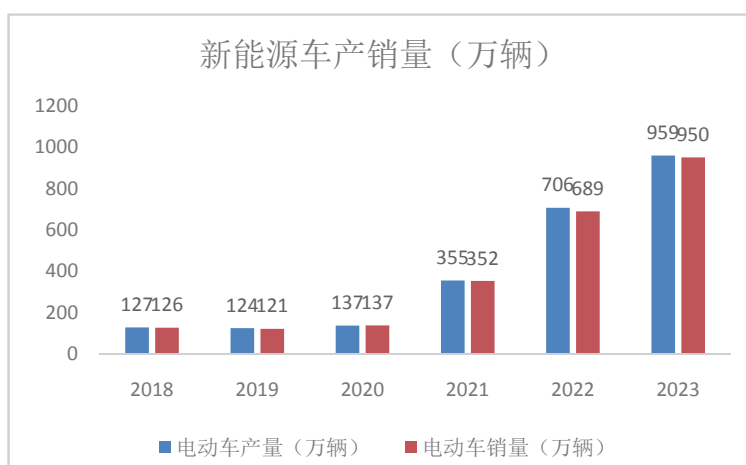
信息来源：WIND、中国有色金属工业协会锂业分会

## (2) 国内锂盐需求情况

目前锂盐主要用于锂离子电池的生产以及少数传统工业，其中锂离子电池按照终端用途可分为动力电池、储能电池与消费电池三大类。其中，动力电池和储能电池是锂盐需求飞速增长的重要驱动力。

中汽协数据显示，2023年我国新能源汽车产销量分别达958.7万辆和949.5万辆，同比分别增长35.83%和37.88%，市场渗透率达31.55%，较2022年提升5.9%。新能源汽车销量节节攀升，推动动力电池装机持续增长。

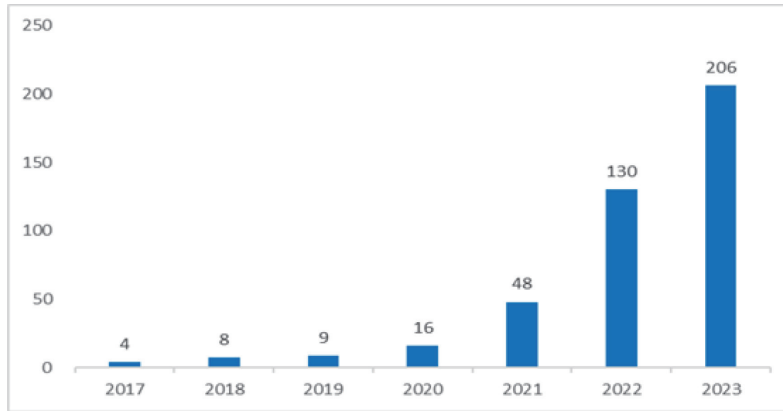
图表：历年新能源车产销量（万辆）



信息来源：中汽协

过去5年间，我国储能锂离子电池市场保持飞速增长，产量由2018年的8GWh提升至2023年的206GWh，5年复合增长率达91.49%，储能爆发式增长驱动锂盐行业的快速增长。

图表：我国历年储能锂电池出货量（GWh）



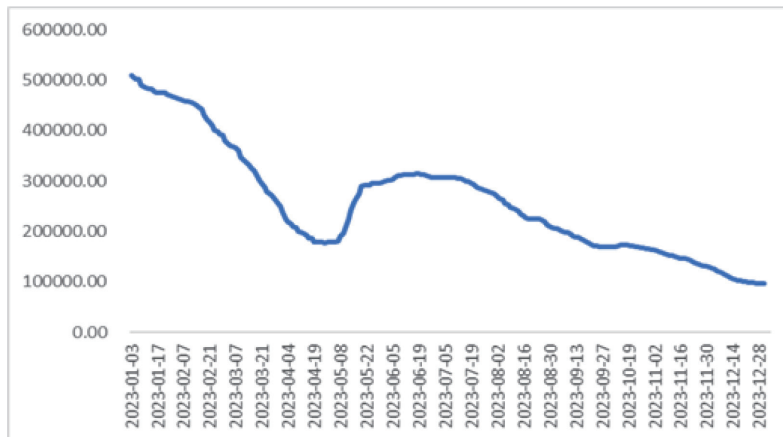
信息来源：北极星储能网、CBEA、GGII等

### (3) 国内碳酸锂价格走势

碳酸锂价格受下游需求、政治局势与政策法规等多方因素影响，近几年价格波动剧烈。2023年碳酸锂全年价格呈现下跌趋势，由年初的50.97万元/吨跌至年末9.69万元/吨。

2023年7月碳酸锂期货合约在广州期货交易所上市，以期货价格为指引的新定价体系为国内锂盐市场提供了一个公开、权威的价格参考。与此同时，上游锂盐生产企业也采取科学、合理的生产规划模式，进一步平滑价格波动。

图表：2023年碳酸锂价格走势



信息来源：Wind

2024年2月29日，中共中央政治局第十二次集体学习会议指出，要适应能源转型需要，进一步建设好新能源基础设施网络，推进电网基础设施智能化改造和智能微电网建设，提高电网对清洁能源的接纳、配置和调控能力。加快构建充电基础设施网络体系，支撑新能源汽车快速发展。锂盐作为电动车、储能产业链最优质的战略资产之一，高成长性并未改变，行业未来可期。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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  
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		

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

不适用

能源采购价格占生产总成本30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

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	总工程师张萍，获得国家金桥奖1项，青海省科技进步奖三等奖2项，海西州科技进步奖3项。带领的研发团队有研发人员25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；5、处于实审阶段实用新型专利10项。	1、公司拥有察尔汗盐湖724.35平方公里的采矿权面积，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”提取电池级碳酸锂，该技术已应用在年产一万吨生产装置中	藏格锂业总经理张生顺，碳酸锂生产工艺和项目建设专家级人物，副总经理朱红卫，有丰富的生产管理经验，现有技术研发人员35人。	已申报专利15项，已有专利3项，12项专利审核中。 发明专利：1、从超低浓度卤水中除杂提锂的方法；2、盐湖碳酸锂生产中排放的含硼废水生产高纯度硼砂的方法。 实用新型专利：一种未干燥碳酸锂半成品振动下料装置。	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工程化参数和操作参数，为卤水提锂项目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	54.71%	无	无
电池级碳酸锂	1万吨/年	120.00%	无	无



### 主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
--------	------

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

2023年公司申请办理了危险废物库房项目环评审批手续，2024年1月25日取得危险废物库房项目环境影响报告表的批复。

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	2022年12月20日至 2027年12月19日
格尔木藏格锂业有限公司	排污许可证	91632801MA757YJD2W001V	海西蒙古族藏族自治州生态环境局	自2023年10月13日至 2028年10月12日
格尔木藏格锂业有限公司	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
格尔木藏格锂业有限公司	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，开采察尔汗盐湖的固转液卤水为原料，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、经销模式（主要为经销商）为辅的销售模式。国内钾肥长期依赖进口；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

## 三、核心竞争力分析

### （一）资源优势

矿产资源是人类经济社会发展的物质基础，是工业、农业、国防和其他行业的“粮食”和主要动力来源。公司作为一家矿产资源开发企业，资源储量优势是公司维持长期竞争力的基础。

公司抓住行业发展机遇，通过整合取得青海察尔汗盐湖铁路以东724.35平方公里的盐湖资源采矿权，伴生有钾、锂、镁、钠、硼、溴、碘等多种矿产品种；通过参与产业发展基金，以较低的成本取得了西藏阿里改则县麻米措盐湖资源储备，已探明的可利用氯化锂储量约250.11万吨，折碳酸锂约217.74万吨，且以湖表卤水矿为主；通过公开拍卖及股权收购取得青

海省茫崖行委大浪滩黑北钾盐矿、碱石山钾盐矿、小梁山-大风山地区深层卤水钾盐矿东段资源储备，是以钾盐为主，伴生有锂、镁和芒硝的综合性矿田，探矿权合计达1400平方公里；与“一带一路”国家老挝政府签订钾矿资源勘探协议，在万象市塞塔尼县和巴俄县开展面积达400平方公里的钾矿资源开发；未来，公司仍将通过勘查、收购等措施进一步扩充自身的资源储备，加强公司长期发展的核心竞争优势。

## （二）技术与人才优势

公司对技术研发工作高度重视，在行业内已形成了明显的技术优势。公司目前已取得发明专利4项，分别是一种固体钾矿的开采方法、一种从固体钾矿制备光卤石原料的方法、从超低浓度卤水中除杂提锂的方法、盐湖碳酸锂生产中排放的含硼废水生产高纯度硼砂的方法；取得实用新型专利5项，分别是一种新型生产装货用托盘、一种钾盐浮选搅拌装置、一种水平带式过滤机分料装置、一种氯化钾生产过程中的除杂装置、一种未干燥碳酸锂半成品振动下料装置；处于实审阶段的技术专利10项。公司经过20年的发展，拥有了一支经验丰富、作风过硬，长期从事盐湖资源开发利用的专业技术团队，特别在盐湖提锂技术领域，领军人物更是盐湖提锂技术的提出者和推广者，有着很强的管理能力和技术力量。公司还与多家科研院所、设备提供商开展密切合作，充分利用其科研能力和智力优势，提高公司的技术水平和研发能力。

## （三）新型绿色矿业发展模式优势

作为国家绿色矿山试点单位之一，公司主动肩负起环境责任，坚持开发可循环、可再生资源，促进矿产资源综合开发利用。公司不断推动环境保护与经营发展相融合，以及矿产资源开发与生态环境保护的协调发展，以自身实践引领行业绿色可持续发展。

**矿产资源管理。**公司始终坚持把“扎实开展绿色矿山建设、科学合理开发矿产资源”作为战略目标。通过科学管理、合理开采，充分利用宝贵的矿产资源，为公司的可持续发展提供了坚实的资源基础。

**环境管理。**公司基于“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，依据法律法规建立了一系列环境制度，包括《环保安全制度》《环保设施运行管理》等，确保严格管理潜在环境影响。

**节能降耗。**公司高度重视能源管理工作，早在2014年就建立能源管理体系建设小组，由总经理担任最高管理者；制定《能源管理制度》《能源绩效参数控制程序》等一系列程序文件，搭建ISO 50001能源管理体系，全面提升公司能源管理的能力和水平，树立领先的行业能效示范标杆，切实履行公司的社会责任和承诺。

**碳排放管理。**控制二氧化碳排放量，助力减缓气候变暖。公司每年编制《温室气体排放报告》，统计不同排放类型下的活动水平数据，核算企业二氧化碳排放总量。公司积极参与碳排放国家标准制定，助力行业减排规范化进程。

**水资源管理。**公司成立节水领导小组，制定《节约用水管理制度》《保护生态用水制度》等文件，加强生态环境保护，减少生产过程中水资源耗用和废水排放，以水资源的可持续开发利用降低公司运营成本，促进经济效益与环境效益同步增长。

**废弃物管理。**为提升公司环保治理设施运行效率，加强废气、废水和固废治理，通过有效控制手段减少废弃物排放，提升生态环境治理能力。

## （四）成本优势

公司自产产品制造成本的构成中包括自产原矿成本、原矿运输费用以及采选耗材成本等；其中，采矿权等无形资产的摊销成本是自产原矿成本的重要组成部分。由于公司目前在产矿山的钾采矿权取得成本较低，因此，报告期内公司采矿权等无形资产的摊销成本相对较小，使公司取得了较明显的成本优势。

## （五）质量优势

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

## （六）高原矿产资源开发优势

公司成立20年以来，立足青藏高原，起步青海察尔汗盐湖，进军西藏铜矿、盐湖。经过多年发展，具备应对高原高寒缺氧恶劣条件下生产作业的能力，具有丰富的盐湖资源开采经验，拥有盐湖资源开发的核心技术团队，找到了差异化的发展路径，制定了差异化的发展战略，立志成为高原矿产资源开发企业，跻身世界一流矿业集团。

## 四、主营业务分析

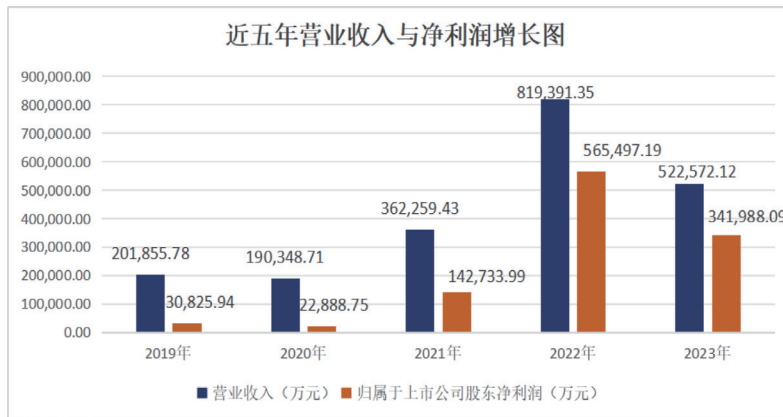
### 1、概述

回顾2023年，全球性挑战层出不穷，资本市场跌宕起伏，百年变局演进更加深刻复杂。公司作为一家矿产资源开发企业，始终以党的二十大和中央经济工作会议精神为指引，以保障国家粮食安全与能源安全为己任，坚守企业初心、保持战略定力，在不确定环境中实现了韧性成长。全体藏格人在这个过程中敢于直面挑战、迎难而上，在奋进中拥抱梦想，在挑战中成就未来。

#### (一) 公司主要经济指标

##### 1、公司主要财务指标

报告期内，公司实现营业收入522,572.12万元，同比下降36.22%；实现归属于上市公司股东净利润341,988.09万元，同比下降39.52%。截至本报告期末，公司资产总额1,409,158.46万元，较年初增加4.07%；归属于上市公司股东的净资产1,305,777.63万元，较年初增长7.70%；资产负债率7.39%。



##### 2、公司业务规模稳步提高

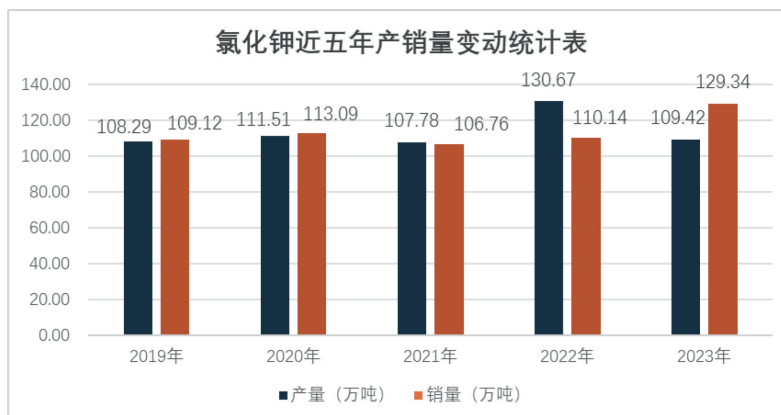
根据年初制定的生产销售目标，报告期内，公司顺利完成了氯化钾生产销售计划以及碳酸锂生产计划。2023年度碳酸锂销售情况未达预期，主要系碳酸锂价格波动较大，公司根据市场行情对年度销售计划进行了调整。

#### (1) 氯化钾

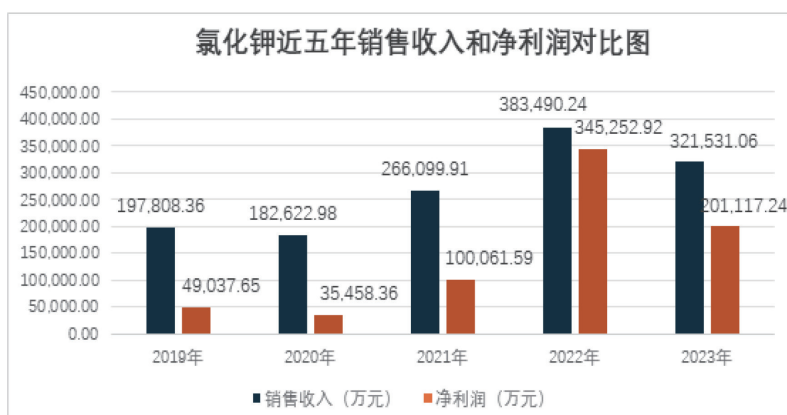
2023年，面对复合肥市场行情低迷的现状，子公司藏格钾肥一方面根据年初制定的生产目标，积极组织生产活动，另一方面主动调研分析市场，优化销售环节，最终实现氯化钾年产100万吨的生产计划并实现对外正常销售。

报告期内氯化钾生产销售情况如下：

	生产计划 (万吨)	实际生产量 (万吨)	完成率	销售计划 (万吨)	实际销售量 (万吨)	完成率
氯化钾	100	109.42	109.42%	120	129.34	107.78%



报告期内，公司氯化钾平均售价（含税）2,709.64元/吨，同比下降28.60%；平均销售成本1,088.83元/吨，同比增长7.58%。报告期内，公司实现氯化钾营业收入321,531.06万元，同比下降16.16%；毛利率56.20%，同比下降14.73%。

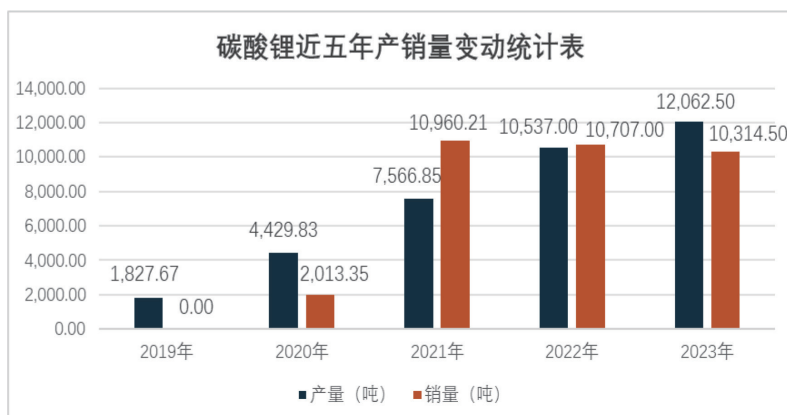


## (2) 碳酸锂

面对碳酸锂价格过山车般剧烈波动，子公司藏格锂业顶住利润下降压力，沉下心在提升产品质量上下狠功夫，在降低能耗，创新工艺上做文章，大幅提高除硼率和锂收率，引领卤水提锂行业除杂技术的变革，不断优化、改进、迭代原有的离心萃取技术，回收沉锂母液中的锂离子，高效实现锂回收和钠分离，最终实现年产1.2万吨的生产目标。

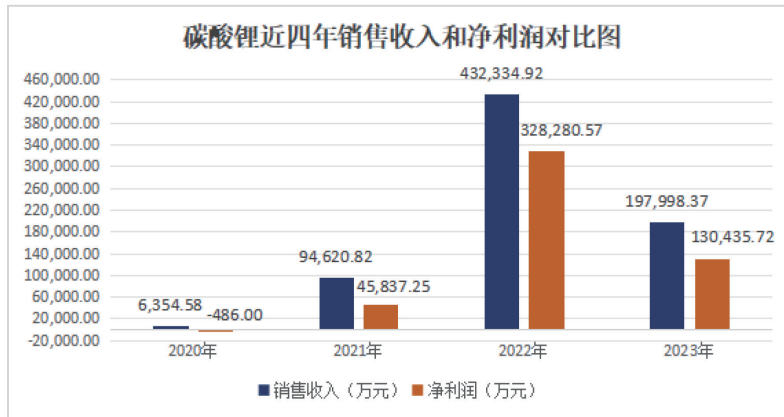
报告期内碳酸锂生产销售情况如下：

	生产计划 (吨)	实际生产量 (吨)	完成率	销售计划 (吨)	实际销售量 (吨)	完成率
碳酸锂	12,000	12,062.50	100.52%	12,000	10,314.50	85.95%



报告期内，公司碳酸锂平均售价（含税）216,916.15元/吨，同比下降52.46%；平均销售成本37,404.81元/吨，同比增长18.76%。销售成本增加主要原因系2023年度补充正常损耗的吸附剂，增加了生产成本；另外，2023年度多个技改项目建设完成转入固定资产，与去年相比折旧费用增加，因此本年碳酸锂销售成本较上年有所增加。

报告期内，公司实现碳酸锂营业收入197,998.37万元，同比下降54.20%；毛利率80.51%，同比下降11.69%。



3、公司参股公司巨龙铜业持续扩大铜精矿产能，为公司投资收益的增长持续注入动能。公司持有巨龙铜业30.78%股份，报告期内实现投资收益约12.96亿元。

### (二) 公司重点项目推进情况

2023年，公司在做好青海察尔汗盐湖钾锂资源综合利用基础上，加大青海茫崖地区深层卤水资源勘探与开发技术研究，加大盐湖共生矿种镁、锂、硼、溴等资源的综合利用，可持续性开发察尔汗盐湖资源，做好钾锂等国家重要战略性矿产开发规模设计。公司重点项目取得了实质性突破，具体内容如下：

#### 1、西藏麻米错项目

2023年度西藏阿里麻米错矿业开发有限公司积极推进办理麻米错纸质采矿权证剩余前置手续，2023年7月24日，麻米错项目收到了西藏自治区生态环境厅《关于西藏自治区改则县麻米错盐湖矿区锂硼矿开采项目环境影响报告书的批复》。麻米错项目采矿证前置手续共10项，截至本报告披露之日，已完成9项手续的批复工作，剩余1项手续正在推进办理中。具体情况如下：

序号	报告	进度
1	项目安全预评价报告	2023年2月取得专家评审意见。
2	社会稳定风险评价	2023年2月19日通过评审并取得批复和备案。
3	水土保持方案	2023年3月3日取得《水土保持方案》审批准予行政许可决定书。
4	项目矿产资源开发利用方案	2023年3月3日取得评审意见书。
5	矿山地质环境保护与土地复垦方案	2023年4月10日取得最终评审意见。
6	项目可行性研究报告	2023年4月14日取得评审意见书。
7	绿色矿山建设规划报告	2023年6月25日取得最终评审意见。
8	环境评价影响报告	2023年7月24日取得最终批复。
9	水资源论证报告	2023年7月7日通过评审，2023年9月取得行政许可。
10	项目立项申请书	发改委正在审核中。

#### 2、老挝钾盐矿项目

(1) 老挝万象市藏格矿业（老挝）发展有限公司钾盐矿项目。截至本报告披露之日，已完成钾盐矿区全部199.28平方公里的野外勘探工作，《勘探报告》编制工作已完成并已正式提交至老挝政府开展评审工作，同时《可行性研究报告》正在编制过程中。

(2) 老挝万象市藏格（老挝）塞塔尼矿业有限公司钾盐矿项目。本项目勘探区面积198.97平方公里，目前野外勘探工作正在根据勘探计划顺利推进中。

### 3、结则茶卡与龙木错盐湖

藏青基金、无锡拓海和藏格矿业投资共同发起设立了子基金西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“西藏藏青基金”），签订了《西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，并完成了登记备案手续。西藏藏青基金与西藏金泰工贸于2023年11月9日签署了《关于西藏国能矿业发展有限公司34%股权之股权转让协议》。目前正在进行股权款项的支付及项目交割阶段。

#### 4、大浪滩黑北钾盐矿、碱石山钾盐矿和小梁山-大风山深层卤水钾盐矿东段

(1) 大浪滩黑北钾盐矿。已完成浅层卤水详查工作与《详查报告》的编制工作。目前，公司正在开展深层卤水详查工作，并进行《工业指标论证报告》的编制工作。

(2) 碱石山钾盐矿。已完成矿区普查井的钻探野外工作，样品分析等工作。目前，公司正在开展《普查报告》的编写工作。

(3) 小梁山-大风山深层卤水钾盐矿东段。已完成矿区的野外详查勘探工作和《详查报告》初稿编制工作。目前，公司正在开展《详查报告》的审核和修编工作。

#### (三) 持续做好公司治理和内控建设

过去一年，我们进一步规范内部治理，培育藏格人才，开展信息化建设，为公司面对一个又一个行业周期的压力与机遇做好“内功”储备。成立集团化管控建设小组，全面推动集团化管控建设，优化资源配置，提高运行效率和管理水平；加大人才引进与培养，校园招聘与社会精英人才招聘并重，为公司注入了富有活力的新鲜血液。持续不断地进行组织体系优化，人才队伍升级，矿业信息化建设，共同铸就了公司内生增长的坚实基础。

#### (四) 坚持绿色可持续发展

过去一年，我们继续践行ESG国际标准，坚持可持续发展愿景。绿色发展是高质量发展的底色，公司始终践行“绿水青山就是金山银山”理念，扎实推进绿色矿山建设，跟进行业发展的全面绿色转型之路，追求矿产资源开发、环境生态、社会人文与中国式现代化的和谐发展，坚定不移地朝着绿色、低碳、可持续发展的目标前进。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023年		2022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	5,225,721,163.41	100%	8,193,913,458.11	100%	-36.22%
分行业					
制造业	5,225,721,163.41	100.00%	8,182,573,227.41	99.86%	-36.14%
其他	0.00	0.00%	11,340,230.70	0.14%	-100.00%
分产品					
氯化钾	3,215,310,642.93	61.53%	3,834,902,439.26	46.80%	-16.16%
碳酸锂	1,979,983,731.37	37.89%	4,323,349,152.15	52.76%	-54.20%
其他	30,426,789.11	0.58%	35,661,866.70	0.44%	-14.68%
分地区					
国内	5,225,721,163.41	100.00%	8,193,913,458.11	100.00%	-36.22%
分销售模式					
直销	3,242,158,852.51	62.04%	4,193,439,985.90	51.18%	-22.68%
经销	1,953,135,521.79	37.38%	3,964,811,605.51	48.39%	-50.74%
其他	30,426,789.11	0.58%	35,661,866.70	0.43%	-14.68%



(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

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

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	5,217,072,433.52	1,814,172,924.47	65.23%	-36.22%	23.31%	-16.79%
分产品						
氯化钾	3,215,310,642.93	1,408,306,538.11	56.20%	-16.16%	26.34%	-14.73%
碳酸锂	1,979,983,731.37	385,811,907.13	80.51%	-54.20%	14.41%	-11.69%
分地区						
国内	5,217,072,433.52	1,814,172,924.47	65.23%	-36.22%	23.31%	-16.79%
分销售模式						
直销	3,242,158,852.51	1,103,076,141.58	65.98%	-22.68%	35.87%	-14.66%
经销	1,953,135,521.79	691,042,303.66	64.62%	-50.74%	7.97%	-19.24%
其他	21,778,059.22	20,054,479.23	7.91%	0.45%	3.92%	-3.87%

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	报告期内的售价走势	变动原因
氯化钾	109.42万吨	129.34万吨	3,215,310,642.93	详见第三节 管理层讨论与分析之“一 报告期内公司所处行业情况”	详见第三节 管理层讨论与分析之“一 报告期内公司所处行业情况”
碳酸锂	12,062.50吨	10,314.50吨	1,979,983,731.37	详见第三节 管理层讨论与分析之“一 报告期内公司所处行业情况”	详见第三节 管理层讨论与分析之“一 报告期内公司所处行业情况”

境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	2023年	2022年	同比增减
钾肥制造业	销售量	万吨	129.34	110.14	17.43%
	生产量	万吨	109.42	130.67	-16.26%
	库存量	万吨	7.72	27.64	-72.07%
碳酸锂制造业	销售量	吨	10,314.50	10,707.00	-3.67%
	生产量	吨	12,062.50	10,537.00	14.48%
	库存量	吨	2,253.00	505.00	346.14%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

氯化钾产品库存量同比下降72.07%，主要原因是：本年销售量较上年同期增加，加大销售库存商品所致。

碳酸锂产品库存量同比增长346.14%，主要原因是：本年生产量较上年同期增加所致。

(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	2023年		2022年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
氯化钾产品	直接材料	631,586,751.97	44.85%	472,860,646.47	42.42%	33.57%
氯化钾产品	运杂费	353,181,828.15	25.08%	281,046,662.11	25.21%	25.67%
碳酸锂产品	直接材料	97,200,787.97	25.19%	97,929,989.18	29.04%	-0.74%
碳酸锂产品	能源	95,450,622.47	24.74%	86,870,915.04	25.76%	9.88%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司2023年度纳入合并范围的子公司共15户，详见第十节财务报告附注十“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少0户，详见第十节财务报告附注九“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）	2,398,207,381.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.80%
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	868,602,338.00	15.14%
2	客户2	523,679,970.00	9.13%
3	客户3	435,298,149.04	7.59%
4	客户4	338,745,882.88	5.90%
5	客户5	231,881,041.60	4.04%
合计	--	2,398,207,381.52	41.80%

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）	860,104,734.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.56%
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	360,005,740.86	19.49%
2	供应商2	174,821,188.59	9.46%
3	供应商3	157,714,539.07	8.54%
4	供应商4	102,383,215.85	5.54%
5	供应商5	65,180,049.84	3.53%
合计	--	860,104,734.21	46.56%

### 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,647,885.27	44,922,699.72	10.52%	
管理费用	281,123,777.68	334,236,843.03	-15.89%	
财务费用	-18,613,040.56	-28,936,882.64	35.68%	报告期内利息收入同比下降
研发费用	23,561,273.43	20,536,728.28	14.73%	

### 4、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
热熔钾生产工艺及设备的优化	热熔钾车间在运行中，由于钾石盐原料质量差异过大，原有设计工艺参数无法完全适应原料的变化，导致产品质量波动大，回收率低；车间部分设备不仅生产能力存在瓶颈且腐蚀严重，需对部分设备进行优化。	2020年1月进行《热熔钾生产工艺及设备优化项目》立项，开展室内模拟热熔精控工艺技术研究工作，获得相关技术数据。2021年对项目进行了产能扩大研究，并完成了光卤石粗选扩大改造工程。2022年完成了对热熔工序的加热方式的优化研究，并申请授权3项实用新型专利。2023年2月编写总结报告、验收报告并结题。通过该项目实施使热熔氯化钾产量达10万吨/a，产品品质达到95%以上，车间整体回收率提高至48%。	1、通过项目实施使热熔氯化钾产量达10万吨/年。 2、车间整体回收率提高至48%。	进行热熔钾生产工艺及设备的优化研究，可将公司矿区产生的低品位钾石盐及尾盐充分利用，使年产量规模扩大，产品质量及回收率得到提升，增加氯化钾产量。

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
新建洗盐车间项目 (溶盐工艺研究)	对生产氯化钾过程中排放的尾盐进行氯化钾回收利用,进行尾盐溶解晒制光卤石项目,从而保证光卤石原矿的供给和氯化钾产品的持续生产,提高对低品位钾资源的二次开发利用,促进和保证行业及相关产业的稳定和持续发展。	2020年开展《新建洗盐车间(洗盐工艺研究)》项目;2021年全面完成中试车间的建设进行了中试试验,通过探索光卤石矿的晒制过程中溶盐水和老卤的最佳配比,滩晒出合格的光卤石矿;2022年改进了洗盐工艺方案,探索尾盐溶解过程中淡水和母液的最佳配比,提高溶解效率,降低氯化钾的排放率,氯化钾回收率提高至90%以上;2023年完成项目验收工作。项目申请并授权使用新型专利1项。	回收利用尾盐中的氯化钾,溶解其中的氯化钾进行盐田晒矿,生产出光卤石原料,氯化钾转化率90%以上。	尾盐中氯化钾的回收利用,很大程度上提高了资源利用率,有利于资源的合理利用和保护,具有一定的创新性,同时保障公司原料的稳定供应。
深层卤水资源综合利用技术研究	本项目是我公司以研究柴达木盆地茫崖区域深部卤水为主要对象,通过研究深层卤水资源储藏和资源分布情况、区内地层、构造特征、成矿关系、确定深层卤水开采技术、蒸发工艺路线等。为该区域深层卤水综合利用奠定基础。	该项目于2022年11月立项,以柴达木盆地深层卤水为主要研究对象,对深层卤水的特征、资源量、蒸发路线工艺等进行研究;2023年我公司根据现有的勘查资料,初步了解资源储藏和资源分布情况、盐类沉积特点、岩相分布规律等方面,在公司内部完成了茫崖区域深层卤水开发利用研究初步方案。现正处于研究阶段。	1、探明深层卤水开采过程中涌水量的变化规律,确定深层卤水开采技术、蒸发工艺路线等。 2、卤水开采量100万立方米/年以上,采出量衰减率小于10%。	通过对茫崖区域深层卤水进行开发利用研究,填补了世界深层卤水资源勘探与评价及开采技术的难题。综合开发其中的各类矿产资源,使深层卤水发挥最大的经济价值,也是公司后期钾资源储备的重点方向。

#### 公司研发人员情况

	2023年	2022年	变动比例
研发人员数量(人)	80	75	6.67%
研发人员数量占比	4.61%	4.80%	-0.19%
<b>研发人员学历结构</b>			
本科	46	34	35.29%
硕士	6	6	0.00%
<b>研发人员年龄构成</b>			
30岁以下	26	22	18.18%
30~40岁	25	19	31.58%

#### 公司研发投入情况

	2023年	2022年	变动比例
研发投入金额(元)	23,561,273.43	20,536,728.28	14.73%
研发投入占营业收入比例	0.45%	0.25%	0.20%
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

为加强研发力度，提升公司的创新力；同时也为公司储备培养一批高素质人才，技术部新增2023届毕业生7人。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

## 5、现金流

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,858,991,400.34	8,752,997,635.25	-33.06%
经营活动现金流出小计	2,874,943,420.77	3,322,507,579.18	-13.47%
经营活动产生的现金流量净额	2,984,047,979.57	5,430,490,056.07	-45.05%
投资活动现金流入小计	641,793,244.99	1,657,174,718.99	-61.27%
投资活动现金流出小计	2,048,572,939.99	1,803,061,916.72	13.62%
投资活动产生的现金流量净额	-1,406,779,695.00	-145,887,197.73	864.29%
筹资活动现金流出小计	2,769,522,465.71	3,304,926,387.45	-16.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,769,522,465.71	-3,304,926,387.45	16.20%
现金及现金等价物净增加额	-1,193,457,851.03	1,979,676,470.89	-160.29%

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下降的主要原因为：本期氯化钾与碳酸锂售价下降，收入减少，导致现金流入减少；
2. 经营活动现金流出小计相比上年同期下降的主要原因为：本期支付的各项税费较上年同期减少；
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：本期交易性金融资产的交易金额减少；
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：本期购买固定资产增加以及本期支付联营企业投资款；
5. 筹资活动现金流出小计相比上年同期下降的主要原因为：本期分配股利同比减少。

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	1,263,354,493.84	32.68%	主要系西藏巨龙铜业确认的投资收益	是
公允价值变动损益	3,885,251.60	0.10%	交易性金融资产确认的损益	否
资产减值	-18,063,808.76	-0.47%	主要系计提的固定资产减值准备	否
营业外收入	3,939,868.77	0.10%	主要系废旧物资收入	否
营业外支出	200,661,137.82	5.19%	主要系稽查补税及滞纳金、非流动资产报废损失和对外捐赠	否



## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023年末		2023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	1,586,758,909.32	11.26%	2,799,665,106.49	20.68%	-9.42%	
应收账款	18,187,794.17	0.13%	162,262,811.22	1.20%	-1.07%	
存货	497,969,266.22	3.53%	564,569,100.89	4.17%	-0.64%	
投资性房地产	4,457,823.12	0.03%	4,989,264.83	0.04%	-0.01%	
长期股权投资	4,129,848,994.72	29.31%	3,267,955,853.03	24.14%	5.17%	
固定资产	2,861,949,135.82	20.31%	2,854,095,840.18	21.08%	-0.77%	
在建工程	86,268,398.87	0.61%	265,689,777.20	1.96%	-1.35%	
使用权资产	29,813,642.79	0.21%	15,832,113.33	0.12%	0.09%	
合同负债	133,191,022.89	0.95%	547,856,907.14	4.05%	-3.10%	
租赁负债	10,441,513.51	0.07%	10,782,849.29	0.08%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、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)	42,916,189.64	3,885,251.60			178,583,101.72	159,004,045.38		66,380,497.58
4.其他权益工具投资	156,670,000.00		-16,750,000.00					139,920,000.00
金融资产小计	199,586,189.64	3,885,251.60	-16,750,000.00		178,583,101.72	159,004,045.38		206,300,497.58
上述合计	199,586,189.64	3,885,251.60	-16,750,000.00		178,583,101.72	159,004,045.38		206,300,497.58
金融负债	0.00							0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票质押保证金	870,798.48	
保证金	21,952.83	8,200.00
司法冻结	9,518.29	19,500,000.00

项目	期末余额	期初余额
银行年度审核未通过		151,347.71
证照过期		691,068.03
合计	902,269.60	20,350,615.74

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,705,783,101.72	1,669,361,343.77	2.18%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	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)
西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业(有限合伙)	投资活动	新设	500,000,000.00	13.48%	自有资金	江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业(有限合伙)、无锡拓海股权投资基金管理有限公司	8年	股权	已完成设立登记	0.00	-335,513.81	否	2023年11月07日	巨潮资讯网:(公告编号2023-059)
欣格新能源科技(深圳)股份有限公司	新能源汽车销售	新设	27,200,000.00	34.00%	自有资金	宁波威领科技合伙企业(有限合伙)、深圳市前海弘盛创业投资服务有限公司		股权	已完成设立登记	0.00	-295,918.54	否		
合计	--	--	527,200,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-631,432.35	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601899	紫金矿业	0.00	公允价值计量	0.00	1,960,359.00	0.00	24,828,641.00	0.00	537,500.00	26,789,000.00	交易性金融资产	自有资金
信托产品	1202302389	华宝信托博识-聚贤展弘1号集合资金信托计划	0.00	公允价值计量	0.00	399,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,399,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	ZXHBR2_0102	国信证券尊享回报1号-1	0.00	公允价值计量	0.00	6,228.79	0.00	13,367,420.00	0.00	0.00	13,373,648.79	交易性金融资产	自有资金
基金	009279	同泰恒兴纯债C	0.00	公允价值计量	0.00	18,848.79	0.00	15,800,000.00	0.00	0.00	15,818,848.79	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合计			0.00	--	0.00	2,384,436.58	0.00	63,996,061.00	0.00	537,500.00	66,380,497.58	--	--

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 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：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
格尔木藏格钾肥有限公司	子公司	氯化钾生产、销售	80,000.00	408,039.12	231,902.29	331,916.40	242,023.19	201,117.24
格尔木藏格锂业有限公司	子公司	碳酸锂生产、销售	50,000.00	298,113.10	278,566.67	199,374.18	153,753.86	130,435.72
西藏巨龙铜业有限公司	参股公司	矿产品生产、销售	501,980.00	2,579,039.86	881,209.15	1,023,509.30	465,492.15	421,116.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

参股企业巨龙铜业持续扩大铜精矿产能，2024年2月22日，公司参股公司西藏巨龙铜矿二期改扩建工程项目获有关部门核准。项目预计2025年底建成投产，达产后一二期合计年采选矿石量将超过1亿吨，年矿产铜将达30-35万吨，成为国内采选规模最大、全球本世纪投产的采选规模最大的单体铜矿山。

报告期内，巨龙铜矿矿产铜15.4万吨，实现营收102.35亿元，净利润42.11亿元。公司持有巨龙铜业30.78%的股权，报告期内公司取得投资收益12.96亿元，占公司归母净利润的37.90%，投资收益同比增加5.71亿元，增幅78.81%。

## 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) 行业格局和趋势

## 1、行业格局

## (1) 钾盐行业

钾盐是农业生产中不可或缺的资源，世界上大部分钾盐产品被用作肥料，以增加土壤中的钾元素含量，提高农作物的

产量和质量。中国作为全球最大的农业大国和人口大国，随着人口不断增长和耕地资源日益紧张，提高粮食生产效率和质量成为亟待解决的问题，农业技术和化肥应用成为了解决这一问题的关键，因此钾肥在粮食生产中发挥着不可替代的重要作用。

中国作为全球最大的钾盐消费国之一，在生产能力逐年增长的同时，依然存在资源缺口。2023年，中国钾肥表观消费量达到1,672万吨，位居全球第一。根据美国地质勘探局（USGS）的最新统计，我国钾盐储量为1.7亿吨，占世界钾盐储量的第5位。在资源供需关系不平衡的情况下，中国一直以来是世界上最大的钾盐进口国，主要进口地区为白俄罗斯、俄罗斯和加拿大。在国内消费量稳中有升的大前提下，钾盐保供形势依然严峻，实施储备战略对保障国家安全和经济稳定发展至关重要。

## （2）锂盐行业

全球锂资源储量丰富，但分布不均。美国地质调查局（USGS）研究发现，全球近90%的锂资源分布在美洲、澳洲和亚洲的特定国家；我国锂资源储量位居全球第四，主要分布在青海、西藏和四川等地。

中国作为全球最大的电动汽车市场，锂盐需求量较大。中国有色金属工业协会锂业分会统计分析，2023年我国进口锂精矿约401万吨，主要来源于澳大利亚、巴西、津巴布韦等国，同比增长约41%。净进口碳酸锂14.91万吨，同比增长约18.6%。

中国在锂资源上对外有一定的依赖性，但随着国内锂资源开发力度的加大，以及进口渠道的多元化，这种依赖性正在逐步降低。于此同时，中国在积极推动锂行业转型升级，国家鼓励政府和企业加强合作，制定科学储备策略，通过提高锂资源的利用效率与附加值，实现锂产业的可持续发展。

## 2、发展趋势

### （1）钾盐行业

全球钾肥市场面临供给紧张、产能增长有限，产量预期下降等问题。单位面积产量的需求并未因人均耕地面积的减少而下降，反而对耕种效率有更高的要求，持续带动化肥需求增长，预计全球钾肥需求将持续稳定增长。在供应趋紧的情况下，钾肥行业景气度持续向上。

为了解决国内钾肥供应问题，加速产业更新、提高行业重视程度、建立全球钾肥储备战略和加强国际贸易合作是重中之重。

作为农作物生长必不可少的肥料，钾肥行业得到了国家的高度重视。政府为降低钾肥生产成本并提高企业竞争力，提供税收优惠和财政补贴等政策支持，并加强市场监管力度。同时，国家鼓励钾肥行业的技术创新与研发，以提升生产效率和品质，进一步保障粮食安全。

国内钾肥产业发展趋于多元化。目前国内的钾肥企业主要分为资源型和加工型，资源型钾肥企业具有集中度高和产量大的特点，而加工型钾肥企业分布广且数量多。二者相辅相成，分别在国内开采利用与国际进口谈判中发挥作用，共同改善国内钾肥储备情况。

国家加强管控钾肥储备有利于减轻供应压力。《国家化肥商业储备管理办法》自2022年9月1日起施行，要求拥有自主钾肥生产能力的承储企业近3年年均国内供应量不低于100万吨实物钾肥。因此，在保证承储货源的情况下，钾肥市场的货源流通情况变好。

然而，国内钾盐资源仍然匮乏，依赖海外进口的现状短期难以改变。因此通过技术创新和海外资源开发以实现钾盐的自主供应刻不容缓。

海外钾矿开发出现新机会。在国家“一带一路”倡议的支持下，我国在老挝等东南亚国家和地区成功获得大量钾盐资源。老挝2023年全年贡献107.44万吨进口量，同比大幅提升134.81%，为我国粮食安全起到压舱石作用，体现了我国海外找钾反哺国内取得了突破性成果。

综上，国内钾盐产品结构正在不断优化，产业布局更加合理，自给自足能力持续提升。国家针对钾肥行业的产业政策将继续支持其稳定发展，进一步巩固当前发展成果，国内钾肥行业有望保持稳健发展态势。

### （2）锂盐行业

锂盐是国家战略资源，储备有助于维护国家安全和经济发展。随着全球对新能源汽车、储能等领域的需求不断增长，锂盐行业产能持续扩张，各大企业纷纷加大投资力度。除此之外，锂盐资源开发模式趋向多元化，在传统锂矿石、锂云母的基础上，盐湖资源也得到更多的关注和应用。此外，生产技术和装备水平的进步也有效推动成本下降与生产效率提升，从而促使产业升级。

规范市场监管有助于国内锂盐行业健康发展。2023年11月20日，工业和信息化部、财政部联合印发了《关于做好锂离子电池产业链供应链协同稳定发展工作的通知》，在项目审批、需求对接、技术创新和供应链监管四大方面提出建议。该提案有助于遏制因供需关系紧张造成的恶性竞争，进一步为锂电产业链协同稳定发展提供有力保障。

锂资源开发战略成为全球共识。2023年，澳大利亚、美国、欧盟、韩国、印度等国家均发布锂电池行业相关战略提案，提高对关键矿产的自给率，在保障资源供应的同时加强在锂电池、半导体、人工智能、新能源等领域的竞争力。因此，为突破资源瓶颈，推动新能源行业的持续稳定发展，内资企业将加速国内锂资源的开发，加强锂矿勘探，提高盐湖锂资源提取效率，强化锂电池回收利用，并拓展海外锂矿资源。

综上所述，在下游行业的不断发展和资源战略的推进下，我国对锂资源的开发与利用将迎来广阔的发展空间。

## （二）公司发展战略

坚持矿产资源优先战略，专注锂、钾等战略性矿产资源，提升资源储量，全面加强自主找矿勘探，为公司发展提供充足的矿产资源保障；重视资本市场对公司发展的重大影响，与资本市场有机融合，提升企业价值，回报投资者；以“提质、控本、增效”为工作方针，完善流程化组织和信息平台建设，提升内控和经营管理质量；优化ESG治理体系，全面提升安全与职业健康水平，推动矿业与生态环境高度和谐统一，提高ESG可持续发展能力；升级人力资源体系，大力培养和引进人才，全面提升公司竞争力。

## （三）2024年经营计划

2024年，公司将继续秉持“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；以国家战略为指引，聚焦钾锂主业，在保证青海察尔汗盐湖钾锂稳产基础上，持续在国内外寻求钾锂矿产资源的储备与开发；加大研发投入，围绕钾锂产品生产持续开展技术工艺优化、设备运行效率提升；推动公司经营业绩长期向好、投资者回报持续增强、积极履行社会责任。

### 1、主要经营目标

（1）产销量目标：2024年，公司计划生产氯化钾100万吨、销售104.2万吨；计划生产电池级碳酸锂10,500吨、销售10,500吨。

注：上述产销量目标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）重点工作

一是麻米错盐湖首期5万吨碳酸锂项目，加快建设、尽早投产；二是老挝巴俄矿区年产100万吨氯化钾项目，报审可行性研究、启动环境与社会影响评价、与老挝政府展开特许经营权协议谈判、开展项目建设的准备工作；三是继续完成老挝塞塔尼矿区的野外勘探，立足现有的勘探工作基础，跟进落实勘探建设，可研及环评报告的编制及评审，采矿权证的获取等相关工作；四是大浪滩黑北钾盐矿深层矿详查项目，根据勘查设计进行深层卤水详查野外作业；五是碱石山钾盐矿项目，提交《普查报告》开展野外详查勘探工作；六是小梁山-大风山地区深层卤水钾盐矿东段项目，完成《详查报告》的修编工作以及开展《工业指标论证报告》《可研报告》的编制工作。

### 2、主要工作措施

公司秉持创新、务实、高效的经营理念，将采取一系列有力的经营措施。首先，公司应注重安全生产，通过建立健全的安全管理体系和培训机制，提高员工的安全意识和操作技能，保障生产过程的安全可控。其次，需加快产能扩张的步伐，科学规划并推进多个重点项目的建设，实现产能有效扩张。在盐湖资源综合利用方面，加大技术研发和设备投入，提高资源的利用率和产品附加值，降低生产成本。同时，积极履行社会责任，关注环境保护、社会责任和公司治理方面的工作，推进绿色发展，优化公司治理结构。此外，重视人才建设，建立一套完善的人才选拔、培养和激励机制，为公司的长远发展提供有力保障。最后，始终将实现股东利益最大化作为目标，通过提高经营效率、扩大市场份额和提高盈利能力等方式，为投资者创造更多价值。以下是主要工作措施的具体描述：

#### （1）稳固基石：完善风险防控机制，安全生产至上

2024年，将严格执行“强内控、促合规、防风险”一体化建设，积极组织各子公司相关人员进行内控、风险理论知识的专项培训；加强源头把控风险，坚持法律审核把关前置及全覆盖；关注事前、事中、事后三个关键环节，做好各公司内控风险自查工作。同时，公司始终坚持“安全第一、预防为主”的原则，全面强化安全管理体系，建立健全的安全生产责任制和安全生产管理制度，确保各项安全工作有章可循。

#### （2）展翅高飞：产能有序扩张，综合利用盐湖资源

随着公司业务的不断发展和市场需求的增长，产能扩张成为公司的重要战略之一。为满足市场需求并抓住发展机遇，公司积极推进产能扩张计划，加速建设新的生产线和生产基地。公司扎实推进老挝钾盐项目和西藏麻米错锂盐项目，通过科学规划、优化设计和严格管理，确保项目稳步推进，尽早实现建成投产。盐湖资源是公司的核心资产之一，为充分挖掘盐湖资源的价值，公司将持续加大技术研发和设备投入，提升资源的综合利用率和产品附加值，为公司快速发展奠定坚实基础。



### (3) 深挖价值：推进集团化管控，提升运行管理水平

持续推进集团化管控工作，完成公司部门调整、内控制度流程完善、修订工作，系统解决集团化协同管理和控制问题，划分合理管理权限，适当授权，且对权力做好监督、制衡。各部门间相互配合，树立大局观，立足公司整体利益，建立符合集团化管控要求的人才、沟通等体系，协同推进集团化组织变革。

### (4) 绿色使命：深化ESG管理建设，增加内外沟通宣传

在ESG实践方面，公司始终坚持可持续发展理念，积极履行社会责任。关注环境保护、社会责任和公司治理，通过一系列切实有效的措施，推动公司的绿色发展。首先，持续加强环保监管，确保生产过程中的环保合规；定期进行环保检查，及时发现并处理环境隐患；持续投入研发，减少能源消耗和污染物排放。同时，优化公司治理结构，提高信息披露的透明度；建立健全治理机制，确保公司运营的规范性和透明度。定期发布社会责任报告，向社会公众披露公司在环保、社会责任等方面的实践成果，接受社会监督。

### (5) 人才引擎：培养与引进双轨并行，建设高质人才队伍

在当今竞争激烈的市场环境中，人才是决定企业发展的关键因素之一。公司始终将人才的培养和引进作为重中之重。为确保人才梯队完善，公司采取培养与引进双轨并行的策略。一方面，公司重视内部人才培养，投入大量资源开展内部培训和进修，提升员工的专业技能和综合素质。通过定期的培训课程、在线学习平台和实际项目锻炼，员工不断吸收新知识、掌握新技能，为企业的持续发展贡献力量。另一方面，公司积极引进外部高端人才和行业专家，以补充和强化团队实力。为吸引和留住人才，公司制定具有竞争力的薪酬福利体系，并为他们提供广阔的职业发展空间和机会。通过培养与引进双轨并行的策略，公司逐步建立起一支高素质、专业化的人才队伍，提升公司核心竞争力。

### (6) 共创共赢：践行以投资者为本的理念，注重股东回报

作为一家负责任的企业，公司始终将投资者利益放在重要位置，致力于为投资者创造更多价值，实现共创共赢的局面。公司不断提升经营效率和盈利能力，提升公司核心竞争力。公司在关注自身发展的同时高度重视投资者合理投资回报，并以积极的现金分红回报股东。其次，公司高度重视信息披露工作，确保投资者能够及时、准确地了解公司的经营情况和未来发展规划。此外，公司逐步加强与投资者的沟通和互动，以便更好地了解投资者的需求和期望。

## (四) 可能面对的风险

### 1、安全生产风险

在生产过程中，公司可能面临多种安全生产风险。公司所属矿产资源地处青藏高原，高寒低压低氧的恶劣环境考验着人的意志和管理能力。由于自然灾害、外包单位失职，或者公司自身管理与监督不到位等客观或主观原因造成的一些突发性事件可能导致人员伤亡或生产设备、设施损毁事故的发生，甚至给周围生产、生活设施以及自然环境带来影响。

应对措施：加强安全管理体系建设，定期进行安全培训和演练，提高员工的安全意识和应对能力；严格执行设备维护和检修制度，确保设备处于良好状态；采用先进的技术和监测手段，实时监控矿山环境和设备状态，及时发现并处理潜在的安全隐患；与周边社区建立沟通机制，共同应对可能的安全风险，确保生产活动的可持续发展。

### 2、环境保护风险

随着社会对环境保护意识的日益增强，国家环保政策可能会发生重大变化，对公司会提出更高的环保要求和更严格的监管。这些变化可能包括更严格的排放标准、更全面的污染防治措施，以及更严谨的环保要求。为应对这些挑战，公司可能需要加大在环保技术研发、设备升级和工艺改进等方面的投入，会带来短期的成本增加。

应对措施：加强对环保政策的研究和分析，及时了解政策动态，预测未来可能的变化和趋势。这有助于公司提前做好准备，制定适应未来发展的战略规划；强化与政府和行业组织的沟通合作，积极参与相关政策的制定和修订过程。通过与政府和行业组织的合作，公司可以更好地了解政策制定的背景和意图，为自身发展争取更多的支持和资源；建立健全的环保管理体系，完善环保制度建设和执行监督机制。通过建立完善的环保管理体系，公司可以确保各项环保措施的有效实施，提高环保工作的效率和效果。

### 3、钾锂产品价格波动风险

钾锂等矿产资源的价格受市场需求、政策调整和国际市场变化等多种因素影响。政策调整、地缘政治、下游需求变化可能会对矿产资源的开采和销售产生影响，导致钾锂产品价格的大幅波动，从而对公司的盈利能力和经营业绩产生扰动。

应对措施：公司将加强技术研发，提高精细化水平，优化流程管理，强化成本控制，提高生产效率，继续保持高质量、低成本的领先优势。同时，密切关注市场动态，根据价格变化调整生产和销售策略。此外，通过技术创新和成本控制，提高产品竞争力，降低对价格的依赖。

#### 4、矿山资源勘查储量低于预期风险

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

应对措施：公司重视矿山资源勘查工作，采用先进的勘查技术和方法，更准确地了解地下矿体的分布和规模，提高储量估算的准确性。公司与专业机构合作，进行定期的资源评估和复查，确保对储量的全面了解。公司还制定应急预案，对资源勘查过程中可能出现的问题及时处理，以降低潜在风险。

## 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
2023年01月03日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司生产经营是否正常。未提供书面材料。	无
2023年01月04日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2022年年报出具时间；业绩预告出具时间。未提供书面材料。	无
2023年01月09日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2022年年报出具时间。未提供书面材料。	无
2023年01月10日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2022年业绩预告何时出具。未提供书面材料。	无
2023年01月11日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询2022年业绩预告出具时间。未提供书面材料。	无
2023年01月13日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询2022年业绩预告出具时间；年报披露时间。未提供书面材料。	无
2023年01月16日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询2022年氯化钾、碳酸锂是否达产。未提供书面材料。	无
2023年01月16日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2023年生产计划。未提供书面材料。	无
2023年01月17日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司春节期间是否会停产。未提供书面材料。	无
2023年01月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询麻米错相关进展情况。未提供书面材料。	无
2023年01月19日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司是否出具业绩预告。未提供书面材料。	无
2023年01月19日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2022年年报出具时间。未提供书面材料。	无
2023年01月30日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂生产工艺流程。未提供书面材料。	无
2023年01月30日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司业绩预告出具时间。未提供书面材料。	无
2023年01月30日	公司	网络平台线上交流	机构	机构	麻米错盐湖资源状况和碳酸锂生产成本怎么样。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号2023-001）
2023年02月01日	公司	电话沟通	个人	个人	公司生产区除钾、锂是否还有其他化学物质。未提供书面材料。	无
2023年02月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司有没有再收到加拿大关于阿根廷盐湖的相关的通知。未提供书面材料。	无
2023年02月10日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2023年碳酸锂生产计划；咨询察尔汗现有资源储量能否保证23年生产计划达产。未提供书面材料。	无
2023年02月14日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2022年年报出具时间。未提供书面材料。	无
2023年02月17日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询察尔汗盐湖用什么方法提锂；格尔木海拔多高；碳酸锂一年可以生产几个月。未提供书面材料。	无

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
2023年02月20日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司老挝钾盐勘探协议交流会的时间及入口。未提供书面材料。	无
2023年02月20日	公司	网络平台线上交流	机构	机构	老挝政府如何看待本次钾盐勘探协议的签署。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表(编号2023-002)
2023年02月21日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询个人投资者是否有权利参加股东大会。未提供书面材料。	无
2023年02月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司老挝钾盐勘探协议具体情况；实际工作进度情况。未提供书面材料。	无
2023年02月27日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司对外投资情况；巨龙铜业2022年生产情况。未提供书面材料。	无
2023年02月28日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司是否会出具业绩快报。未提供书面材料。	无
2023年03月02日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询老挝资源储量及工作进度情况；咨询投资的巨龙铜业收益情况。未提供书面材料。	无
2023年03月03日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司现有资源情况及氯化钾、碳酸锂销售价格情况。未提供书面材料。	无
2023年03月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司年度股东大会何时召开；中小股东可否参会。未提供书面材料。	无
2023年03月09日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司加拿大资源情况。未提供书面材料。	无
2023年03月10日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司年度分红具体实施事项。未提供书面材料。	无
2023年03月10日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司对碳酸锂下跌是否有应对措施。未提供书面材料。	无
2023年03月14日	公司	网络平台线上交流	个人	个人	麻米错盐湖项目公司已经推进快两年了，公司有没有能力或者说信心在今年完成各项文件的审批，真正的让项目落地。作为公司最有可能短期内投产的项目，麻米错是公司未来两年内的唯一增量，大家都很开心啊。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表(编号2023-003)
2023年03月15日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2022年度股东大会召开事项；碳酸锂销售情况。未提供书面材料。	无
2023年03月16日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾、碳酸锂原材料生产情况。未提供书面材料。	无
2023年03月17日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东为什么在收益这么好的情况下持续减持。未提供书面材料。	无
2023年03月17日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询察尔汗资源储量情况。未提供书面材料。	无
2023年03月17日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询察尔汗资源储量情况；咨询氯化钾、碳酸锂销售价格情况；咨询公司2023年一季度生产经营情况。未提供书面材料。	无
2023年03月21日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂生产成本、销售价格。未提供书面材料。	无
2023年03月21日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司是否会出具一季度业绩预告。未提供书面材料。	无
2023年03月23日	公司	电话沟通	个人	个人	建议公司不分红或少分红，持续投资；咨询公司股价下跌的原因。未提供书面材料。	无
2023年03月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东减持股份原因；公司生产经营是否正常。未提供书面材料。	无

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
2023年03月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司碳酸锂扩产计划。未提供书面材料。	无
2023年03月27日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司年度股东大会召开情况。未提供书面材料。	无
2023年03月27日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询麻米错相关进展情况。未提供书面材料。	无
2023年03月28日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司年度股东大会召开事项；个人股东是否有参会资格；需要准备什么材料。未提供书面材料。	无
2023年03月30日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司是否接待个人投资者调研。未提供书面材料。	无
2023年03月30日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂销售价格情况；生产成本情况。未提供书面材料。	无
2023年04月01日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司投资的项目进展情况以及各个矿区的资源储量情况。未提供书面材料。	无
2023年04月03日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司2022年年度分红什么时候实施。未提供书面材料。	无
2023年04月06日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询老挝工作探矿进度以及预计何时开始投产。未提供书面材料。	无
2023年04月06日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司一季报出具时间；麻米错纸质采矿权落地时间。未提供书面材料。	无
2023年04月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾产量有无扩产计划。未提供书面材料。	无
2023年04月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司是否有开发其他化学元素的计划；前期金属镁的中试效果如何。未提供书面材料。	无
2023年04月10日	公司	电话沟通	个人	个人	公司对成立中国盐湖的事情如何看待；咨询碳酸锂、氯化钾销售价格。未提供书面材料。	无
2023年04月12日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司资源情况；麻米错工作进展情况。未提供书面材料。	无
2023年04月12日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾、碳酸锂一季度生产情况。未提供书面材料。	无
2023年04月13日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司股权变动情况，大股东减持计划。未提供书面材料。	无
2023年04月13日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司跟亚钾国际有什么区别；碳酸锂和氯化钾生产成本；碳酸锂价格下跌公司有什么应对措施；氯化钾供给端会不会增加。未提供书面材料。	无
2023年04月14日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询麻米错环评公示情况。未提供书面材料。	无
2023年04月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询22年四季度钾肥产量较高的原因。未提供书面材料。	无
2023年04月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂近期销售价格。未提供书面材料。	无
2023年04月25日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾扩产情况。未提供书面材料。	无
2023年04月26日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询老挝探矿工作进度情况。未提供书面材料。	无
2023年05月05日	公司	电话沟通	个人	个人	近期碳酸锂销售情况。未提供书面材料。	无
2023年05月08日	公司	电话沟通	个人	个人	察尔汗盐湖碳酸锂资源储量。未提供书面材料。	无
2023年05月09日	公司	电话沟通	个人	个人	中国盐湖资源并购工作进展。未提供书面材料。	无
2023年05月10日	公司	电话沟通	个人	个人	国能矿业何时开始生产。未提供书面材料。	无

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
2023年05月11日	公司	电话沟通	个人	个人	公司碳酸锂销售价格；公司资源储备情况。未提供书面材料。	无
2023年05月11日	公司	电话沟通	个人	个人	巨龙铜业生产受不受季节性影响；碳酸锂保质期问题。未提供书面材料。	无
2023年05月15日	公司	电话沟通	个人	个人	巨龙铜业安全事故相关事项。未提供书面材料。	无
2023年05月16日	公司	电话沟通	个人	个人	氯化钾、碳酸锂市场供需情况；季度销售平均价格及数量比例。未提供书面材料。	无
2023年05月16日	公司	电话沟通	个人	个人	碳酸锂销售情况。未提供书面材料。	无
2023年05月16日、17日	公司	实地调研	机构	机构	藏格锂业目前使用哪几家公司吸附剂；哪家占比最多。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号2023-004）
2023年05月18日	公司	电话沟通	个人	个人	盐湖保护范围内停止一切工业生产，因地制宜推动产业转型升级的新闻是否属实。未提供书面材料。	无
2023年05月18日	公司	电话沟通	个人	个人	近期碳酸锂销售情况。未提供书面材料。	无
2023年05月22日	公司	电话沟通	个人	个人	藏格钾肥和藏格锂业的股权比例问题；公司占巨龙铜业的股权比例问题；麻米措矿业股权比例问题。未提供书面材料。	无
2023年05月22日	公司	电话沟通	个人	个人	氯化钾、碳酸锂生产经营情况；碳酸锂2023年生产目标1.2万吨是否达产；麻米措盐湖何时建设投产。未提供书面材料。	无
2023年05月22日	公司	电话沟通	个人	个人	巨龙铜业何时复工复产；麻米措项目何时投产。未提供书面材料。	无
2023年05月23日	公司	电话沟通	个人	个人	公司目前生产情况；储备资源情况。未提供书面材料。	无
2023年05月23日	公司	电话沟通	个人	个人	公司和蓝晓科技的合作情况。未提供书面材料。	无
2023年05月24日	公司	电话沟通	个人	个人	公司参股的巨龙铜业安全事故问题；公司持多少股份。未提供书面材料。	无
2023年05月25日	公司	实地调研	机构	机构	2023年第一季度氯化钾单吨销售成本是多少。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号2023-005）
2023年05月30日	公司	电话沟通	个人	个人	近期碳酸锂销售价格。未提供书面材料。	无
2023年06月01日	公司	电话沟通	个人	个人	老挝钾盐矿投资金额；巨龙铜业生产计划；碳酸锂生产计划；麻米措矿业工作进展。未提供书面材料。	无
2023年06月02日	全景网	网络平台线上交流	机构	机构	公司负债率在上市公司中极度偏低，一方面说明公司财务良好，另外一方面说明扩大产能等发展方面是否保守了些；锂和钾肥都看到未来有大计划，铜在未来新能源方向用量大增，是否考虑铜方面的投资。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号2023-006）
2023年06月05日	公司	电话沟通	个人	个人	察尔汗盐湖碳酸锂扩产计划。未提供书面材料。	无
2023年06月05日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米措盐湖开发进度；碳酸锂近期销售价格。未提供书面材料。	无
2023年06月08日	公司	实地调研	机构	机构	公司原材料光卤石如何生产。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号2023-007）



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
2023年06月09日	公司	电话沟通	个人	个人	公司碳酸锂销售价格；锂资源拓展情况。未提供书面材料。	无
2023年06月12日	公司	电话沟通	个人	个人	碳酸锂扩产情况及近期销售价格情况。未提供书面材料。	无
2023年06月13日	公司	实地调研	机构	机构	目前察尔汗的矿权面积。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表(编号2023-008)
2023年06月14日	公司	电话沟通	机构	机构	碳酸锂产销情况。未提供书面材料。	无
2023年06月15日	公司	电话沟通	个人	个人	近期碳酸锂销售价格。未提供书面材料。	无
2023年06月15日	公司	电话沟通	个人	个人	23年半年度分红。未提供书面材料。	无
2023年06月20日	公司	电话沟通	个人	个人	半年报出具时间；麻米错工作进度；股票下跌的原因。未提供书面材料。	无
2023年06月20日	公司	电话沟通	个人	个人	溶矿工艺流程；公司开始做碳酸锂产品的时间；碳酸锂产量逐渐上升的原因；碳酸锂销售策略。未提供书面材料。	无
2023年06月26日	公司	电话沟通	个人	个人	碳酸锂、氯化钾销售价格；半年报出具时间。未提供书面材料。	无
2023年06月27日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米错采矿证办理进度。未提供书面材料。	无
2023年06月28日	公司	电话沟通	个人	个人	二季度生产经营状况；业绩预告何时出具。未提供书面材料。	无
2023年06月29日	公司	电话沟通	个人	个人	公司生产经营状况；碳酸锂、氯化钾销售价格。未提供书面材料。	无
2023年07月06日	公司	电话沟通	个人	个人	公司前半年生产经营情况；半年度报告披露时间。未提供书面材料。	无
2023年07月07日	公司	电话沟通	个人	个人	公司半年报披露时间；是否披露业绩预告。未提供书面材料。	无
2023年07月11日	公司	电话沟通	个人	个人	公司是否打算做新能源汽车行业；半年报披露时间。未提供书面材料。	无
2023年07月14日	公司	电话沟通	个人	个人	是否披露业绩预告；半年报何时披露；氯化钾、碳酸锂销售成本。未提供书面材料。	无
2023年07月17日	公司	电话沟通	个人	个人	半年报业绩对比同期如何；氯化钾、碳酸锂销售价格。未提供书面材料。	无
2023年07月17日	公司	电话沟通	个人	个人	公司员工持股计划股份来源。未提供书面材料。	无
2023年07月17日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米错相关进展情况；设计产能多大；察尔汗碳酸锂产量及23年生产计划；碳酸锂生产成本；碳酸锂生产工艺流程。未提供书面材料。	无
2023年07月18日	公司	电话沟通	个人	个人	半年报披露时间；现有资源开发进度情况；氯化钾、碳酸锂销售价格情况。未提供书面材料。	无
2023年07月19日	公司	电话沟通	个人	个人	公司何时开始做碳酸锂期货；碳酸锂是否做出口。未提供书面材料。	无
2023年07月20日	公司	电话沟通	个人	个人	前半年碳酸锂、氯化钾生产情况；二季度是否会持续一季度业绩；公司现有资源持股股权比例情况。未提供书面材料。	无
2023年07月25日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米措矿业目前工作进度；大浪滩详查报告进展。未提供书面材料。	无

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
2023年07月26日	公司	电话沟通	个人	个人	公司除氯化钾、碳酸锂是否还做其他产品；公司持巨龙多少股权。未提供书面材料。	无
2023年07月28日	公司	电话沟通	个人	个人	报告期内钾肥的营业利润为何大于营业收入。未提供书面材料。	无
2023年07月28日	公司	电话沟通	个人	个人	碳酸锂与去年同期相比产量低的原因。未提供书面材料。	无
2023年07月26日	公司	电话沟通	个人	个人	公司碳酸锂销售模式；随着碳酸锂产量上升价格是否会一直下降。未提供书面材料。	无
2023年07月31日	公司	电话沟通	个人	个人	公司员工持股计划第一期何时解锁完成；公司是否考虑出售解锁后的股权。未提供书面材料。	无
2023年07月31日	公司	电话沟通	个人	个人	半年度营业利润同期下降的原因。未提供书面材料。	无
2023年07月31日	公司	电话沟通	个人	个人	报告期内氯化钾和碳酸锂平均售价。未提供书面材料。	无
2023年08月02日	公司	电话沟通	个人	个人	氯化钾、碳酸锂销售价格。未提供书面材料。	无
2023年08月02日	公司	网络平台线上交流	机构	机构	随着各钾肥企业产能扩张，后期价格预期如何。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号2023-009）
2023年08月03日	公司	电话沟通	个人	个人	巨龙二期建设情况；麻米错相关进展情况，何时投产。未提供书面材料。	无
2023年08月04日	公司	网络平台线上交流	个人	个人	关于2023-2025年期间，藏格矿业的融资计划。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号2023-010）
2023年08月07日	公司	电话沟通	个人	个人	巨龙投资收益情况，麻米错股权比例。未提供书面材料。	无
2023年08月08日	公司	电话沟通	个人	个人	半年度钾肥营业利润高于营业额的原因。未提供书面材料。	无
2023年08月10日	公司	电话沟通	个人	个人	何时发布权益分派公告。未提供书面材料。	无
2023年08月11日	公司	电话沟通	个人	个人	公司披露公告流程。未提供书面材料。	无
2023年08月11日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米错工作进度；察尔汗二期碳酸锂建设情况。未提供书面材料。	无
2023年08月11日	公司	电话沟通	个人	个人	碳酸锂销售价格；为何股票价格又开始走低。未提供书面材料。	无
2023年08月14日	公司	电话沟通	个人	个人	权益分派公告发布时间。未提供书面材料。	无
2023年08月15日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询藏青基金其他股东相关情况；麻米错盐湖开发进度。未提供书面材料。	无
2023年08月23日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司生产经营情况；氯化钾、碳酸锂生产经营情况。未提供书面材料。	无
2023年08月24日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询大股东债务问题；分红是否存在资金紧缺问题。未提供书面材料。	无
2023年08月25日	公司	电话沟通	个人	个人	碳酸锂、氯化钾价格走势；现有资源各矿区进展；碳酸锂、氯化钾供需情况。未提供书面材料。	无
2023年08月31日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询结则茶卡和龙木措进展情况。未提供书面材料。	无
2023年08月31日	公司	电话沟通	个人	个人	氯化钾到站价格；碳酸锂三季度产量是否增加；钾肥库存量多不多。未提供书面材料。	无

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
2023年08月31日	公司	电话沟通	个人	个人	氯化钾近期销售价格。未提供书面材料。	无
2023年09月04日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司氯化钾达不到200万吨设计产能的原因；公司在成都投资的新能源产业园项目进展；老挝钾矿现场工作进度。未提供书面材料。	无
2023年09月06日	公司	电话沟通	个人	个人	大股东和藏格矿业是否存在同业竞争关系。未提供书面材料。	无
2023年09月06日	公司	电话沟通	个人	个人	老挝钾盐矿进度。未提供书面材料。	无
2023年09月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询麻米错建设进度，设计工期。未提供书面材料。	无
2023年09月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂价格及供需关系。未提供书面材料。	无
2023年09月11日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询麻米错预计投产时间。未提供书面材料。	无
2023年09月12日	公司	电话沟通	个人	个人	氯化钾、碳酸锂产销情况。未提供书面材料。	无
2023年09月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司有无采矿权变更事项。未提供书面材料。	无
2023年09月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询吸附剂使用情况，哪家性价比高。未提供书面材料。	无
2023年09月20日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询碳酸锂近期销售价格；麻米错投产时间。未提供书面材料。	无
2023年09月22日	公司	实地调研	机构	机构	目前全球钾盐和锂盐供需格局如何；公司地位以及未来行业前景展望。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号2023-011）
2023年09月25日	公司	电话沟通	个人	个人	建议合适的机遇收购西藏矿业股份。未提供书面材料。	无
2023年09月25日	公司	电话沟通	机构	机构	咨询麻米错建设进度。未提供书面材料。	无
2023年09月26日	公司	电话沟通	个人	个人	盐湖提锂和矿石提锂的成本区别；有无碳酸锂的替代品。未提供书面材料。	无
2023年10月13日	公司	电话沟通	个人	个人	2023年上半年钾肥公司营业利润为什么会高于营业收入；老挝和麻米错开发进度。未提供书面材料。	无
2023年10月16日	公司	电话沟通	个人	个人	三季报披露时间；三季度经营情况。未提供书面材料。	无
2023年10月16日	公司	电话沟通	个人	个人	股价下滑的原因；三季度经营情况。未提供书面材料。	无
2023年10月16日	公司	电话沟通	个人	个人	近期股东人数。未提供书面材料。	无
2023年10月17日	公司	电话沟通	个人	个人	近期氯化钾、碳酸锂销售价格。未提供书面材料。	无
2023年10月18日	公司	电话沟通	个人	个人	三季度业绩说明会召开时间及入口；上市公司接待人员。未提供书面材料。	无
2023年10月20日	公司	网络平台线上交流	机构	机构	大股东历史债务问题及高质押影响小股东持股信心，公司可否向大股东了解一下向小股东做下解释大股东债务问题。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表（编号2023-012）
2023年10月24日	公司	电话沟通	个人	个人	控股股东非交易过户事项是否完成。未提供书面材料。	无
2023年10月30日	公司	电话沟通	个人	个人	控股股东非交易过户事项是否有事后公告。未提供书面材料。	无
2023年10月30日	公司	电话沟通	个人	个人	碳酸锂资源储量；23年碳酸锂设计产能；碳酸锂生产成本。未提供书面材料。	无

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
2023年10月31日	公司	电话沟通	机构	机构	近期格尔木是否会组织集体调研。未提供书面材料。	无
2023年11月02日	公司	电话沟通	个人	个人	公司是否有季度业绩说明会。未提供书面材料。	无
2023年11月03日	公司	电话沟通	个人	个人	碳酸锂生产成本比去年高的原因；近期销售库存量如何。未提供书面材料。	无
2023年11月06日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米错建设资金如何筹划。未提供书面材料。	无
2023年11月07日	公司	电话沟通	个人	个人	近期氯化钾、碳酸锂销售价格。未提供书面材料。	无
2023年11月08日	公司	实地调研	机构	机构	麻米错项目进度安排是怎样的；一期项目5万吨何时达产；碳酸锂单吨成本为多少。未提供书面材料。	深交所互动易：投资者关系活动记录表(编号2023-013)
2023年11月09日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米错相关进展情况；老挝项目预计何时投产。未提供书面材料。	无
2023年11月10日	公司	电话沟通	个人	个人	控股股东是否有减持计划。未提供书面材料。	无
2023年11月13日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米错采矿证办理进度；察尔汗盐湖有无扩产计划。未提供书面材料。	无
2023年11月14日	公司	电话沟通	个人	个人	老挝氯化钾成本和国内氯化钾成本所含子项目是否一样。未提供书面材料。	无
2023年11月15日	公司	电话沟通	个人	个人	盐湖为何达不到设计产能200万吨；是否考虑增产；麻米错进展情况。未提供书面材料。	无
2023年11月15日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米错是否属于公司参股公司；公司未来是否会持续分红。未提供书面材料。	无
2023年11月28日	公司	电话沟通	个人	个人	钾、锂的基本成本和完全成本包括哪些。未提供书面材料。	无
2023年11月30日	公司	电话沟通	个人	个人	同比去年，公司今年钾、锂在成本和利润上的变化幅度及占比。未提供书面材料。	无
2023年12月01日	公司	电话沟通	个人	个人	公司违规取水问题是否处理。未提供书面材料。	无
2023年12月04日	公司	电话沟通	个人	个人	违规取水问题是否导致停产；碳酸锂、氯化钾出货量如何；库存大不大。未提供书面材料。	无
2023年12月06日	公司	电话沟通	个人	个人	公司近期生产经营是否正常；目前国内铜市场如何。未提供书面材料。	无
2023年12月08日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米错一期投资额；近期股价如何；前100名股东持股比例有无增长趋势。未提供书面材料。	无
2023年12月11日	公司	电话沟通	个人	个人	近期股东人数；近期钾肥、碳酸锂销售价格。未提供书面材料。	无
2023年12月12日	公司	电话沟通	个人	个人	麻米错相关进展情况；老挝预计明年能否投产。未提供书面材料。	无
2023年12月15日	公司	电话沟通	个人	个人	碳酸锂、氯化钾销售价格。未提供书面材料。	无
2023年12月19日	公司	电话沟通	个人	个人	120万吨的氯化钾销售目标是否可以完成。未提供书面材料。	无
2023年12月20日	公司	电话沟通	个人	个人	巨龙二期投产时间。未提供书面材料。	无
2023年12月21日	公司	电话沟通	个人	个人	公司碳酸锂有无亏损。未提供书面材料。	无
2023年12月22日	公司	电话沟通	个人	个人	23年碳酸锂、氯化钾销量如何。未提供书面材料。	无
2023年12月25日	公司	电话沟通	个人	个人	24年氯化钾价格预测如何。未提供书面材料。	无
2023年12月26日	公司	电话沟通	个人	个人	察尔汗资源储量大，为何舍近求远去老挝。未提供书面材料。	无

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
2023年12月27日	公司	电话沟通	个人	个人	2023年碳酸锂全年产量。未提供书面材料。	无
2023年12月28日	公司	电话沟通	个人	个人	铜单吨净利润；巨龙二期投产时间。未提供书面材料。	无
2023年12月29日	公司	电话沟通	个人	个人	公司前200股东持股数量。未提供书面材料。	无

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

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

#### （一）聚焦主业发展，加快资源布局与开发，致力打造多元化矿产资源的矿业集团

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

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

#### （二）创新引领发展，增强核心竞争力

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

截至2023年中期，公司已取得发明专利4项，分别是一种固体钾矿的开采方法、一种从固体钾矿制备光卤石原料的方法、从超低浓度卤水中除杂提锂的方法、盐湖碳酸锂生产中排放的含硼废水生产高纯度硼砂的方法；取得实用新型专利5项，分别是一种新型生产装货用托盘、一种钾盐浮选搅拌装置、一种水平带式过滤机分料装置、一种氯化钾生产过程中的除杂装置、一种未干燥碳酸锂半成品振动下料装置；处于实审阶段的技术专利7项。

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

#### （三）以高质量发展为目标，强化内部规范管理

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

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

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



#### **(四) 信息披露透明，加强与投资者沟通交流**

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

公司一直高度重视投资者关系管理工作,不断完善投资者关系管理的工作机制和内容,实现尊重投资者、回报投资者、保护投资者的目的。随着公司关注度的逐步提高,公司进一步加强了与投资者的沟通交流,增加沟通的频率、深度和针对性,通过组织投资者实地参观调研、召开电话会议、参加策略会、互动易回复、投资者热线电话接听等多元化的沟通渠道与投资者保持良好互动。2023年,公司通过线上线下结合的方式,累计组织近20场业绩电话会、投资者调研等活动,全年先后交流投资者超过380人次。在将公司价值有效传递给资本市场、让投资者对公司有更好理解和认可的同时,公司及时将投资者的关注点、观点等反馈给公司管理层,积极应对市场变化、响应投资者需求。

#### **(五) 践行以投资者为本的理念，注重股东回报**

公司在关注自身发展的同时高度重视投资者合理投资回报,并以积极的现金分红回报股东。公司近三年累计现金分红已达576,377.06万元,其中,2022年公司共计派发现金股利450,735.93万元,占当期实现归母净利润的79.71%;2023年半年度,为落实国家关于鼓励上市公司现金分红政策,公司结合自身发展情况与投资者回报需求,向全体股东合计派发现金股利125,641.13万元,占当期实现归母净利润的62.01%。

基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可,增强投资者对公司的投资信心,公司于2022年10月31日召开的第九届董事会第三次(临时)会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》,同意公司使用不低于人民币1.5亿元(含本数)且不超过人民币3亿元(含本数)自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份。截至2022年12月14日,公司累计通过股票回购专用账户以集中竞价方式实施回购公司股份9,920,991股,占公司总股本的0.63%,本次回购股份的最高成交价为31.45元/股,最低成交价为26.95元/股。

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

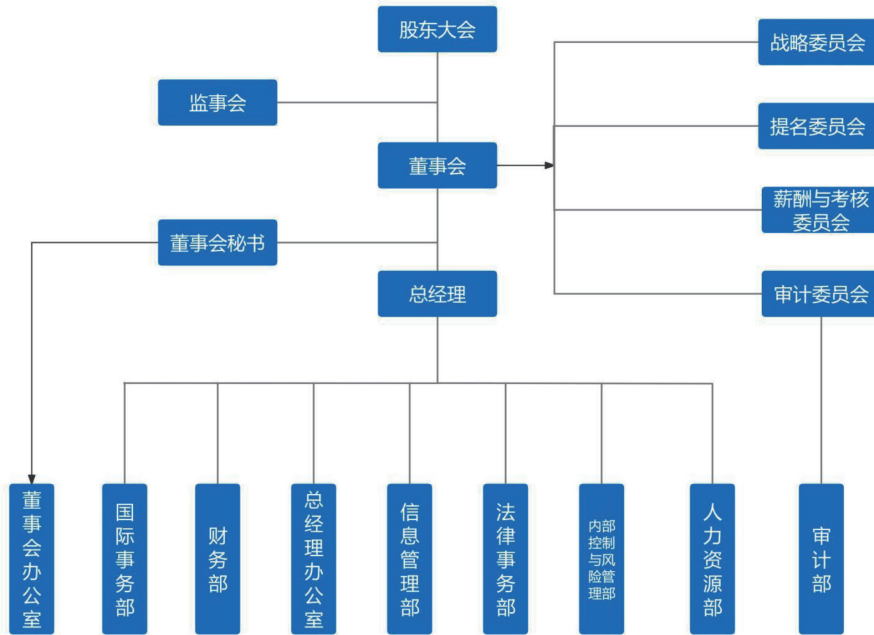


04

公司治理

## 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《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自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及中国证监会有关法律、行政法规等要求，结合公司实际情况，建立健全公司内部管理和控制体系，不断完善公司治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，保障股东的合法权益。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。



### （一）关于股东与股东大会

公司股东大会严格遵守《公司法》《上市公司治理准则》《股东大会议事规则》及《公司章程》的规定和要求，规范执行股东大会的召集、召开及表决程序。公司提供网络投票平台，为股东参加会议行使决策权创造便利条件。在涉及关联交易事项表决时，关联股东均回避表决，使所有股东，尤其是中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的合法权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会并出具法律意见书，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1次年度股东大会，1次临时股东大会，审议并通过议案11项。

### （二）关于控股股东与上市公司

公司按照《公司法》《公司章程》及监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东、实际控制人依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司与控股股东及其他关联方的交易，均依照公司《关联交易管理制度》及相关规定严格执行，所有关联交易均遵循了公平、公正和公允原则。

### （三）关于董事和董事会

根据《公司章程》《董事会议事规则》的规定，公司董事会的人数和成员机构均符合法律、法规的要求，共有9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事不存在《公司法》第一百四十六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《公司章程》及法律、法规相抵触的情形。报告期内，董事会成员变动情况详见本报告“第四节 公司治理”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”。公司各位董事能够以认真负责的态度参加董事会和列席股东大会，认真审议各项议案，为公司经营发展和规范化管理提供建议和意见；能够积极参加有关知识培训，熟悉相关法律、法规和公司制度，了解作为董事的权利、义务和责任。报告期内，公司共召开董事会会议6次，审议并通过议案共计33项。



董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，为公司董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会工作细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。报告期内，董事会战略委员会围绕2022年度ESG报告、2023年度经营目标和工作思路以及公司五年（2022-2027年）发展战略规划推进情况的建议组织召开了1次会议；董事会审计委员会围绕2022年年报审计计划、2022年度内部控制自我评价报告（草案）、续聘会计师事务所、2023年第一季度财务报告、2023年半年度财务报告和2023年第三季度财务报告的主要指标情况等重要事项组织召开了4次会议；董事会薪酬与考核委员会围绕管理层的薪酬与绩效考核进行研究、讨论并提出的建议组织召开了1次会议；董事会提名委员会对高管候选人履职能力及任职资格进行审查组织召开了1次会议。

#### （四）关于监事与监事会

根据《公司章程》《监事会议事规则》的规定，公司监事会的人数和成员构成符合法律、法规的要求。分别由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。公司监事会能够认真履职，本着为股东负责的态度，依法检查和监督公司财务，对董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极参加深交所或上市公司协会举办的有关培训，学习法律法规及各类规范指引的要求。报告期内，公司共召开监事会会议5次，审议并通过议案共计20项。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

为了建立科学有效的激励和约束机制，公司制定了《董事监事薪酬津贴绩效管理制度》《高级管理人员薪酬绩效管理办法》，明确了董事、监事和高级管理人员绩效与履职评价标准和程序，以调动董监高的工作积极性和创造性。报告期内，公司严格执行，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了年度考评。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）关于公司内控制度

为进一步提升公司规范运作水平和独立董事行为，完善公司治理结构，充分发挥独立董事在上市公司治理中的作用，根据中国证监会和深交所最新发布的相关法律法规、规范性文件，全面梳理相关治理制度，通过对照自查并结合公司实际情况和经营发展需要，不断完善内部控制制度，同时进一步梳理了公司内部各项管理流程，保证公司经营管理的有效运行。报告期内，公司通过整合、修订以及新增等方式对52项制度及办法进行了系统性的调整。

#### （七）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格遵守《公司法》《公司章程》《信息披露事务管理制度》等要求，认真履行信息披露义务，指定董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，促进规范公司信息披露行为。对公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项进行真实、完整、及时、准确、简明清晰、通俗易懂的披露，确保所有股东平等地获得信息，并做好协调公司与投资者的关系工作。报告期内，公司共发布各类公告136个，披露了公司财务报告、关联交易、利润分配等事项，保证信息公开、透明。

同时，公司还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办法》，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，建立内幕信息知情人档案并报送深交所，同时完整保存记录于公司董事会办公室；对在定期报告披露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信息知情人备案范围。此外，公司在股票交易窗口期会通知董监高禁止买卖公司股票，避免内幕交易，做好内幕信息保密工作，在公司定期报告或重大事项披露前后，对内幕信息知情人进行自查，做到详细、完整，符合规范，有效控制了内幕交易风险。

#### （八）关于完善优化ESG管理体系

报告期内，公司搭建了层次清晰、结构完整的ESG架构，公司董事会、监事会、管理层及各个职能部门各司其职、协同发力，研究分析ESG工作实际现状，筹划部署ESG工作重点任务，积极探索ESG先进实践，在环境、社会和治理方面协同发展，推动ESG工作取得实效。我们将继续秉承可持续发展理念，将ESG融入生产经营的各个环节，做好企业经营管理，回馈股东与社会。

### （九）关于投资者关系管理

公司根据《投资者关系管理制度》开展投资者关系管理工作，明确公司董事会秘书为投资者关系管理直接负责人，负责投资者关系的日常管理维护工作。报告期内，公司认真落实投资者关系管理，通过召开业绩说明会、深交所互动易平台、投资者专线电话、新闻媒体、网站专栏、现场接待等多种方式与投资者保持充分沟通、交流，与投资者建立良好的双向互动关系。公司在报告期内通过“互动易”平台收到有效提问171个，在第一时间做了客观、耐心地答复，回复率92%。热情、周到地接听投资者专线电话178人次，接待投资机构现场调研10次、参加券商策略会24次、电话会议交流18次、参加券商组织的反路演49场，举办业绩说明会5次。

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，逐步完善公司法人治理结构。报告期内，公司在业务、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，不存在资产被股东占用进而损害公司利益的情况，具有完善的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）公司资产完整

公司与控股股东在资产上分开，具备独立完整的采购、生产和销售业务体系。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

公司建立了独立的人事、劳动、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门。公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规的规定选举，程序合法有效，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司的人事及工资管理完全独立，公司董事长、副董事长、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，均未在公司控股股东、实际控制人及其开展的其他企业中兼职。公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》相关的法律规定，根据劳动保护和社会保障相关法规，全体在册员工分别签订了劳动合同，为员工办理了社会保险和住房公积金并按期缴纳，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。

### （三）财务独立情况

公司依据《中华人民共和国会计法》《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。公司设置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；公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司对所有的资产具有完全控制支配权，不存在资产被控股股东侵占而损害公司利益的情况。

### （四）机构独立情况

公司建立健全了包括股东大会、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、实际控制人及其他控制的企业混合经营、合署办公的情形，不存在受控股股东及其他单位或个人干预的情形。

### （五）公司业务独立

公司独立经营主营业务，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，公司拥有独立完善的研发、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。与控股股东、实际控制人及其他控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022年年度股东大会	年度股东大会	60.99%	2023年03月31日	2023年04月01日	会议审议通过了关于公司2022年度董事会、监事会工作报告、2022年年度报告全文及摘要、2022年度财务决算报告、2023年度财务预算方案、2022年度利润分配方案、续聘2023年度审计机构、修订公司章程及相关议事规则等议案，具体内容详见公司于2023年4月1日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登的《2022年年度股东大会决议公告》
2023年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.27%	2023年08月09日	2023年08月10日	会议审议通过了关于公司2023年半年度利润分配方案的议案，具体内容详见公司于2023年8月10日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登的《2023年第一次临时股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 3、股东大会情况说明

报告期内，公司共召开股东大会2次，其中年度股东大会1次，临时股东大会1次。会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定。会议出席情况和决议内容如下：

(1) 公司2022年年度股东大会于2023年3月31日在成都市高新区天府大道北段1199号2栋29楼会议室召开，会议由公司第九届董事会召集，董事长肖宁先生主持，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式。出席本次股东大会的股东和股东授权委托人数共计80人，代表有表决权的股份数964,007,751股，占公司所有表决权股份总数的60.9964%；出席会议中小股东人数总计74人，代表有表决权的股份数58,624,514股，占公司所有表决权股份总数的3.7094%。公司董事、监事和董事会秘书出席会议，公司高级管理人员、见证律师列席了本次会议。

本次会议审议通过了《关于2022年度董事会工作报告的议案》《关于2022年度监事会工作报告的议案》《2022年年度报告全文及摘要的议案》《关于2022年度财务决算报告的议案》《关于2023年度财务预算方案的议案》《关于2022年度利润分配方案的议案》《关于续聘2023年度审计机构的议案》《关于公司董监事2022年薪酬津贴考核、超额奖励确认及2023年薪酬津贴发放的议案》《关于修订公司章程及相关议事规则的议案》《关于修订及新增部分公司治理制度的议案》。

(2) 公司2023年第一次临时股东大会于2023年8月9日在成都市高新区天府大道北段1199号2栋29楼会议室召开，

会议由公司第九届董事会召集，董事长肖宁先生主持，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式。出席本次股东大会的股东和股东授权委托人数共计42人，代表股份数936,749,421股，占公司股份总数比例为59.2716%；出席会议中小股东人数总计36人，代表股份数30,026,184股，占公司股份总数比例为1.8999%。公司董事、监事和董事会秘书出席会议，公司高级管理人员、见证律师列席了本次会议。本次会议审议通过了《关于公司2023半年度利润分配方案的议案》。

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
肖宁	男	34	董事、董事长	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
肖瑶	男	34	董事、副董事长、总经理	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	22,000				22,000	
方丽	女	59	董事、副总经理	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
张萍	女	49	董事、副总经理	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
钱正	男	66	董事	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
徐磊	男	37	董事	现任	2022年08月12日	2024年03月04日	0				0	
王作全	男	66	独立董事	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
刘娅	女	41	独立董事	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
胡山鹰	男	58	独立董事	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
邵静	女	62	监事会主席	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
侯选明	男	44	监事	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
蔺娟	女	33	职工代表监事	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
张生顺	男	64	副总经理	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
黄鹏	男	42	副总经理	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
田太垠	男	45	财务总监	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
秦世哲	男	33	副总经理	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
李瑞雪	男	50	董事会秘书	现任	2022年08月12日	2025年08月11日	0				0	
杜强	男	54	副总经理	现任	2023年03月09日	2025年08月11日	0				0	
孙晓红	女	57	副总经理	现任	2024年01月19日	2025年08月11日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	22,000	0	0	0	22,000	--

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

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
杜强	副总经理	聘任	2023年03月10日	工作需要

### 2、任职情况

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

**肖宁先生**：1990年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国人民大学人力资源管理专业。2012年6月至2020年5月任西藏巨龙铜业有限公司董事长助理；2014年1月至2023年8月任西藏巨龙铜业有限公司董事；2010年1月至今任成都世龙实业有限公司董事；任成都川海新能源股份有限公司法定代表人、董事长；2021年10月至今任西藏中胜矿业有限公司董事；2021年6月至今任藏格矿业股份有限公司、格尔木藏格钾肥有限公司董事长、董事。

**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，北京大学政府管理学院。2019年4月任安岳县鸿发建筑工程有限公司执行董事、总经理；2021年10月任藏格矿业投资（成都）有限公司执行董事、经理；2017年9月任格尔木藏格锂业有限公司执行董事；2010年1月任成都世龙实业有限公司董事；2023年7月任西藏藏格锂业科技有限公司执行董事；2016年6月至2022年4月任格尔木藏格钾肥有限公司总经理，2015年1月至今任格尔木藏格钾肥有限公司董事，2019年8月至今任格尔木藏格钾肥有限公司副董事长；2016年8月至2019年8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董事、副董事长兼总经理。

**方丽女士**：1964年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年至1987年任青海省西宁市韵家口小学教师；1987年至1992年任青海省西宁市东川石膏矿销售经理；1993年至1996年任青海省西宁市富达建材工贸公司总经理；1996年至2005年任青海东旭石膏矿总经理。1997年至2002年任格尔木川北钾肥厂运输经理；2002年1月至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和格尔木藏格钾肥有限公司董事。

**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董事、副总经理。

**钱正先生**：1957年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师，北京冶金管理干部学院管理工程专业。1974年9月至1980年2月任张家港市化纤纺织二厂职工，1980年2月至1980年8月任张家港市钢铁厂机修车间职工，1980年8月至1985年9月任张家港市钢铁厂安全保卫科干事，1985年9月至1987年7月参加北京冶金管理干部学院培训，1987年7月至1989年3月任张家港市钢铁厂团委副书记、永新筹建处常务副主任助理，1989年3月至1991年7月任张家港市钢铁厂永新筹建处秘书兼综合办公室主任，1991年7月至1993年11月任张家港市钢铁厂永新经理办副主任、常务副主任，1993年11月至1995年1月任张家港市钢铁厂企管处常务副处长，1995年1月至2001年10月任江苏沙钢集团有限公司集团公司办副主任、主任、总裁助理（其间：兼任对外联络办副主任、南京办事处主任、资本结构调整科科长），2001年10月至2006年5月任江苏沙钢集团有限公司党委委员、工会主席、兼董事局投资部部长、办公室副主任，2006年5月至2016年7月任集团董事局董事、总裁助理，投资部部长、董事局党总支书记，沙钢集团有限公司监事会主席。2016年7月至今任沙钢集团董事局董事、总裁助理，江苏沙钢集团投资控股有限公司董事长、沙钢集团有限公司监事会主席；2022年3月至今任藏格矿业股份有限公司董事。

**徐磊先生**：1987年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京大学管理学学士。2016年至今历任江苏沙钢集团投资控股有限公司投资处投资总监助理、投资副总监；2009年至2015年曾任中国银行江苏省分行国际结算部业务经理、张家港分行业务经理。现任沙钢集团投资控股有限公司投资执行总经理；兼任上海锦沙股权投资基金管理有限公司总经理、南京道通期货有限公司董事长、爱驰汽车有限公司董事、上海金浦医疗健康股权投资基金管理有限公司董事、上海金浦城市发展股权投资基金管理有限公司董事、上海金浦欣成投资管理有限公司董事、宁波新沙沔源投资控股有限公司董事长。2022年3月至2024年3月任藏格矿业股份有限公司董事。

**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月至今任藏格矿业股份有限公司独立董事。

**刘娅女士**：1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，四川大学管理学博士、教授、硕士生导师，国际注册会计师（ACCA）会员。2005-2007年在西南财经大学信息工程学院工作；2009年至今在四川师范大学商学院工作，历任副院长、系主任、部门工会副主席、教代会副主任、学校工会经审委委员。2022年8月至今任藏格矿业股份有限公司独立董事。

**胡山鹰先生**：1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。现为清华大学化学工程系生态工业研究中心主任，特聘教授，博士生导师。学术兼职包括中国生态经济学会常务理事，工业生态经济专业委员会副主任委员和秘书长，中国循环经济协会专家委员会委员，中国化工学会信息技术应用专业委员会委员和国循环经济协会专家委员会委员，中国化工学会信息技术应用专业委员会委员和硫磷钛资源化工专业委员会委员等。2022年8月至今任藏格矿业股份有限公司独立董事。

**邵静女士**：1962年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级会计师、高级经济师、税务师。1983年8月至1984年8月任四川省攀枝花市平江中学教师；1984年9月至1985年1月任四川省攀枝花市大河中学教师；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；2012年3月至今任成都世龙实业有限公司监事；2013年8月至今任格尔木藏格钾肥有限公司监事会主席；2016年8月至今任藏格矿业股份有限公司监事会主席。

**侯选明先生**：1979年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；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、公用设施部副部长；2012年至今任格尔木藏格钾肥有限公司监事；2016年8月至今任藏格矿业股份有限公司监事。

**蔺娟女士**：1991年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权本科学历。2013年7月至2016年6月任格尔木藏格钾肥有限公司生产部三车间职工；2016年7月至2018年4月任格尔木藏格钾肥有限公司后勤部主任，2018年5月至今任格尔木藏格钾肥有限公司党群部党务专员；2018年5月任格尔木藏格钾肥有限公司团委书记，2021年8月任中共格尔木藏格钾肥有限公司党委委员；2021年11月至今任格尔木藏格钾肥有限公司工会副主席、女职委主任。2022年8月至今任藏格矿业股份有限公司监事。

**张生顺先生**：1960年3月出生，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，历任青海钾肥厂研究所副所长、二选厂副厂长、盐湖科技开发有限公司副总经理、总经理；曾任青海盐湖工业股份有限公司副总裁、总工程师，期间曾兼任青海盐湖蓝科锂业股份有限公司、青海盐湖海虹化工股份有限公司董事长、总经理等职务；2018年4月至今任格尔木藏格钾肥有限公司总经理兼总工程师、藏格矿业股份有限公司副总经理，2019年9月至今任格尔木藏格钾肥有限公司副总经理。

**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，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；2014年8月至2020年5月任格尔木藏格钾肥有限公司供储部部长；2020年5月至今任格尔木藏格钾肥有限公司销售部部长；2019年8月至2022年2月任藏格矿业股份有限公司第八届董事会董事；2019年8月至2022年8月任格尔木藏格钾肥有限公司第二届董事会董事；2019年8月至今任藏格矿业股份有限公司、格尔木藏格钾肥有限公司副总经理；2021年3月至今任格尔木藏格钾肥有限公司副总经理分管销售。

**田太垠先生**：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月至今任格尔木藏格钾肥有限公司副总经理。2021年4月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2021年10月任藏格矿业股份有限公司证券事务代表。2021年10月至今任藏格矿业股份有限公司董事会秘书。

**杜强先生**：1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2002年获得北京大学光华管理学院工商管理硕士学位，2010年获得全球风险职业协会（GARP）颁发的金融风险经理证书（FRM）。杜强先生曾就职于多家大型矿业企业，拥有丰富的海外矿山投资、开发、运营和管理经验，曾历任山东黄金集团海外事业部总裁、山东黄金矿业（香港）有限公司董事长；中国铝业公司中铝矿业国际副总裁兼董事会秘书等职位。2023年3月至今任藏格矿业股份有限公司副总经理。



**孙晓红女士**：1967年8月出生，大专学历，中级会计师。1987年7月-1992年8月在张家港市钢铁厂从事生产、综合统计工作；1992年9月-2006年8月曾在张家港市虹达拆船钢铁总厂、张家港市制药厂、张家港市沙钢铜业有限公司从事财务工作；2006年8月-2011年8月任江苏沙钢集团有限公司财务处处长助理；2011年9月-2013年9月任江苏沙钢物资贸易有限公司财务科科长；2013年10月-2017年6月在江苏沙钢集团有限公司任财务处副处长；2017年7月-2021年8月在江苏沙钢股份有限公司任资金部副部长；2021年9月-2022年3月在玖隆钢铁物流有限公司任财务部部长；2022年4月-2023年7月在江苏沙钢集团有限公司任财务处副处长、审核科科长；2023年8月-2023年12月任江苏沙钢集团有限公司纪审法务部顾问。2024年1月至今任藏格矿业股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邵 静	西藏藏格创业投资集团有限公司	财务总监	2023-08-26		否
在股东单位任职情况的说明					

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	2023年9月5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	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06月23日		否
肖 宁	陕西柞水泰和铜业有限责任公司	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		是
肖 瑶	格尔木京城通用航空有限公司	监事	2014年6月11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	2015年12月11日		否
肖 瑶	格尔木藏格钾肥有限公司	董事、	2015年01月18日		否
肖 瑶		副董事长	2019年08月16日		
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	2024年1月15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
肖 瑶	西藏藏格锂业科技有限公司	执行董事	2023年07月5日		
邵 静	成都世龙实业有限公司	监事	2012年03月19日		否
邵 静	格尔木藏格钾肥有限公司	监事	2013年08月26日		
田太垠	海南壹佰玖拾捌度企业管理有限公司	监事	2015年08月11日		否
田太垠	格尔木藏格钾肥有限公司	董事	2022年08月10日		



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

2021年4月1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）。

### 3、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

(1) 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。

(2) 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	性别	年龄	职务	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	男	34	董事长	现任	450	否
肖瑶	男	34	副董事长、总经理	现任	420	否
方丽	女	59	董事、副总经理	现任	150	否
张萍	女	49	董事、副总经理	现任	150	否
钱正	男	66	董事	现任	22	否
徐磊	男	37	董事	现任	22	否
王作全	男	66	独立董事	现任	15	否
刘娅	女	41	独立董事	现任	15	否
胡山鹰	男	58	独立董事	现任	15	否
邵静	女	62	监事会主席	现任	55	否
侯选明	男	44	监事	现任	25.5	否
蔺娟	女	33	监事	现任	7.7	否
张生顺	男	64	副总经理	现任	305	否
黄鹏	男	42	副总经理	现任	135	否
田太垠	男	45	财务总监	现任	160	否
秦世哲	男	33	副总经理	现任	160	否
李瑞雪	男	50	董事会秘书	现任	150	否
杜强	男	54	副总经理	现任	154	否
合计	--	--	--	--	2,411.2	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、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
第九届董事会第五次会议	2023年03月09日	2023年03月10日	会议审议通过了如下议案： 1、公司2022年度总经理工作报告； 2、公司2022年度董事会工作报告； 3、公司2022年年度报告全文及摘要的议案； 4、公司2022年度财务决算报告； 5、公司2023年度财务预算方案； 6、公司2022年度利润分配方案； 7、公司2022年度内部控制自我评价报告； 8、公司2022年度日常关联交易确认及2023年度日常关联交易预计； 9、公司2022年度环境、社会及公司治理（ESG）报告； 10、关于修订《公司章程》及相关议事规则； 11、关于修订及新增部分公司治理制度； 12、关于聘任公司副总经理； 13、关于2022年公司董事薪酬津贴、超额奖励确认2023年薪酬津贴发放； 14、关于公司高级管理人员2022年薪酬考核确认及2023年薪酬发放； 15、关于使用闲置自有资金进行委托理财； 16、关于会计政策变更； 17、公司续聘2023年度审计机构； 18、关于召开公司2022年年度股东大会的议案。具体内容详见公司于2023年3月10日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登的《第九届董事会第五次决议公告》《公告编号：2023-007》
第九届董事会第六次（临时）会议	2023年04月17日	2023年04月18日	会议审议通过了如下议案： 1、关于公司2023年第一季度报告； 2、关于解聘证券事务代表的议案。具体内容详见公司于2023年4月18日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登的《第九届董事会第六次（临时）决议公告》《公告编号：2023-025》
第九届董事会第七次（临时）会议	2023年07月17日	2023年07月18日	会议审议通过了关于公司申请广州期货交易所碳酸锂指定交割厂库的议案。具体内容详见公司于2023年7月18日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登的《第九届董事会第七次（临时）决议公告》《公告编号：2023-031》

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第八次会议	2023年07月24日	2023年07月25日	会议审议通过了如下议案： 1、关于公司2023年半年度报告全文及其摘要； 2、关于公司2023年半年度利润分配方案； 3、关于公司为全资子公司申请银行综合授信业务提供担保； 4、关于公司开展商品期货套期保值业务； 5、关于召开公司2023年第一次临时股东大会的议案。具体内容详见公司2023年7月25日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊登的《第九届董事会第八次决议公告》《公告编号：2023-035》
第九届董事会第九次(临时)会议	2023年10月19日	2023年10月20日	会议审议通过了如下议案： 1、关于公司2023年第三季度报告； 2、关于注销子公司的议案。具体内容详见公司2023年10月20日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊登的《第九届董事会第九次(临时)决议公告》《公告编号：2023-056》
第九届董事会第十次(临时)会议	2023年12月26日	2023年12月27日	会议审议通过了如下议案： 1、关于增加日常关联交易额度预计； 2、关于公司向银行申请综合授信； 3、关于公司修订和新增部分制度； 4、关于公司2024年度生产经营计划； 5、关于聘任证券事务代表的议案。具体内容详见公司2023年12月27日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊登的《第九届董事会第十次(临时)决议公告》《公告编号：2023-062》

## 2、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
肖宁	6	3	3	0	0	否	2
肖瑶	6	4	2	0	0	否	2
钱正	6	2	4	0	0	否	2
徐磊	6	1	5	0	0	否	2
方丽	6	4	2	0	0	否	2
张萍	6	2	4	0	0	否	2
王作全	6	3	3	0	0	否	2
胡山鹰	6	2	4	0	0	否	2
刘娅	6	5	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明  
无

## 3、独立董事专门会议情况说明

报告期内，公司召开了1次独立董事专门会议。会议的召集、召开程序符合《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定。会议出席情况和决议内容如下：

公司2023年第一次独立董事专门会议采取现场结合通讯的方式，于2023年12月26日在成都市高新区天府大道北段1199号2栋29楼会议室召开，会议由过半数独立董事共同推举一名独立董事召集，独立董事刘娅女士主持。

本次会议审议通过了《关于增加日常关联交易额度预计的议案》，独立董事认为增加关联交易额度预计是根据公司生产经营的需要进行的合理估计，符合公司的发展战略和生产经营的实际需要，本次可能发生的日常关联交易是在公平、互利的基础上进行的，定价合理、公允，对公司持续经营能力和独立性没有不利影响，不存在损害公司和全体股东利益，特别是中小股东利益的情形。

#### 4、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。

#### 5、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《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规的规定和《公司章程》《董事会议事规则》的有关要求，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。

报告期内，公司董事针对公司生产经营、财务管理、关联交易、期货套期保值、利润分配等多类重大事项进行了核查，详实地听取了相关人员的汇报，主动询问公司经营层获取决策所需要的信息和资料，及时了解公司的日常经营状况和可能产生的经营风险，并就以上事项在董事会上发表了意见，公司按照董事提出的意见和建议对公司各项工作进行了优化。

## 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)
审计委员会	刘娅、王作全、钱正	4	2023年03月08日	1、2022年度审计计划和反舞弊主要工作的讨论； 2、关于公司2022年度内部控制自我评价报告； 3、关于公司续聘会计师事务所； 4、通报参股公司年度经济指标。	1、针对2022年度审计计划提出了建议意见； 2、对2022年度内部控制运行情况作了说明； 3、董事会审计委员会建议公司继续续聘天衡会计师事务所作为2023年度财务报告审计和内部控制审计事务所。	同意将议案2、3提交公司董事会审议。	
			2023年04月17日	沟通公司2023年第一季度报告。	对公司披露2023年第一季度报告中一些变化幅度较大的数据和指标进行询问讨论并提出建议。	同意将该议案提交公司董事会审议。	
			2023年07月23日	沟通2023年上半年财报、重要审计事项等的主要指标情况。	对2023年上半年财报、重要审计事项等的主要指标情况提出了建议。	同意将该议案提交公司董事会审议。	
			2023年10月19日	沟通公司2023年第三季度报告整体情况和主要指标。	对公司2023年第三季度报告有关事项发表意见。	同意将该议案提交公司董事会审议。	

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、徐磊、王作全、胡山鹰	1	2023年03月08日	1、关于公司2022年度ESG报告的建议； 2、关于公司2023年度经营目标和工作思路建议的讨论； 3、沟通关于公司五年(2022-2027年)发展战略规划推进情况的建议。	1、对ESG报告的具体数据提出建议； 2、对2023年度经营目标提出了建议意见； 3、对公司五年发展战略规划提出意见建议；	同意将议案1提交公司董事会审议。	
提名委员会	肖瑶、王作全、刘娅	1	2023年03月08日	关于公司聘任副总经理的议案。	根据公司发展和经营管理需要，聘任一名副总经理。	同意将该议案提交公司董事会审议。	
薪酬与考核委员会	胡山鹰、肖瑶、刘娅	1	2023年03月08日	对如下议案进行讨论并提出建议： 1、2022年董事薪酬津贴考核、超额奖励确认及2023年薪酬津贴发放方案议案； 2、2022年高级管理人员薪酬考核确认及2023年薪酬发放方案议案； 3、2022年监事薪酬津贴考核确认及2023年薪酬津贴发放方案议案。	对董事、监事与高级管理人员2022年薪酬津贴考核及2023年津贴发放提出建议。	同意将议案1、2提交公司董事会审议。	

## 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

监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 九、公司员工情况

### 1、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）	72
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,665
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,737
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,737
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	1,226
销售人员	8
技术人员	241
财务人员	37
行政人员	225
合计	1,737
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	35
本科	274
大专	267
中专及以下	1,161
合计	1,737

### 2、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，实现公司发展战略目标和年度经营计划，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《董事监事薪酬津贴绩效管理制度》《高级管理人员薪酬绩效管理办法》《企业发展贡献奖金实施办法》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。切实发挥薪酬与奖金的激励作用，充分调动员工的积极性和创造性，体现差异化的薪酬分配机制，全面提升公司薪酬的竞争力。

### 3、培训计划

(1) 中高层管理人员培训。组织实施了《民营企业的刑事合规建设与职务犯罪预防》《藏格矿业反舞弊制度培训》等内部控制规范运营和风险识别与防控，上市公司资本市场监管环境方面的综合性专题培训，持续提高公司内部控制、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、碳酸锂的技术研发、生产工艺的培训，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、碳酸锂生产和盐田卤水开采工艺的理论知识和生产技能。针对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、机械、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的维护保养质量。

(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，提高受训人员的业务水平。

(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。组织针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。公司举办了《2023年度党员骨干素质能力提升班》等培训，有效提高了员工综合素质，强化了员工企业价值观，增强了企业凝聚力。

#### 4、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

经公司2023年8月9日召开的2023年第一次临时股东大会批准，公司2023年半年度的利润分配方案为：按公司总股本1,580,435,073股扣减回购专用账户股份9,920,991股后的股本，即1,570,514,082股作为基数，向全体股东每10股派发现金股利8.0元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。公司以2023年8月23日为2023年半年度分红派息的股权登记日，向全体股东合计实际派发现金股利1,256,411,265.60元（含税）。

#### 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	8.00
分配预案的股本基数(股)	1,570,514,082
现金分红金额(元)(含税)	1,256,411,265.60
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)(元)	1,256,411,265.60
可分配利润(元)	4,432,918,793.20
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	100%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

截至本报告披露日,公司总股本为1,580,435,073股,公司已通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份9,920,991股,回购股份不参与本次权益分派。按公司总股本1,580,435,073股扣减回购专用账户股份9,920,991股后的股本,即1,570,514,082股作为基数,向全体股东每10股派发现金股利8.00元(含税),不送红股,不以资本公积金转增股本,公司本次现金分红总额为人民币1,256,411,265.60元(含税)。如在本方案披露之日至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动,按照“现金分红金额不变、相应调整每股分配比例”原则实施分配。

## 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

### 1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数(股)	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
中高层管理人员、技术骨干人员、业务骨干人员	123	21,843,045	售出4,731,183股	1.38%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
方丽	董事、副总经理	2,600,000	2,083,419	0.13%
张萍	董事、副总经理	2,600,000	2,083,419	0.13%
张生顺	副总经理	2,700,000	2,163,247	0.14%
秦世哲	副总经理	2,550,000	2,043,505	0.13%
田太垠	财务总监	2,550,000	2,043,505	0.13%
邵静	监事会主席	300,000	247,366	0.02%
李瑞雪	董事会秘书	150,000	127,624	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

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 公司第一期员工持股计划第二个锁定期于2023年7月29日届满,根据《第一期员工持股计划(草案)》和《第一期员工持股计划管理办法》,本次员工持股计划第二个解锁期设定的公司层面2022年业绩考核指标及持有人个人2022年度绩效考核指标均已达成,按照本次员工持股计划的相关规定,本次将解锁所持公司股票7,972,268股,解锁比例为30%,解锁日为2023年7月29日。

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

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内,公司依照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门法律法规的最新要求,根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和《公司章程》的相关规定,不断完善内控体系建设,进一步优化各项制度流程,提升公司运营效率和治理水平,各项内部控制制度得到了有效执行,不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。详见公司于2024年3月21日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《藏格矿业股份有限公司2023年度内部控制评价报告》。

报告期内,公司结合行业特征及企业经营实际,对相关内控制度进行了梳理完善,共修订45项制度、新增7项制度。对业务流程与实际不符的进行了修订,对流程图、风险控制矩阵及表单进行了完善,业务流程更具实际和操作性。

公司通过持续开展内控监督与体系优化工作,有效保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,达到了内部控制预期目标,保障了公司及全体股东的利益。未来期间,公司将继续完善内部控制制度,规范内部控制制度执行,强化内部控制监督检查,促进公司健康、可持续发展。

## 2、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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年03月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《藏格矿业股份有限公司2023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	97.45%	
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%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<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：</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊。</p> <p>(2) 公司更正已对外公布的财务报告。</p> <p>(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。</p> <p>(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：</p> <p>(1) 当期财务报告存在重要错报，内部控制未能识别该错报。</p> <p>(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、重要缺陷之外的其他缺陷。</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：</p> <p>(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。</p> <p>(2) 严重违反国家法律、法规。</p> <p>(3) 关键管理人员或重要人才大量流失。</p> <p>(4) 媒体负面新闻频现。</p> <p>(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。</p> <p>(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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>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>定量标准以上年度经审计净利润作为衡量指标，内控缺陷导致错报<math>\geq</math>净利润的1%，则认定为重大缺陷；净利润的0.1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>净利润的1%，则认定为重要缺陷；错报<math>&lt;</math>净利润的0.1%，则认定为一般缺陷。</p>	<p>定量标准以上年度经审计净利润作为衡量指标，内控缺陷导致财产损失<math>\geq</math>净利润的1%，则认定为重大缺陷；净利润的0.1%<math>\leq</math>财产损失<math>&lt;</math>净利润的1%，则认定为重要缺陷；财产损失<math>&lt;</math>净利润的0.1%，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）	1	



## 2、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2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024年03月21日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《藏格矿业股份有限公司2023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

公司已根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，全面完成自查工作。报告期内，公司治理情况符合《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，公司已建立了较为完善的治理机构和内部控制体系。今后公司将进一步提高公司治理水平，完善公司内控体系，提升公司合规运作水平，促进公司高质量发展。



05

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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

### （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工艺。

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

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

(4) 固体废物处理设施：设有专用危废库房，危险废物外售给具备相应危险废物经营许可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。

## （二）藏格锂业其他环境信息

### 1、排污信息

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

### 2、防治污染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外噪声排放达标。

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

3、2023年8月通过了省级绿色工厂审核，2023年11月通过了国家级绿色工厂审核。

### 4、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

藏格锂业各项目环境影响评价手续齐全：藏格锂业2万吨/年碳酸锂项目一期工程于2018年12月建成，于2018年5月完成环境影响报告；于2018年7月11日完成环评批复，审批文件（西环审〔2018〕95号）；于2022年2月完成竣工环境保护验收，并在公司网站和国家相关网站进行了公示；于2023年3月通过环境管理体系认证（ISO14001）并取得证书。

### 5、突发环境事件应急预案

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

### 6、环境自行监测方案

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2023年，公司按照发改委、工信局、节能监察等部门能源相关的要求，参照国家相关政策法规，结合公司生产经营、生产装备、生产技术情况，采取了一系列措施，包括加强能源监管、对设备工艺进行技术改造、淘汰更新高耗能设备等，具体情况如下：

1、强化能源使用监管，落实能源使用责任，实行能源基准考核。2023年藏格钾肥新增能源计量器具共计61台，完善了能源计量体系，实现了重点环节的能源使用情况实时监控。制定下发了各车间生产活动的能源使用基准，进行各项能源指标考核，考核结果与薪资挂钩，落实了能源使用部门的主体责任，使各部门高度重视节能工作，取得了良好效果。

2、淘汰更新高耗能设备。藏格钾肥对年运行大于3000小时的用能设备进行清点，淘汰更新38台电机。更新后的电机全部达到国家1级能效标准，年可节约电量约105万kW/h。

未披露其他环境信息的原因

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

### （一）社会公益

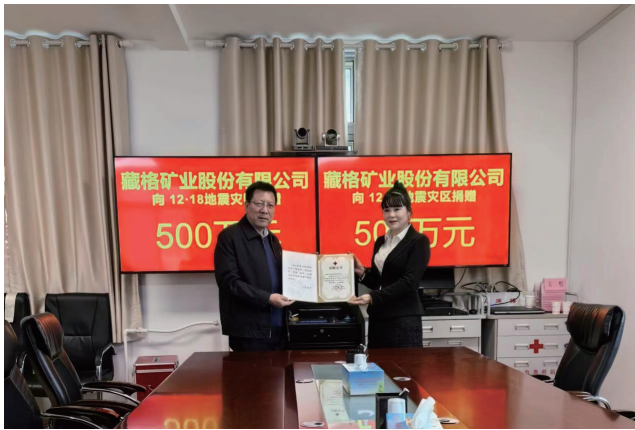
公司立足于盐湖优势资源，走综合开发合理利用、固基做强的高质量发展之路。公司在将企业做大做强的同时，勇于承担社会责任，积极参与各类公益活动，逐步形成了底蕴深厚、内涵广博且富含社会责任感的藏格文化。通过多年的实践和发展，这种社会责任感已经深深地熔铸在了公司的生命力、凝聚力和创造力之中，成为引领藏格的一面旗帜。



秉持助学兴教的原则，2023年公司成立“藏格矿业益行红光”公益项目，旨在支持教育事业、帮助困境中的家庭。该项目向上海真爱梦想公益基金会捐赠218.4万元，为素质教育搭建助教平台、丰富教育资源；向北京市西部阳光农村发展基金会捐赠44.6万元，用于云南省元江县因远镇、洼垵乡两所儿童成长中心的改造建设。



12月18日，甘肃临夏州积石山县发生地震灾害，公司分别向甘肃临夏州积石山县灾区和青海省民和县灾区捐赠物资共计60万元，同时向青海省红十字会捐款500万元用于抗震救灾。



## (二) 员工关怀

多年来，公司始终坚持“企业即人、企业靠人、企业为人”的人文理念，视员工为家人，多渠道、多方式保障职工权益。今年以来，为保障公司职工的身心健康，公司为职工进行了健康体检。为了让员工真切感受到公司对职工的关心与关爱，为职工发放了生日蛋糕卡；“三八”妇女节期间为女职工发放购物卡；公司党委利用春节、七一等节日对困难党员、职工进行走访慰问并给予资金补助；春节期间对湖区一线值守职工送去节日问候与礼品；看望生病、工伤职工；为退休职工发放纪念品等。

2023年，公司相继组织开展了全公司范围内加强职工安全生产知识教育，提高公司员工安全风险防范意识和应急处置能力的“安全生产知识竞赛”活动；激发广大职工学习技术、钻研技术、应用技术的积极性，提高职工的科技素质、创新





意识及创新能力的“五一”技能大赛活动；提高职工积极主动性和丰富业余生活的“三八”妇女节趣味活动；加强青年职工团结奋进，衷心爱党的“五四”青年朗诵比赛；弘扬爱国主义精神、提高党员意识、传承红色优良传统、构建党建新格局的“七一”评选表彰活动；深入开展习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，进一步提高党员骨干素质能力而开展的“党员骨干素质能力提升”培训等各领域、多形式的活动。

同时，公司也组建队伍积极参加了由格尔木市工会组织的拔河比赛、篮球赛，市职工技能大赛等市级活动。



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

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

服务社会，回报社会始终是企业的至高追求。乡村振兴系列行动的开展，是公司回馈社会、回馈国家的标志性动作。今年9月，公司与查那村签订村集体经济帮扶协议，出资30万元用于支持查那村的集体经济建设；同时也向大格勒乡查那村捐赠了电脑、打印机等办公设备，助力查那村信息化建设；2023年公司持续开展与郭镇新华村两家联点帮扶结对户的帮扶工作，解决了贫困户家庭成员就业，而且在逢年过节都会携带慰问品和祝福对其进行走访慰问，了解其困难并及时解决困难，跟进扶贫政策落实情况，真正做到了政治上尊重、思想上关心、生活上照顾、精神上关怀，用心用情用力帮助解决实际困难，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴事业。





06

重要事项



## 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	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。	2015年08月21日	长期	履行中
资产重组时所作承诺	藏格投资及肖永明	其他承诺	1、关于规范上市公司治理的承诺。本次重大资产交易完成后，承诺人将继续完善上市公司法人治理结构，保证上市公司各项内部控制制度得到有效执行，保持上市公司的业务、资产、财务、人员以及机构独立，继续保持上市公司规范化运作。2、保证上市公司独立性的承诺(1) 保证上市公司人员独立1) 保证上市公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人（自然人主体除外，下同）及其控制的其他企业担任除董事、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。	2015年08月21日	长期	履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	藏格投资及肖永明	其他承诺	3、承担藏格钾肥社会保险费和住房公积金方面或有义务的承诺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。	2015年08月21日	长期	履行中
	藏格投资	其他承诺	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上市公司提出任何形式的权利主张。	2016年07月26日		履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	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表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、联达同行	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、联达同行承诺提供连带责任保证担保。	2016年07月26日	长期	履行中
	联众同行	其他承诺	联众同行承诺，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为清偿债务的资金。	2015年11月20日	长期	履行中
	路源世纪	其他承诺	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。	2016年07月26日	长期	履行中
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，公司或公司指定方及时将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
	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。	2019年06月17日	长期	履行完毕



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
其他对公司中小股东所作承诺	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	履行完毕
承诺是否按时履行				是		
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		

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

适用 不适用

**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

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
西藏藏格创业投资集团有限公司	控股股东	2023年12月27日	代付	0	2,572.12	0	2,572.12	0	现金清偿	2,572.12	2024年3月5日
合计				0	2,572.12	0	2,572.12	0	--	2,572.12	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0.20%							
相关决策程序				无							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				因公司重大资产重组之前的债务纠纷，根据《重组相关方关于重大资产重组相关承诺事项的公告》中关于上市公司拟置出资产债务的补充承诺，由藏格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。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。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				该笔资金（含息）已于2024年3月5日归还。							
会计师事务所对资金占用的专项审核意见				如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是藏格矿业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计藏格矿业2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对藏格矿业实施2023年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解藏格矿业2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。							

### 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

2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表：

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。该规定实施对公司财务报表的影响情况如下：

合并财务报表

项目	变更前2022年12月31日/2022年度	变更后2023年1月1日/2022年度	影响数
递延所得税资产	57,447,956.40	61,029,132.45	3,581,176.05
递延所得税负债	9,408,525.55	12,890,642.24	3,482,116.69
未分配利润	8,130,292,378.87	8,130,391,438.23	99,059.36
所得税费用	938,136,751.69	938,037,692.33	-99,059.36

母公司上年度无使用权资产、租赁负债，因此上述调整对母公司报表无影响。

### 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

1、2023年3月13日，Zangge (Laos) Mining Development Co.,Ltd（藏格矿业（老挝）发展有限公司）取得营业执照，注册资金1,020,000,000,000基普（老币壹兆零贰佰亿基普整），是藏格矿业股份有限公司全资孙公司Zangge Mining International Pte. Ltd.的子公司，根据《老挝人民民主共和国万象市PAKGEUM钾盐矿项目合作协议》约定，Zangge Mining International Pte. Ltd.持有股份70%。

2、2023年3月29日，Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd（藏格（老挝）塞塔尼矿业有限公司）取得营业执照，注册资金1,020,000,000,000基普（老币壹兆零贰佰亿基普整），是藏格矿业股份有限公司全资孙公司成都川寮聚源实业有限公司的子公司，根据《老挝人民民主共和国万象市XAYTHANY钾盐矿项目合作协议》约定，成都川寮聚源实业有限公司持有股份70%。

3、2023年7月5日，西藏藏格锂业科技有限公司取得营业执照，注册资金300,000,000元人民币，是藏格矿业股份有限公司全资子公司格尔木藏格锂业有限公司的子公司。

## 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	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢栋清、刘畅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4、2

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，公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对内部控制有效性进行审计。

## 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
截至本报告披露日，公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件汇总	14,247.56	部分形成预计负债	截至本报告披露日，该部分案件中有的案件已结案，有的案件尚未结案。	截至本报告披露日，该部分案件中有的案件已结案，有的案件尚未结案。尚未结案的案件对公司的影响存在不确定性。	截至本报告披露日，部分案件执行完毕，部分案件未到执行阶段或正在执行中。		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1.2023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。

截至报告披露日，公司通过查询中国执行信息公开网，增加了1条被执行信息：

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
藏格矿业股份有限公司	9113040060****69X8	郑州铁路运输中级法院	2024年 03月01日	(2024)豫71执恢4号	259,930,460

该执行信息系郑州铁路运输中级法院于2024年3月作出了(2024)豫71执恢4号《恢复执行通知书》，责令藏格矿业股份有限公司在其未缴纳出资范围内承担843.3万元的补充赔偿责任；北京联众同行生物科技有限公司在其未缴纳出资范围内承担2,614.23万元的补充赔偿责任；河南路桥建设股份有限公司在其未缴纳出资范围内承担4,975.47万元的补充赔偿责任；被告河南路桥建设股份有限公司、北京联众同行生物科技有限公司、藏格矿业股份有限公司相互之间就前述补充赔偿责任承担连带责任，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于部分银行账户被冻结的公告》(公告编号:2024-008)(公告编号:2024-008)。

2.2023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有1条“终本案件”信息如下：

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
(2019)赣01执515号	西藏藏格创业投资集团有限公司	9163280157****524C	江西省南昌市中级人民法院	2019年 9月29日	2020年 2月24日	16,684,125.00	16,768,209.00

3.2023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没有被执行信息。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	486.93		2,400	否	现金结算	486.93	2023年03月10日 2023年12月27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	135.97		350	否	现金结算	135.97	2023年03月10日	巨潮资讯
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	向关联方采购材料	PE管道	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	79.8		3,000	否	现金结算	79.8	2023年03月10日	巨潮资讯
西藏阿里麻米措矿业开发有限公司	联营企业的子公司	向关联方提供服务	技术服务	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	864.87		900	否	现金结算	864.87	2023年03月10日 2023年12月27日	巨潮资讯

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
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	376.48		450	否	现金结算	376.48	2023年03月10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	28.22		28.5	否	现金结算	28.22	2023年03月10日	巨潮资讯
成都世龙实业有限公司	同一实际控制人	向关联方提供服务	房屋租赁	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	0		100	否	现金结算	0	2023年12月27日	巨潮资讯
西藏中胜矿业有限公司	董事长任董事	接受关联方的服务	房屋租赁	遵照公平、公正的市场原则	市场价格	0		500	否	现金结算	0	2023年12月27日	巨潮资讯
合计				--	--	1,972.27	--	7,728.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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)
西藏藏格创业投资集团有限公司	同一实际控制人	代付	是	0	29,801.06	0	0.20%	0.96	29,802.02
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。详见第十节财务报告十八、其他重要事项。							

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)
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------



**5、与存在关联关系的财务公司的往来情况**适用 不适用

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

**6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况**适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

**7、其他重大关联交易**适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

**十五、重大合同及其履行情况****1、托管、承包、租赁事项情况**

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况**

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
信托理财产品	自有资金	1,039.90	1,039.90	0	0
其他类	自有资金	2,919.25	2,919.25	0	0
合计		3,959.15	3,959.15	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司股东四川省永鸿实业有限公司（以下简称“永鸿实业”）向叶亚峰协议转让公司50,700,000股无限售流通股股份事项已于2023年2月8日办理完成过户登记手续；永鸿实业向郑佐娉协议转让公司51,470,000股无限售流通股股份事项已于2023年2月16日办理完成过户登记手续。永鸿实业协议转让前述股份后还持有公司股份72,042,679股，占公司总股本比例4.56%。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-002、2023-003）。

2、2023年3月7日，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”）与西藏金泰工贸有限责任公司（以下简称“西藏金泰工贸”）签署了《关于西藏国能矿业发展有限公司34%股权之交易意向协议》，藏青基金拟以现金40.8亿元人民币向西藏金泰工贸购买其所持西藏国能矿业发展有限公司34%的股权；2023年3月22日，公司接到藏青基金通知，获悉藏青基金与拉萨开发区东义资本创业投资合伙企业（有限合伙）签署了《关于西藏国能矿业发展有限公司5%股权之交易意向协议》，藏青基金拟以现金6亿元人民币向东义资本购买其所持国能矿业5%股权。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-005、2023-019）。

3、公司于2023年3月9日召开第九届董事会第五次会议、第九届监事会第四次会议，于2023年3月31日召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司2022年年度利润分配方案的议案》，以公司总股本1,580,435,073股扣减已回购股份9,920,991股后的1,570,514,082股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币9.60元（含税），共计派发现金股利1,507,693,518.72元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。并于2023年4月13日完成了2022年年度的权益分派。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-010、2023-023）。

4、公司于2023年7月24日召开第九届董事会第八次会议、第九届监事会第六次会议，于2023年8月9日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司2023年半年度利润分配方案的议案》，以公司总股本1,580,435,073股扣减回购专用证券账户股份9,920,991股后的股本，即1,570,514,082股作为基数，向全体股东每10股派发现金股利8.0元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，公司本次现金分红总额为人民币1,256,411,265.60元（含税）。并于2023年8月24日完成了2023年半年度的权益分派。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-038、2023-047）。

5、2023年7月24日，公司参与认购的江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）控股的西藏阿里麻米措矿业开发有限公司收到了西藏自治区生态环境厅《关于西藏自治区改则县麻米措盐湖矿区锂硼矿开采项目环境影响报告书的批复》（藏环审[2023]30号）。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-042）。

6、2023年7月29日，公司第一期员工持股计划第二个锁定期届满，第一期员工持股计划持股总数26,574,228股的30%即7,972,268股股票解除锁定。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-043）。

7、2023年10月13日，公司控股股东西藏藏格创业投资集团有限公司（以下简称“西藏藏格投资”）与光大兴陇信托有限责任公司（以下简称“光大兴陇”）签署了《质押证券处置协议》，同意将其持有的公司4,200万股无限售流通股股份（占公司总股本的2.66%）以非交易过户的方式转让给光大兴陇，非交易过户完成后西藏藏格投资持有公司股份361,588,493股，占公司总股本的22.88%。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-053、2023-054）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司全资孙公司川察聚源与XTN Potash Salt Ore Investment Co.,Ltd、Zangge Mining International Pte.Ltd（以下简称“藏格国际”）与PGM Potash Salt Ore Investment Co.,Ltd于2023年2月17日在老挝首都万象市签署了《万象塞塔尼县巴俄县钾盐勘探协议》（以下简称《勘探协议》）；川察聚源、藏格国际基于老挝的法律法规分别取得老挝计划与投资部批复的投资许可证，并完成了老挝子公司藏格矿业（老挝）发展有限公司、藏格（老挝）塞塔尼矿业有限公司的设立登记事项。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-004、2023-018、2023-022）。

2、公司于2023年10月19日召开第九届董事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于注销子公司的议案》，同意公司注销在香港设立的藏格控股（香港）融资有限公司和藏格国际有限公司。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-058）

3、藏青基金、无锡拓海和藏格矿业投资共同发起设立了子基金西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“西藏藏青基金”），签订了《西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，并完成了登记备案手续；2023年11月9日，西藏藏青基金与西藏金泰工贸签署了《关于西藏国能矿业发展有限公司34%股权之股权转让协议》，西藏藏青基金需分三期将交易价款40.8亿元人民币全部以现金方式进行支付，交割完成后西藏藏青基金持有国能矿业34%的股权。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-059、2023-060）。





07

股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,400	0.00%				-9,900	-9,900	16,500	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,400	0.00%				-9,900	-9,900	16,500	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	26,400	0.00%				-9,900	-9,900	16,500	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,580,408,673	100.00%				9,900	9,900	1,580,418,573	100.00%
1、人民币普通股	1,580,408,673	100.00%				9,900	9,900	1,580,418,573	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,580,435,073	100.00%						1,580,435,073	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事、高级管理人员的锁定股股数的重新计算，公司截至2023年12月29日收市后的高管锁定股股数为16,500股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
肖瑶	16,500	0	0	16,500	高管锁定股	高管每年转让不得超过其所持公司股份总数的25%。
亓昭英	9,900	0	9,900	0	任期届满离职后半年内不得转让公司股份	2023年2月9日
合计	26,400	0	9,900	16,500	--	--



## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,734	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,069	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（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	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	22.88%	361,588,493	-43,577,900	0	361,588,493	质押 冻结	341,668,908 11,170,000
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	境内非国有法人	17.21%	271,921,719	390,000	0	271,921,719	不适用	0
肖永明	境内自然人	9.85%	155,643,647	0	0	155,643,647	质押	155,643,647
四川省永鸿实业有限公司	境内非国有法人	4.56%	72,042,679	-102,170,000	0	72,042,679	质押 冻结	59,162,679 12,880,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.99%	31,448,068	2,717,379	0	31,448,068	不适用	0
藏格矿业股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.38%	21,843,045	-4,731,183	0	21,843,045	不适用	0
浙江弘悦私募基金管理有限公司—弘悦晟泽一号私募证券投资基金	其他	1.16%	18,291,958	未知	0	18,291,958	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	1.09%	17,205,849	14,660,685	0	17,205,849	不适用	0
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	1.06%	16,758,139	未知	0	16,758,139	不适用	0
招商证券股份有限公司	国有法人	1.05%	16,560,974	未知	0	16,560,974	不适用	0
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	肖永明持有西藏藏格创业投资集团有限公司90%的股权，肖永明持有四川省永鸿实业有限公司61.33%的股权，肖永明、西藏藏格创业投资集团有限公司及四川省永鸿实业有限公司为一致行动关系，除此以外，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或者一致行动关系。							
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）	藏格矿业股份有限公司回购专用证券账户持有公司9,920,991股股份，占公司总股本的比例为0.63%。							

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
西藏藏格创业投资集团有限公司	361,588,493	人民币普通股	361,588,493
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	271,921,719	人民币普通股	271,921,719
肖永明	155,643,647	人民币普通股	155,643,647
四川省永鸿实业有限公司	72,042,679	人民币普通股	72,042,679
香港中央结算有限公司	31,448,068	人民币普通股	31,448,068
藏格矿业股份有限公司—第一期员工持股计划	21,843,045	人民币普通股	21,843,045
浙江弘悦私募基金管理有限公司—弘悦晟泽一号私募证券投资基金	18,291,958	人民币普通股	18,291,958
中信证券股份有限公司	17,205,849	人民币普通股	17,205,849
广发证券股份有限公司	16,758,139	人民币普通股	16,758,139
招商证券股份有限公司	16,560,974	人民币普通股	16,560,974
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	肖永明持有西藏藏格创业投资集团有限公司90%的股权，肖永明持有四川省永鸿实业有限公司61.33%的股权，肖永明、西藏藏格创业投资集团有限公司及四川省永鸿实业有限公司为一致行动关系，除此以外，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或者一致行动关系。		
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）	不适用		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	271,531,719	17.18%	390,000	0.02%	271,921,719	17.21%	0	0.00%

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
北京联众同行生物科技有限公司	退出	0	0.00%	4,000,000	0.25%
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·昌丰31号单一资金信托	退出	未知	/	未知	/
全国社保基金六零四组合	退出	0	0.00%	10,337,000	0.65%
袁炳华	退出	未知	/	未知	/
浙江弘悦私募基金管理有限公司—弘悦晟泽一号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	18,291,958	1.16%
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	17,205,849	1.09%
广发证券股份有限公司	新增	0	0.00%	16,758,139	1.06%
招商证券股份有限公司	新增	0	0.00%	16,560,974	1.05%

注：上表未知内容系公司未在中国证券金融股份有限公司下发的《转融通证券出借数据》中查询到股东相关数据。  
公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
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（国家有专项规定的除外）、建材销售【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				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。

## 3、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

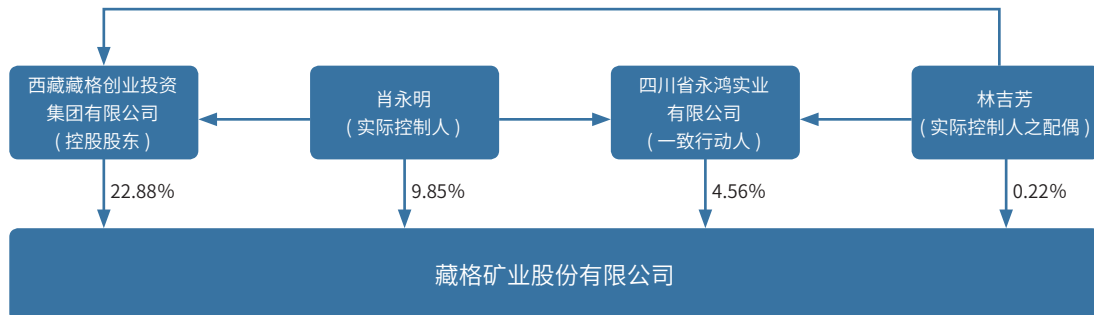
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖永明	本人	中国	否
主要职业及职务	肖永明担任公司控股股东西藏藏格创业投资集团有限公司、一致行动人四川省永鸿实业有限公司法定代表人。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

4、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

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
西藏藏格创业投资集团有限公司	控股股东	325,006.46	经营周转	根据资金合理安排	经营或投资收入	否	否
四川省永鸿实业有限公司	第一大股东一致行动人	49,444.00	经营周转	根据资金合理安排	经营或投资收入	否	否
肖永明	第一大股东一致行动人	133,210.27	经营周转	根据资金合理安排	经营或投资收入	否	否

5、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
宁波梅山保税港区新沙鸿运投资管理有限公司	徐磊	2016年04月29日	300,000万人民币	投资管理、资产管理、投资咨询、企业管理咨询。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）

6、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

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用





08

优先股相关情况



适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



09

债券相关情况

适用 不适用





10

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	2024年03月20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（2024）00404号
注册会计师姓名	谢栋清、刘畅

## 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2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023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

相关信息披露详见财务报表附注五、37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和碳酸锂的生产及销售业务，2023年度实现主营业务收入519,529.44万元，其中氯化钾销售收入321,531.06万元、碳酸锂销售收入197,998.37万元，为主要的利润来源。由于主营业务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设计的合理性和运行的有效性；
- （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/收货确认函、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、17和附注七、注释10。



#### 1. 事项描述

截止2023年12月31日，藏格矿业存货金额为49,796.93万元，占合并财务报表资产总额的3.53%，其中在产品以及半成品金额为32,113.84万元，占年末存货金额的64.49%。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的合理性和运行的有效性；
- (2) 对管理层进行访谈，获取2023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。其他信息包括藏格矿业2023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审计意见。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。

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

### 1、合并资产负债表

编制单位：藏格矿业股份有限公司	2023年12月31日		单位：元
项目	2023年12月31日	2023年1月1日	
流动资产：			
货币资金	1,586,758,909.32	2,799,665,106.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	66,380,497.58	42,916,189.64	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	18,187,794.17	162,262,811.22	
应收款项融资	611,473,872.07	1,235,973,812.13	
预付款项	26,022,157.94	81,125,334.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	316,050,845.02	17,843,026.48	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	497,969,266.22	564,569,100.89	
合同资产			
持有待售资产	5,555,155.50	12,619,962.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,579,734.27	9,866,075.49	
流动资产合计	3,143,978,232.09	4,926,841,418.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,129,848,994.72	3,267,955,853.03	
其他权益工具投资	139,920,000.00	156,670,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,457,823.12	4,989,264.83	
固定资产	2,861,949,135.82	2,854,095,840.18	
在建工程	86,268,398.87	265,689,777.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	29,813,642.79	15,832,113.33	
无形资产	328,114,375.67	354,806,930.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,942,700.49	24,311,947.72	
递延所得税资产	84,655,796.48	61,029,132.45	
其他非流动资产	3,253,635,462.14	1,607,818,811.33	
非流动资产合计	10,947,606,330.10	8,613,199,670.40	
资产总计	14,091,584,562.19	13,540,041,089.37	

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

## 1、合并资产负债表（续）

编制单位：藏格矿业股份有限公司

2023年12月31日

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
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	10,629,780.81	
应付账款	344,537,498.35	273,108,827.38
预收款项		
合同负债	133,191,022.89	547,856,907.14
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	56,100,433.99	36,799,282.85
应交税费	336,436,924.82	457,836,328.94
其他应付款	33,869,345.38	15,640,656.35
其中：应付利息		
应付股利	3,200,000.00	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	8,291,158.71	4,548,811.20
其他流动负债	12,580,608.13	45,739,476.32
流动负债合计	935,636,773.08	1,381,530,290.18
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	10,441,513.51	10,782,849.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	75,897,000.00	2,262,229.77
递延收益	8,189,724.29	8,771,965.01
递延所得税负债	11,169,684.31	12,890,642.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,697,922.11	34,707,686.31
负债合计	1,041,334,695.19	1,416,237,976.49
所有者权益：		
股本	1,580,435,073.00	1,580,435,073.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,168,649,089.22	1,889,718,357.47
减：库存股	300,023,777.99	300,023,777.99
其他综合收益	-47,612,331.32	-34,565,158.16
专项储备	105,141,215.78	92,827,662.40
盈余公积	790,217,536.50	765,019,517.93
一般风险准备		
未分配利润	8,760,969,504.48	8,130,391,438.23
归属于母公司所有者权益合计	13,057,776,309.67	12,123,803,112.88
少数股东权益	-7,526,442.67	
所有者权益合计	13,050,249,867.00	12,123,803,112.88
负债和所有者权益总计	14,091,584,562.19	13,540,041,089.37

法定代表人：肖宁

主管会计工作负责人：田太垠

会计机构负责人：刘威



## 2、母公司资产负债表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	24,678,958.81	18,391,177.72
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	230,032.22	721,606.58
其他应收款	806,797,695.95	511,563,810.08
其中：应收利息		
应收股利		475,105,363.54
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	7,495,484.86	5,615,160.47
流动资产合计	839,202,171.84	536,291,754.85
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	16,164,184,729.00	14,075,672,131.54
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	4,062,076.20	249,113.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,921,398.27	
无形资产	11,965,751.35	14,981,264.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,255,543.12	
递延所得税资产	1,972,648.79	
其他非流动资产	1,504,573.06	
非流动资产合计	16,202,366,719.79	14,091,402,509.03
资产总计	17,041,568,891.63	14,627,694,263.88

法定代表人：肖宁

主管会计工作负责人：田太垠

会计机构负责人：刘威

## 2、母公司资产负债表（续）

编制单位：藏格矿业股份有限公司

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
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	2,441,795.66	316,513.76
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	17,721,382.66	8,028,055.47
应交税费	1,585,546.04	9,795,024.13
其他应付款	52,091,478.92	1,009,180.77
其中：应付利息		
应付股利	3,200,000.00	40,761.09
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,239,514.37	
其他流动负债		
流动负债合计	77,079,717.65	19,148,774.13
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	4,651,080.78	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	75,897,000.00	
递延收益		
递延所得税负债	1,990,909.49	
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,538,990.27	
负债合计	159,618,707.92	19,148,774.13
所有者权益：		
股本	1,580,435,073.00	1,580,435,073.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,378,409,657.44	10,114,793,083.55
减：库存股	300,023,777.99	300,023,777.99
其他综合收益	-7,098.44	-127,408.16
专项储备		
盈余公积	790,217,536.50	384,582,735.95
未分配利润	4,432,918,793.20	2,828,885,783.40
所有者权益合计	16,881,950,183.71	14,608,545,489.75
负债和所有者权益总计	17,041,568,891.63	14,627,694,263.88

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

### 3、合并利润表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

单位：元

项目	2023年度	2022年度
一、营业总收入	5,225,721,163.41	8,193,913,458.11
其中：营业收入	5,225,721,163.41	8,193,913,458.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,445,502,018.23	2,222,910,198.28
其中：营业成本	1,816,172,924.47	1,475,032,302.96
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	293,609,197.94	377,118,506.93
销售费用	49,647,885.27	44,922,699.72
管理费用	281,123,777.68	334,236,843.03
研发费用	23,561,273.43	20,536,728.28
财务费用	-18,613,040.56	-28,936,882.64
其中：利息费用	720,163.87	550,596.78
利息收入	25,257,214.35	30,988,102.39
加：其他收益	1,830,889.38	5,494,994.81
投资收益（损失以“-”号填列）	1,263,354,493.84	691,829,840.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,259,479,726.25	693,339,182.19
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）	3,885,251.60	-1,500,815.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31,729,248.15	-18,824,144.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,063,808.76	-15,805,701.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	75,948.56	-12,083.01

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

## 3、合并利润表（续）

编制单位：藏格矿业股份有限公司

单位：元

项目	2023年度	2022年度
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,063,031,167.95	6,632,185,351.70
加：营业外收入	3,939,868.77	1,352,368.14
减：营业外支出	200,661,137.82	40,528,107.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,866,309,898.90	6,593,009,612.40
减：所得税费用	453,955,472.43	938,037,692.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,412,354,426.47	5,654,971,920.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,412,354,426.47	5,654,971,920.07
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	3,419,880,869.14	5,654,971,920.07
2.少数股东损益	-7,526,442.67	
六、其他综合收益的税后净额	-13,047,173.16	-13,123,908.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,047,173.16	-13,123,908.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-14,237,500.00	-12,996,500.00
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	-14,237,500.00	-12,996,500.00
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	1,190,326.84	-127,408.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益	120,309.72	-127,408.16
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,070,017.12	
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	3,399,307,253.31	5,641,848,011.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,406,833,695.98	5,641,848,011.91
归属于少数股东的综合收益总额	-7,526,442.67	
八、每股收益		
（一）基本每股收益	2.18	3.57
（二）稀释每股收益	2.18	3.57

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

法定代表人：肖宁

主管会计工作负责人：田太垠

会计机构负责人：刘威

## 4、母公司利润表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

单位：元

项目	2023年度	2022年度
一、营业收入	8,648,729.89	2,444,525.60
减：营业成本	2,000,000.00	801,922.44
税金及附加	137,366.16	7,185.64
销售费用		
管理费用	131,048,146.13	158,711,713.23
研发费用		
财务费用	637,826.48	-2,644,603.12
其中：利息费用		
利息收入	1,441,328.33	4,077,192.45
加：其他收益	639,151.74	1,878,222.95
投资收益（损失以“-”号填列）	4,876,568,750.51	3,824,794,820.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,296,568,750.51	724,794,820.95
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）	25,447,570.59	-19,877,901.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,083.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,777,480,863.96	3,652,351,366.86
加：营业外收入	0.71	1,021.37
减：营业外支出	4,745,139.44	2,156,931.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,772,735,725.23	3,650,195,456.31
减：所得税费用	-1,036,869.44	277.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,773,772,594.67	3,650,195,179.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,773,772,594.67	3,650,195,179.27
（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	120,309.72	-127,408.16
（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	120,309.72	-127,408.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益	120,309.72	-127,408.16
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	4,773,892,904.39	3,650,067,771.11
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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



## 5、合并现金流量表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

单位：元

项目	2023年度	2022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	5,546,484,851.56	8,650,722,959.26
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		1,971,021.71
收到其他与经营活动有关的现金	312,506,548.78	100,303,654.28
经营活动现金流入小计	5,858,991,400.34	8,752,997,635.25
购买商品、接受劳务支付的现金	788,498,655.68	942,454,314.56
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	263,890,495.48	219,231,949.31
支付的各项税费	1,433,073,102.74	1,970,014,621.65
支付其他与经营活动有关的现金	389,481,166.87	190,806,693.66
经营活动现金流出小计	2,874,943,420.77	3,322,507,579.18
经营活动产生的现金流量净额	2,984,047,979.57	5,430,490,056.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	159,004,045.38	1,649,227,172.76
取得投资收益收到的现金	482,596,699.61	7,842,517.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	192,500.00	105,029.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	641,793,244.99	1,657,174,718.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	323,784,186.71	133,700,572.95
投资支付的现金	1,705,783,101.72	1,669,361,343.77
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	19,005,651.56	
投资活动现金流出小计	2,048,572,939.99	1,803,061,916.72
投资活动产生的现金流量净额	-1,406,779,695.00	-145,887,197.73
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	2,760,904,784.32	2,999,665,762.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,617,681.39	305,260,624.81
筹资活动现金流出小计	2,769,522,465.71	3,304,926,387.45
筹资活动产生的现金流量净额	-2,769,522,465.71	-3,304,926,387.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,203,669.89	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,193,457,851.03	1,979,676,470.89
加：期初现金及现金等价物余额	2,779,314,490.75	799,638,019.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,585,856,639.72	2,779,314,490.75

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

单位：元

项目	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,293,909.06	19,018,571.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,631,523,490.68	902,173,190.33
经营活动现金流入小计	1,634,817,399.74	921,191,762.24
购买商品、接受劳务支付的现金	869,796.32	
支付给职工以及为职工支付的现金	28,221,209.79	13,360,367.15
支付的各项税费	128,678.72	9,295.75
支付其他与经营活动有关的现金	1,806,105,897.38	235,444,365.05
经营活动现金流出小计	1,835,325,582.21	248,814,027.95
经营活动产生的现金流量净额	-200,508,182.47	672,377,734.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,706,910,727.08	3,427,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		105,029.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,706,910,727.08	3,427,105,029.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,241,884.83	2,222,807.97
投资支付的现金	719,000,000.00	800,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	736,241,884.83	802,222,807.97
投资活动产生的现金流量净额	2,970,668,842.25	2,624,882,221.05
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		
筹资活动现金流入小计		
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	2,760,904,784.32	2,999,665,762.64
支付其他与筹资活动有关的现金	2,976,565.84	299,994,353.68
筹资活动现金流出小计	2,763,881,350.16	3,299,660,116.32
筹资活动产生的现金流量净额	-2,763,881,350.16	-3,299,660,116.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,279,309.62	-2,400,160.98
加：期初现金及现金等价物余额	18,390,130.90	20,790,291.88
六、期末现金及现金等价物余额	24,669,440.52	18,390,130.90

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	2023年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,580,435,073.00				1,889,718,357.47	300,023,777.99	-34,565,158.16	92,827,662.40	765,019,517.93		8,130,391,438.23		12,123,803,112.88		12,123,803,112.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,580,435,073.00				1,889,718,357.47	300,023,777.99	-34,565,158.16	92,827,662.40	765,019,517.93		8,130,391,438.23		12,123,803,112.88		12,123,803,112.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					278,930,731.75		-13,047,173.16	12,313,553.38	25,198,018.57		630,578,066.25		933,973,196.79	-7,526,442.67	926,446,754.12
(一) 综合收益总额							-13,047,173.16				3,419,880,869.14		3,406,833,695.98	-7,526,442.67	3,399,307,253.31
(二) 所有者投入和减少资本					278,930,731.75								278,930,731.75		278,930,731.75
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					75,657,191.14								75,657,191.14		75,657,191.14
4. 其他					203,273,540.61								203,273,540.61		203,273,540.61
(三) 利润分配									25,198,018.57		-2,789,302,802.89		-2,764,104,784.32		-2,764,104,784.32
1. 提取盈余公积									25,198,018.57		-25,198,018.57				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,764,104,784.32		-2,764,104,784.32		-2,764,104,784.32
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								12,313,553.38					12,313,553.38		12,313,553.38
1. 本期提取								43,054,618.31					43,054,618.31		43,054,618.31
2. 本期使用								30,741,064.93					30,741,064.93		30,741,064.93
(六) 其他															
四、本期末余额	1,580,435,073.00				2,168,649,089.22	300,023,777.99	-47,612,331.32	105,141,215.78	790,217,536.50		8,760,969,504.48		13,057,776,309.67	-7,526,442.67	13,050,249,867.00

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

## 7、合并所有者权益变动表（续）

编制单位：藏格矿业股份有限公司

上期金额

单位：元

项目	2022年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-390,494,540.00				470,532,481.27	73,916,687.43	-13,123,908.16	21,708,309.95	365,019,517.93		2,290,286,639.50	2,670,011,813.06		2,670,011,813.06
(一) 综合收益总额							-13,123,908.16				5,654,971,920.07	5,641,848,011.91		5,641,848,011.91
(二) 所有者投入和减少资本	-390,494,540.00				472,241,649.36	73,916,687.43						7,830,421.93		7,830,421.93
1. 所有者投入的普通股	-390,494,540.00				390,978,539.00							483,999.00		483,999.00
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					81,263,110.36	73,916,687.43						7,346,422.93		7,346,422.93
4. 其他														
(三) 利润分配									365,019,517.93		-3,364,685,280.57	-2,999,665,762.64		-2,999,665,762.64
1. 提取盈余公积									365,019,517.93		-365,019,517.93			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,999,665,762.64	-2,999,665,762.64		-2,999,665,762.64
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								21,708,309.95						21,708,309.95
1. 本期提取								29,076,137.07						29,076,137.07
2. 本期使用								7,367,827.12						7,367,827.12
(六) 其他					-1,709,168.09									-1,709,168.09
四、本期期末余额	1,580,435,073.00				1,889,718,357.47	300,023,777.99	-34,565,158.16	92,827,662.40	765,019,517.93		8,130,391,438.23	12,123,803,112.88		12,123,803,112.88

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	2023年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,580,435,073.00				10,114,793,083.55	300,023,777.99	-127,408.16		384,582,735.95	2,828,885,783.40		14,608,545,489.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,580,435,073.00				10,114,793,083.55	300,023,777.99	-127,408.16		384,582,735.95	2,828,885,783.40		14,608,545,489.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					263,616,573.89		120,309.72		405,634,800.55	1,604,033,009.80		2,273,404,693.96
(一) 综合收益总额							120,309.72			4,773,772,594.67		4,773,892,904.39
(二) 所有者投入和减少资本					263,616,573.89							263,616,573.89
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					75,657,191.14							75,657,191.14
4. 其他					187,959,382.75							187,959,382.75
(三) 利润分配									405,634,800.55	-3,169,739,584.87		-2,764,104,784.32
1. 提取盈余公积									405,634,800.55	-405,634,800.55		
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,764,104,784.32		-2,764,104,784.32
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,580,435,073.00				10,378,409,657.44	300,023,777.99	-7,098.44		790,217,536.50	4,432,918,793.20		16,881,950,183.71

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



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：藏格矿业股份有限公司

上期金额

单位：元

项目	2022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	1,970,929,613.00				9,644,260,602.28	226,107,090.56			19,563,218.02	2,543,375,884.70		13,952,022,227.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-390,494,540.00				470,532,481.27	73,916,687.43	-127,408.16		365,019,517.93	285,509,898.70		656,523,262.31
(一) 综合收益总额							-127,408.16			3,650,195,179.27		3,650,067,771.11
(二) 所有者投入和减少资本	-390,494,540.00				472,241,649.36	73,916,687.43						7,830,421.93
1. 所有者投入的普通股	-390,494,540.00				390,978,539.00							483,999.00
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					81,263,110.36	73,916,687.43						7,346,422.93
4. 其他												
(三) 利润分配									365,019,517.93	-3,364,685,280.57		-2,999,665,762.64
1. 提取盈余公积									365,019,517.93	-365,019,517.93		
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,999,665,762.64		-2,999,665,762.64
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					-1,709,168.09							-1,709,168.09
四、本期期末余额	1,580,435,073.00				10,114,793,083.55	300,023,777.99	-127,408.16		384,582,735.95	2,828,885,783.40		14,608,545,489.75

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

### 三、公司基本情况

#### 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

2001年2月,公司1997年配股中的转配股42万股流通上市。

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

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

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

前述事项发生后,股本总额为11,472万股。

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

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

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

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

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

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

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

2017年6月20日,根据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。

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

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

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2023年12月31日止，本公司累计发行股本总数158,043.5073万股，注册资本为158,043.5073万元，藏格矿业统一社会信用代码：9113040060115569X8；法定代表人：肖宁；注册地址：青海省格尔木市昆仑南路15-02号，总部地址：青海省格尔木市昆仑南路15-02号，母公司为西藏藏格创业投资集团有限公司，最终实际控制人为肖永明。

#### 公司主要经营活动

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

#### 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2024年3月20日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、（三十七）“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、（四十三）等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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。

#### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

#### 9、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 10、外币业务和外币报表折算

##### 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

##### 外币财务报表的折算

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



## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 金融资产的分类和计量

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

#### （1）金融资产的初始计量：

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

#### （2）金融资产的后续计量：

##### 1) 以摊余成本计量的债务工具投资

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

## 金融负债的分类和计量

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

### (1) 金融负债的初始计量

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

### (2) 金融负债的后续计量

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### 2) 其他金融负债

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

#### 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 金融工具的公允价值确定

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

#### 金融工具减值（不含应收款项）

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

## 12、应收票据

详见五、重要会计政策及会计估计13、应收账款

## 13、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

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

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果

某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 14、应收款项融资

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

## 15、其他应收款

详见五、重要会计政策及会计估计 13、应收账款

## 16、合同资产

无

## 17、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

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

### 3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

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

### 2. 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

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

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无



## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1. 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

### 2. 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资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、(七) 进行处理。

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

#### (2) 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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



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

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

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

#### 4. 处置长期股权投资

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

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

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

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

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

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15.00-20.00	0.00-5.00	4.75-6.67
构筑物	年限平均法	15.00-20.00	0.00-5.00	4.75-6.67
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5	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，本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中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。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

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

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

## 26、借款费用

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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

### 2. 无形资产的摊销方法

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

(1) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

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

注：探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后开始摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

(2) 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

(3) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 30、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

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

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 34、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

#### 2. 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

### 35、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

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

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

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

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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



#### 业务类型及收入确认方法

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### 38、合同成本

#### 1. 取得合同的成本

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

#### 2. 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 3. 合同成本减值

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

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

### 39、政府补助

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

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

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

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

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

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 41、租赁

##### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

##### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

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

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

#### 42、其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 回购股份

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

## 2. 安全生产费

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

## 3. 勘探开发支出

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

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

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

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 调整情况说明

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。该规定实施对公司财务报表的影响情况如下：

#### 合并财务报表

项目	变更前2022年12月31日/2022年度	变更后2023年1月1日/2022年度	影响数
递延所得税资产	57,447,956.40	61,029,132.45	3,581,176.05
递延所得税负债	9,408,525.55	12,890,642.24	3,482,116.69
未分配利润	8,130,292,378.87	8,130,391,438.23	99,059.36
所得税费用	938,136,751.69	938,037,692.33	-99,059.36

母公司上年度无使用权资产、租赁负债，因此上述调整对母公司报表无影响。

## 44、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### 2、税收优惠

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

2. 2020年7月22日，青海省人民代表大会常务委员会第十八次会议决定发布《关于批准青海省资源税税目税率及优惠政策实施方案的决定》，从2020年9月1日开始，批准省人民政府关于《青海省资源税税目税率及优惠政策实施方案》，适用税目税率按照方案所附的《青海省资源税税目税率表》执行，经本公司主管税务机关核定，氯化钾的资源税税率为8%、卤水销售资源税税率为15%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	441,832.19	39,674.99
银行存款	1,578,644,471.75	2,795,595,826.48
其他货币资金	7,672,605.38	4,029,605.02
合计	1,586,758,909.32	2,799,665,106.49
其中：存放在境外的款项总额	38,829,831.59	0.00

其他说明：

其中存放在境外的款项总额明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	331,531.66	
银行存款	38,498,299.93	
合计	38,829,831.59	

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票质押保证金	870,798.48	
保证金	21,952.83	8,200.00
司法冻结	9,518.29	19,500,000.00
银行年度审核未通过		151,347.71
证照过期		691,068.03
合计	902,269.60	20,350,615.74

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,380,497.58	42,916,189.64
其中：		
权益工具投资	26,789,000.00	42,916,189.64
其中：		
其他	39,591,497.58	
合计	66,380,497.58	42,916,189.64

其他说明：



### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

 适用  不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	16,934,520.18	170,802,959.18
1至2年	3,000,000.00	
2至3年	0.00	
3年以上	18,076,389.42	18,317,933.64
3至4年	571,694.80	15,076,977.14
4至5年	14,190,650.33	
5年以上	3,314,044.29	3,240,956.50
合计	38,010,909.60	189,120,892.82

注：3-4年571,694.80元，5年以上73,087.79元为预付账款按原账龄调整至应收账款。

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,190,650.33	37.33%	14,190,650.33	100.00%		15,076,977.14	7.97%	15,076,977.14	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	23,820,259.27	62.67%	5,632,465.10	23.65%	18,187,794.17	174,043,915.68	92.03%	11,781,104.46	6.77%	162,262,811.22
其中：										
账龄组合	23,820,259.27	62.67%	5,632,465.10	23.65%	18,187,794.17	174,043,915.68	92.03%	11,781,104.46	6.77%	162,262,811.22
合计	38,010,909.60	100.00%	19,823,115.43	52.15%	18,187,794.17	189,120,892.82	100.00%	26,858,081.60	14.20%	162,262,811.22

按单项计提坏账准备：14,190,650.331

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏田源农资有限公司	7,397,174.78	7,397,174.78	6,510,847.97	6,510,847.97	100.00%	资金困难，难以偿还
青海联大化工科技有限公司	7,679,802.36	7,679,802.36	7,679,802.36	7,679,802.36	100.00%	资金困难，难以偿还
合计	15,076,977.14	15,076,977.14	14,190,650.33	14,190,650.33		

按组合计提坏账准备：5,632,465.10

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	16,934,520.18	846,726.01	5.00%
1—2年	3,000,000.00	900,000.00	30.00%
2—3年			
3—4年	571,694.80	571,694.80	100.00%
4—5年			
5年以上	3,314,044.29	3,314,044.29	100.00%
合计	23,820,259.27	5,632,465.10	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	15,076,977.14		886,326.81			14,190,650.33
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：账龄组合	11,781,104.46	-6,148,639.36				5,632,465.10
合计	26,858,081.60	-6,148,639.36	886,326.81			19,823,115.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
江苏田源农资有限公司	886,326.81		银行承兑汇票	注
合计	886,326.81			

注：本期已根据还款协议还款886,326.81元，剩余还款计划为2024年8月31日前还款2,000,000.00元，2025年8月31前还款2,000,000.00元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	14,729,272.41		14,729,272.41	38.75%	736,463.62
第二名	7,679,802.36		7,679,802.36	20.20%	7,679,802.36
第三名	6,510,847.97		6,510,847.97	17.13%	6,510,847.97
第四名	3,000,000.00		3,000,000.00	7.89%	900,000.00
第五名	2,576,240.00		2,576,240.00	6.78%	2,576,240.00
合计	34,496,162.74		34,496,162.74	90.75%	18,403,353.95

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据——银行承兑汇票	611,473,872.07	1,235,973,812.13
合计	611,473,872.07	1,235,973,812.13

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

### 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额在本期				

### 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

### 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### 其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,340,837.76
合计	10,340,837.76

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,646,283,361.16	
合计	1,646,283,361.16	



## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

## 其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

## 核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	316,050,845.02	17,843,026.48
合计	316,050,845.02	17,843,026.48

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

## 其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## 其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来款	31,788,290.23	29,706,887.59
应收代付款		25,421,831.19
代扣个税款		9,713,710.93
研究经费	3,290,000.00	3,240,000.00
保证金	5,325,838.46	2,144,314.88
社保公积金	561,860.36	2,385,253.12
其他关联方往来款	307,183,185.91	1,789,274.71
押金	1,572,200.00	1,615,082.05
员工备用金	92,936.72	284,420.65
合计	349,814,311.68	76,300,775.12

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	311,402,526.80	40,403,938.20
1至2年	24,058,532.28	4,229,499.53
2至3年	3,905.00	19,362,055.38
3年以上	14,349,347.60	12,305,282.01
3至4年	1,861,150.72	2,653,551.89
4至5年	2,820,317.25	130,000.00
5年以上	9,667,879.63	9,521,730.12
合计	349,814,311.68	76,300,775.12

## 3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	321,379,218.43	91.87%	23,359,051.89	7.27%	298,020,166.54	48,755,383.08	63.90%	48,755,383.08	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	28,435,093.25	8.13%	10,404,414.77	36.59%	18,030,678.48	27,545,392.04	36.10%	9,702,365.56	35.22%	17,843,026.48
其中：										
账龄组合	20,907,757.71	5.98%	10,404,414.77	49.76%	10,503,342.94	21,116,321.34	27.67%	9,702,365.56	45.95%	11,413,955.78
低风险组合	7,527,335.54	2.15%	0	0.00%	7,527,335.54	6,429,070.70	8.43%	0.00	0.00%	6,429,070.70
合计	349,814,311.68	100.00%	33,763,466.66	9.65%	316,050,845.02	76,300,775.12	100.00%	58,457,748.64	76.61%	17,843,026.48

按单项计提坏账准备：23,359,051.89

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西藏藏格创业投资集团有限公司	0.00	0.00	298,020,166.54			预计全额收回
深圳市聚能永拓科技开发有限公司	19,680,000.00	19,680,000.00	19,680,000.00	19,680,000.00	100.00%	债务能否偿还具有重大不确定性
格尔木谦聚恒土方工程有限责任公司	2,653,551.89	2,653,551.89	2,653,551.89	2,653,551.89	100.00%	公司已注销
青岛华友恒新能源材料技术研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	债务能否偿还具有重大不确定性
成都豪居汇住房租赁有限公司	0.00	0.00	21,700.00	21,700.00	100.00%	押金预计无法收回
吴梅	0.00	0.00	3,800.00	3,800.00	100.00%	押金预计无法收回
合计	23,333,551.89	23,333,551.89	321,379,218.43	23,359,051.89		

按组合计提坏账准备：10,404,414.77

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	9,348,823.59	93,488.24	1.00%
1—2年	871,117.40	87,111.74	10.00%
2—3年	105.00	31.50	30.00%
3—4年	861,150.72	430,575.36	50.00%
4—5年	166,765.36	133,412.29	80.00%
5年以上	9,659,795.64	9,659,795.64	100.00%
合计	20,907,757.71	10,404,414.77	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金	5,325,838.46	0.00	0.00%
押金	1,546,700.00	0.00	0.00%
社保公积金	561,860.36	0.00	0.00%
员工备用金	92,936.72	0.00	0.00%
合计	7,527,335.54	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	9,702,365.56	25,109,981.07	23,645,402.01	58,457,748.64
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段		20,991,850.12		20,991,850.12
——转回第二阶段			-20,991,850.12	-20,991,850.12
本期计提	702,049.21		25,500.00	727,549.21
本期转回		25,421,831.19		25,421,831.19
2023年12月31日余额	10,404,414.77	20,680,000.00	2,679,051.89	33,763,466.66

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	48,755,383.08	25,500.00	25,421,831.19			23,359,051.89
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	9,702,365.56	702,049.21				
低风险组合						
合计	58,457,748.64	727,549.21	25,421,831.19			33,763,466.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
北京联众同行生物科技有限公司	20,264,614.58		藏格投资代付	注
北京路源世纪投资有限公司	5,157,216.61		藏格投资代付	注
合计	25,421,831.19			

注：由于北京联众同行生物科技有限公司及北京路源世纪投资管理有限公司持有本公司股票被多轮冻结，预计可收回性较小，2022年公司全额计提坏账准备25,421,831.19元。2023年4月17日，藏格投资代北京联众同行生物科技有限公司及北京路源世纪投资管理有限公司处置其持有本公司股票后，向本公司支付欠款本金15,882,659.39元、利息10,097,530.86元，合计25,980,190.25元，差异558,359.06元为2023年截至支付日止利息。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额



其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他关联方往来款	298,020,166.54	1年以内	85.19%	
第二名	外部单位往来款	19,680,000.00	1至2年	5.63%	19,680,000.00
第三名	其他关联方往来款	7,663,019.37	1年以内	2.19%	76,630.19
第四名	研究经费	3,290,000.00	3至4年：50,000.00元； 5年以上：3,240,000.00元	0.94%	3,265,000.00
第五名	外部单位往来款	2,653,551.89	4至5年	0.76%	2,653,551.89
合计		331,306,737.80		94.71%	25,675,182.08

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	22,075,153.73	84.83%	78,943,519.69	97.31%
1至2年	3,947,004.21	15.17%	1,399,763.67	1.73%
2至3年			600,525.79	0.74%
3年以上			181,525.48	0.22%
合计	26,022,157.94		81,125,334.63	

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	22,826,483.00	87.72

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	41,937,993.93	1,078,820.65	40,859,173.28	47,728,222.22	8,208,250.86	39,519,971.36
在产品	286,785,223.85		286,785,223.85	265,123,241.20		265,123,241.20
库存商品	117,621,518.41	2,596,913.03	115,024,605.38	191,370,612.64	2,596,913.03	188,773,699.61
合同履约成本	5,747,453.54		5,747,453.54	11,056,486.89		11,056,486.89
发出商品	15,199,617.33		15,199,617.33	34,683,624.31		34,683,624.31
半成品	34,353,192.84		34,353,192.84	25,412,077.52		25,412,077.52
合计	501,644,999.90	3,675,733.68	497,969,266.22	575,374,264.78	10,805,163.89	564,569,100.89

## (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	8,208,250.86			7,129,430.21		1,078,820.65
库存商品	2,596,913.03					2,596,913.03
合计	10,805,163.89			7,129,430.21		3,675,733.68

## 按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

## 按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同	11,056,486.89	5,747,453.54	11,056,486.89		5,747,453.54
其中：					
1. 运输费	11,056,486.89	5,747,453.54	11,056,486.89		5,747,453.54
小计	11,056,486.89	5,747,453.54	11,056,486.89		5,747,453.54
减：摊销期限超过一年的合同履约成本					
合计	11,056,486.89	5,747,453.54	11,056,486.89		5,747,453.54

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
超级锂业股权	21,258,763.29	15,703,607.79	5,555,155.50	5,555,155.50		2024年04月30日
合计	21,258,763.29	15,703,607.79	5,555,155.50	5,555,155.50		

其他说明：

藏格矿业投资（成都）有限公司（以下简称“矿业投资”）与加拿大超级锂业股份有限公司（英文名称：Ultra Lithium Inc.,以下简称“超级锂业公司”）于2022年2月11日签署了《股权认购协议》，约定以414万加元认购超级锂业公司定向增发股份2,300万单位，每个单位包括一个普通股和半个行股权，即2,300万普通股和1,150万股行股权。2022年5月26日，矿业投资正式登记持有超级锂业公司2,300万普通股股份。2022年11月3日，矿业投资收到加拿大创新、科技和经济发展部的有关通知：藏格矿业投资（成都）有限公司应在通知签发之日起90日内放弃投资，包括其在投资项下的权利，并必须直接或间接停止为促进投资而进行的所有商业活动。藏格矿业投资（成都）有限公司有意但仍无法在期限内剥离投资，已书面请求延长至2024年4月30日。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,742,815.07	7,269,776.15
待认证进项税额	5,836,919.20	2,596,299.34
合计	15,579,734.27	9,866,075.49

其他说明：

## 14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
青海西宁农村商业银行股份有限公司	134,620,000.00	151,130,000.00		16,510,000.00		55,945,000.00		公司以非交易为目的持有该投资
青海格尔木农村商业银行股份有限公司	4,800,000.00	5,040,000.00		240,000.00		1,320,000.00		公司以非交易为目的持有该投资
浙江丰道投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00						公司以非交易为目的持有该投资
合计	139,920,000.00	156,670,000.00		16,750,000.00		57,265,000.00		

注：其他权益工具投资截至2023年12月31日止，公允价值业经江苏天健华辰资产评估有限公司评估并出具评估报告（华辰评报字（2024）第0035号），本期评估公允价值减少16,750,000.00元。

## 17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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



其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准 备期末 余额	
			追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
西藏巨龙铜业 有限公司	3,266,074,209.47				1,296,196,116.72	120,309.72		461,700,000.00			4,100,690,635.91	
藏格科技（西 安）有限公司	1,881,643.56				372,633.79						2,254,277.35	
欣格新能源科 技（深圳）股 份有限公司			27,200,000.00		-295,918.54						26,904,081.46	
小计	3,267,955,853.03		27,200,000.00		1,296,272,831.97	120,309.72		461,700,000.00			4,129,848,994.72	
合计	3,267,955,853.03		27,200,000.00		1,296,272,831.97	120,309.72		461,700,000.00			4,129,848,994.72	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		

其他说明：

## 20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,548,113.38	1,520,316.00		12,068,429.38
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,548,113.38	1,520,316.00		12,068,429.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,972,742.45	106,422.10		7,079,164.55
2. 本期增加金额	501,035.39	30,406.32		531,441.71
(1) 计提或摊销	501,035.39	30,406.32		531,441.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,473,777.84	136,828.42		7,610,606.26
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	3,074,335.54	1,383,487.58		4,457,823.12
2. 期初账面价值	3,575,370.93	1,413,893.90		4,989,264.83

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,854,395,357.86	2,850,020,703.28
固定资产清理	7,553,777.96	4,075,136.90
合计	2,861,949,135.82	2,854,095,840.18

## (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	576,611,401.90	3,677,994,106.60	1,520,754,424.16	50,530,315.57	80,817,001.65	5,906,707,249.88
2. 本期增加金额	37,931,945.80	44,774,532.49	302,673,053.32	21,715,284.05	27,947,191.12	435,042,006.78
(1) 购置		14,518,456.40	18,770,359.84	21,059,384.90	5,853,972.51	60,202,173.65
(2) 在建工程转入	37,931,945.80	30,256,076.09	283,853,541.06		22,091,426.82	374,132,989.77
(3) 企业合并增加						
类别调整				655,899.15		655,899.15
调整暂估			49,152.42		1,791.79	50,944.21
3. 本期减少金额	2,725,228.41	46,081,866.99	28,335,573.55	1,786,480.15	2,869,928.96	81,799,078.06
(1) 处置或报废	1,812,332.02	46,081,866.99	28,210,508.04	1,786,480.15	2,186,153.70	80,077,340.90
(2) 调整暂估	912,896.39					912,896.39
(4) 类别调整					655,899.15	655,899.15
(6) 转入在建工程			125,065.51		27,876.11	152,941.62
4. 期末余额	611,818,119.29	3,676,686,772.10	1,795,091,903.93	70,459,119.47	105,894,263.81	6,259,950,178.60
二、累计折旧						
1. 期初余额	192,671,506.67	1,969,057,966.42	768,899,940.86	33,373,706.62	70,040,553.35	3,034,043,673.92
2. 本期增加金额	27,800,116.02	212,268,861.67	131,282,858.89	10,576,057.50	5,162,368.37	387,090,262.45
(1) 计提	27,800,116.02	212,268,861.67	131,282,858.89	9,955,996.52	5,162,368.37	386,470,201.47
(3) 类别调整				620,060.98		620,060.98
3. 本期减少金额	1,578,460.99	29,180,261.11	15,452,048.47	1,704,433.41	1,473,547.04	49,388,751.02
(1) 处置或报废	1,077,425.60	29,180,261.11	15,441,573.70	1,704,433.41	839,509.29	48,243,203.11
(2) 调整暂估						
(3) 转入投资性房地产	501,035.39					501,035.39
(5) 类别调整					620,060.98	620,060.98
(7) 转入在建工程			10,474.77		13,976.77	24,451.54
4. 期末余额	218,893,161.70	2,152,146,566.98	884,730,751.28	42,245,330.71	73,729,374.68	3,371,745,185.35
三、减值准备						
1. 期初余额	6,435,939.63	3,319,708.10	12,757,129.29	6,846.75	123,248.91	22,642,872.68
2. 本期增加金额		219,989.67	10,888,747.19	8,616.03	80,793.47	11,198,146.36
(1) 计提		219,989.67	10,888,747.19	8,616.03	80,793.47	11,198,146.36
3. 本期减少金额			28,871.18		2,512.47	31,383.65
(1) 处置或报废			28,871.18		2,512.47	31,383.65
4. 期末余额	6,435,939.63	3,539,697.77	23,617,005.30	15,462.78	201,529.91	33,809,635.39
四、账面价值						
1. 期末账面价值	386,489,017.96	1,521,000,507.35	886,744,147.35	28,198,325.98	31,963,359.22	2,854,395,357.86
2. 期初账面价值	377,503,955.60	1,705,616,432.08	739,097,354.01	17,149,762.20	10,653,199.39	2,850,020,703.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	114,762,008.78	86,674,775.20	22,780,842.09	5,306,391.49	
运输工具	287,201.00	278,584.97	8,616.03		
电子设备	6,536,706.68	6,192,207.55	208,684.92	135,814.21	
构筑物	498,166.10	208,534.50	219,989.67	69,641.93	
合计	122,084,082.56	93,354,102.22	23,218,132.71	5,511,847.63	

(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	177,528,891.72	权证尚在办理中（注）

其他说明：

注：部分房屋建筑物已在2024年1月26日获得不动产权证书，证号：青（2024）都兰县不动产权第0000072号，涉及金额124,768,109.75元。

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
机器设备	7,674,548.08	3,806,880.56	3,867,667.52	1. 对待报废设备：公允价值=回收单价×设备重量；处置费用=中介服务费；2. 对闲置设备及构筑物：公允价值=重置价值×成新率×变现系数；处置费用=拆除费及搬运费+印花税+中介服务费+拍卖手续费	回收单价、设备重量、中介服务费、重置价值、成新率、变现系数、拆除费及搬运费、印花税、拍卖手续费。	1.回收单价以处置废旧物资净得价（拆除费、运输费用均由回收单位自理）确定；2.设备重量确定通过现场勘查，结合产权持有人技术人员提供的数据确定；3.中介服务费主要包括审计费用、评估费用、律师费等，按照委估资产的规模估算；4.重置价值为设备购置价减去可抵扣增值税进项税；5.成新率采用年限法测算；6.变现系数通过查看司法拍卖网站上类似设备的交易情况，结合近年来参与银行不良资产处置、企业资产转让的经验数据，并对二手交易相关因素进行了分析，经分析判断后确定；7.拆除及搬运费参照《资产评估常用方法与参数手册》及经验数据，以设备购置价乘以相应费率；8.印花税按公允价值的0.03%计取；9.拍卖手续费参照阿里拍卖平台公布的《资产交易平台收费规则》测算。

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
构筑物	257,223.19	64,859.79	192,363.40	1. 对待报废设备：公允价值=回收单价×设备重量；处置费用=中介服务费；2. 对闲置设备及构筑物：公允价值=重置价值×成新率×变现系数；处置费用=拆除费及搬运费+印花税+中介服务费+拍卖手续费	回收单价、设备重量、中介服务费、重置价值、成新率、变现系数、拆除费及搬运费、印花税、拍卖手续费。	1. 回收单价以处置废旧物资净得价（拆除费、运输费用均由回收单位自理）确定；2. 设备重量确定通过现场勘查，结合产权持有人技术人员提供的数据确定；3. 中介服务费主要包括审计费用、评估费用、律师费等，按照委估资产的规模估算；4. 重置价值为设备购置价减去可抵扣增值税进项税；5. 成新率采用年限法测算；6. 变现系数通过查看司法拍卖网站上类似设备的交易情况，结合近年来参与银行不良资产处置、企业资产转让的经验数据，并对二手交易相关因素进行了分析，经分析判断后确定；7. 拆除及搬运费参照《资产评估常用方法与参数手册》及经验数据，以设备购置价乘以相应费率；8. 印花税按公允价值的0.03%计取；9. 拍卖手续费参照阿里拍卖平台公布的《资产交易平台收费规则》测算。
电子设备	208,269.77	127,476.30	80,793.47	1. 对待报废设备：公允价值=回收单价×设备重量；处置费用=中介服务费；2. 对闲置设备及构筑物：公允价值=重置价值×成新率×变现系数；处置费用=拆除费及搬运费+印花税+中介服务费+拍卖手续费	回收单价、设备重量、中介服务费、重置价值、成新率、变现系数、拆除费及搬运费、印花税、拍卖手续费。	1. 回收单价以处置废旧物资净得价（拆除费、运输费用均由回收单位自理）确定；2. 设备重量确定通过现场勘查，结合产权持有人技术人员提供的数据确定；3. 中介服务费主要包括审计费用、评估费用、律师费等，按照委估资产的规模估算；4. 重置价值为设备购置价减去可抵扣增值税进项税；5. 成新率采用年限法测算；6. 变现系数通过查看司法拍卖网站上类似设备的交易情况，结合近年来参与银行不良资产处置、企业资产转让的经验数据，并对二手交易相关因素进行了分析，经分析判断后确定；7. 拆除及搬运费参照《资产评估常用方法与参数手册》及经验数据，以设备购置价乘以相应费率；8. 印花税按公允价值的0.03%计取；9. 拍卖手续费参照阿里拍卖平台公布的《资产交易平台收费规则》测算。
运输设备	8,616.03		8,616.03	1. 对待报废设备：公允价值=回收单价×设备重量；处置费用=中介服务费；2. 对闲置设备及构筑物：公允价值=重置价值×成新率×变现系数；处置费用=拆除费及搬运费+印花税+中介服务费+拍卖手续费	回收单价、设备重量、中介服务费、重置价值、成新率、变现系数、拆除费及搬运费、印花税、拍卖手续费。	1. 回收单价以处置废旧物资净得价（拆除费、运输费用均由回收单位自理）确定；2. 设备重量确定通过现场勘查，结合产权持有人技术人员提供的数据确定；3. 中介服务费主要包括审计费用、评估费用、律师费等，按照委估资产的规模估算；4. 重置价值为设备购置价减去可抵扣增值税进项税；5. 成新率采用年限法测算；6. 变现系数通过查看司法拍卖网站上类似设备的交易情况，结合近年来参与银行不良资产处置、企业资产转让的经验数据，并对二手交易相关因素进行了分析，经分析判断后确定；7. 拆除及搬运费参照《资产评估常用方法与参数手册》及经验数据，以设备购置价乘以相应费率；8. 印花税按公允价值的0.03%计取；9. 拍卖手续费参照阿里拍卖平台公布的《资产交易平台收费规则》测算。
机器设备	8,528,928.51	1,507,848.84	7,021,079.67	对闲置设备：公允价值=重置价值×成新率×变现系数；处置费用=拆除费及搬运费+印花税+中介服务费+拍卖手续费	重置价值、成新率、变现系数、拆除费及搬运费、印花税、中介服务费、拍卖手续费。	1. 重置价值为设备购置价减去可抵扣增值税进项税；2. 成新率采用年限法测算；3. 变现系数通过查看司法拍卖网站上类似设备的交易情况，结合近年来参与银行不良资产处置、企业资产转让的经验数据，并对二手交易相关因素进行了分析，经分析判断后确定；4. 拆除及搬运费参照《资产评估常用方法与参数手册》及经验数据，以设备购置价乘以相应费率；5. 印花税按公允价值的0.03%计取；6. 中介服务费主要包括审计费用、评估费用、律师费等，按照委估资产的规模估算；7. 拍卖手续费参照阿里拍卖平台公布的《资产交易平台收费规则》测算。



项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
构筑物	32,408.41	4,782.14	27,626.27	对构筑物：公允价值=重置价值×成新率×变现系数；处置费用=拆除费及搬运费+印花税+中介服务费+拍卖手续费	重置价值、成新率、变现系数、拆除费及搬运费、印花税、中介服务费、拍卖手续费。	1、重置价值为设备购置价减去可抵扣增值税进项税；2、成新率采用年限法测算；3、变现系数通过查看司法拍卖网站上类似设备的交易情况，结合近年来参与银行不良资产处置、企业资产转让的经验数据，并对二手交易相关因素进行了分析，经分析判断后确定；4、拆除及搬运费参照《资产评估常用方法与参数手册》及经验数据，以设备购置价乘以相应费率；5、印花税按公允价值的0.03%计取；6、中介服务费主要包括审计费用、评估费用、律师费等，按照委估资产的规模估算；7、拍卖手续费参照阿里拍卖平台公布的《资产交易平台收费规则》测算。
合计	16,709,993.99	5,511,847.63	11,198,146.36			

注：设备及构筑物处于待报废或闲置状态，不能独立产生现金流，故本次采用成本法测算设备的公允价值。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	4,439,727.25	3,065,285.66
房屋及建筑物	667,195.41	984,190.19
电子设备	22,945.40	11,155.64
运输工具	38,579.45	9,382.90
构筑物	2,385,330.45	5,122.51
合计	7,553,777.96	4,075,136.90

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	67,242,450.64	259,537,363.33
工程物资	19,025,948.23	6,152,413.87
合计	86,268,398.87	265,689,777.20

## (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
锂业技改项目				184,552,016.47		184,552,016.47
纳滤车间新增电渗析二期装置				25,369,497.93		25,369,497.93
锂钠分离沉锂母液回收项目				19,648,428.36		19,648,428.36
锂瓷石提锂综合利用中式项目				11,819,210.59		11,819,210.59
新建12#采卤渠西段延长工程项目				6,797,760.80		6,797,760.80
黑泥滩35KV变电站增容3号主变扩建工程项目				4,342,257.68		4,342,257.68
吸附车间稀释淡水回用项目				3,353,232.76		3,353,232.76
1#原卤泵站泵台扩建				1,262,186.07		1,262,186.07
其他	4,142,813.36		4,142,813.36	2,392,772.67		2,392,772.67
改善员工住宿条件-一车间宿舍楼	32,316,369.74		32,316,369.74			
改善员工住宿条件-八车间宿舍楼	30,783,267.54		30,783,267.54			
合计	67,242,450.64		67,242,450.64	259,537,363.33		259,537,363.33

## (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
锂业技改项目	229,671,400.00	184,552,016.47	44,527,787.98	229,079,804.45			99.74%	100.00%				其他
纳滤车间新增电渗析二期装置	27,147,000.00	25,369,497.93	3,554,277.69	28,923,775.62			106.55%	100.00%				其他
锂钠分离沉锂母液回收项目	21,238,900.00	19,648,428.36	1,545,657.31	21,194,085.67			99.79%	100.00%				其他
锂瓷石提锂综合利用中式项目	10,546,300.00	11,819,210.59	-1,881,210.57	9,938,000.02			94.23%	100.00%				其他
新建12#采卤渠西段延长工程项目	8,022,700.00	6,797,760.80	1,302,281.85	8,100,042.65			100.96%	100.00%				其他
黑泥滩35KV变电站增容3号主变扩建工程项目	4,449,300.00	4,342,257.68	661,120.51	5,003,378.19			112.45%	100.00%				其他
吸附车间稀释淡水回用项目	3,604,800.00	3,353,232.76	133,536.55	3,486,769.31			96.73%	100.00%				其他
1#原卤泵站泵台扩建	3,538,600.00	1,262,186.07	2,846,116.89	4,108,302.96			116.10%	100.00%				其他
改善员工住宿条件-一车间宿舍楼	46,692,400.00		32,316,369.74			32,316,369.74	69.21%	70.00%				其他
改善员工住宿条件-八车间宿舍楼	45,151,700.00		30,783,267.54			30,783,267.54	68.18%	70.00%				其他
12#采卤渠改造工程项目	18,071,100.00		17,710,879.21	17,710,879.21			98.01%	100.00%				其他
纳滤车间16吨MVR拆装的立项	10,169,700.00		12,343,594.58	12,343,594.58			121.38%	100.00%				其他
新建F卤渠工程项目	10,812,100.00		10,764,115.18	10,764,115.18			99.56%	100.00%				其他
树脂除硼三期项目	5,309,700.00		6,170,497.31	6,170,497.31			116.21%	100.00%				其他
合计	444,425,700.00	257,144,590.66	162,778,291.77	356,823,245.15		63,099,637.28						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	19,025,948.23		19,025,948.23	6,152,413.87		6,152,413.87
合计	19,025,948.23		19,025,948.23	6,152,413.87		6,152,413.87

其他说明：

### 23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	土地	草场	盐田	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	19,945,857.39		570,726.04	686,400.00	21,202,983.43
2. 本期增加金额	26,182,825.72	3,534,643.12			29,717,468.84
(1) 租赁	26,182,825.72	3,534,643.12			29,717,468.84
3. 本期减少金额	282,149.87				282,149.87
租赁到期	282,149.87				282,149.87
4. 期末余额	45,846,533.24	3,534,643.12	570,726.04	686,400.00	50,638,302.40
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,510,400.09		317,070.01	543,400.00	5,370,870.10
2. 本期增加金额	14,224,482.99	1,178,214.37	190,242.02	143,000.00	15,735,939.38
(1) 计提	14,224,482.99	1,178,214.37	190,242.02	143,000.00	15,735,939.38
3. 本期减少金额	282,149.87				282,149.87
(1) 处置	282,149.87				282,149.87
4. 期末余额	18,452,733.21	1,178,214.37	507,312.03	686,400.00	20,824,659.61

项目	房屋建筑物	土地	草场	盐田	合计
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	27,393,800.03	2,356,428.75	63,414.01		29,813,642.79
2. 期初账面价值	15,435,457.30		253,656.03	143,000.00	15,832,113.33

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件系统	商标权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	71,205,534.02		350,000.00	454,995,100.27	159,059,665.94	21,786,729.28	55,000,000.00	762,397,029.51
2. 本期增加金额						1,881,626.47		1,881,626.47
(1) 购置						1,881,626.47		1,881,626.47
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	71,205,534.02		350,000.00	454,995,100.27	159,059,665.94	23,668,355.75	55,000,000.00	764,278,655.98
二、累计摊销								
1. 期初余额	15,794,227.33		350,000.00	329,640,406.96		6,805,464.89	39,187,500.00	391,777,599.18
2. 本期增加金额	1,316,610.23			22,589,634.93		4,667,935.97		28,574,181.13
(1) 计提	1,316,610.23			22,589,634.93		4,667,935.97		28,574,181.13
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	17,110,837.56		350,000.00	352,230,041.89		11,473,400.86	39,187,500.00	420,351,780.31
三、减值准备								
1. 期初余额							15,812,500.00	15,812,500.00
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额							15,812,500.00	15,812,500.00
四、账面价值								
1. 期末账面价值	54,094,696.46			102,765,058.38	159,059,665.941	12,194,954.89		328,114,375.67
2. 期初账面价值	55,411,306.69			125,354,693.31	159,059,665.94	14,981,264.39		354,806,930.33

注：1 探矿权在尚未开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后开始摊销。

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：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：



## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
草原补偿费	6,930,000.00		180,000.00		6,750,000.00
装修费	16,991,947.72	9,519,987.21	4,319,234.44		22,192,700.49
水土保持补偿费	390,000.00		390,000.00		
合计	24,311,947.72	9,519,987.21	4,889,234.44		28,942,700.49

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,081,985.66	7,062,297.85	43,209,537.69	6,481,430.65
信用减值损失	52,411,625.48	7,861,743.82	59,437,636.54	8,915,645.48
其他权益工具投资公允价值变动	57,265,000.00	8,589,750.00	40,515,000.00	6,077,250.00
固定资产折旧年限差异	274,804,441.00	41,220,666.15	239,824,201.77	35,973,630.27
租赁负债	18,732,671.72	4,563,856.28	15,331,660.49	3,581,176.05
预提费用	102,383,215.85	15,357,482.38		
合计	552,678,939.71	84,655,796.48	398,318,036.49	61,029,132.45

## (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	41,353,634.31	6,203,045.15	62,723,503.67	9,408,525.55
使用权资产（扣除预付款项）	17,959,688.55	4,370,530.01	14,958,399.47	3,482,116.69
交易性金融资产公允价值变动	2,384,436.60	596,109.15		
合计	61,697,759.46	11,169,684.31	77,681,903.14	12,890,642.24

## (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		84,655,796.48		61,029,132.45
递延所得税负债		11,169,684.31		12,890,642.24

## (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	64,228,101.72 <sup>1</sup>	308,406,043.75
可抵扣亏损	325,180,600.03	145,576,337.54
合计	389,408,701.75	453,982,381.29

注：1 截至2023年12月31日止，未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异主要包括部分亏损子公司资产减值损失，以及部分公司确认的股权激励费用。

(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
2023年		5,852,172.45	
2024年	6,184,057.03	6,184,057.03	
2025年	5,330,117.69	5,330,117.69	
2026年	47,850,682.38	62,981,740.57	
2027年	209,700,325.08	65,228,249.80	
2028年	56,115,417.85		
合计	325,180,600.03	145,576,337.54	

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合伙企业投资	2,927,121,206.95		2,927,121,206.95	1,463,914,312.67		1,463,914,312.67
勘探开发	317,845,181.83		317,845,181.83	109,955,105.92		109,955,105.92
技术服务费	6,693,252.16		6,693,252.16	8,018,867.79		8,018,867.79
预付工程、设备款	1,975,821.20		1,975,821.20	25,930,524.95		25,930,524.95
合计	3,253,635,462.14		3,253,635,462.14	1,607,818,811.33		1,607,818,811.33

其他说明：

(一) 对合伙企业投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的 投资损益	其他综合 收益调整
一、对合伙企业投资					
江苏藏青新能源产业发展基金 合伙企业（有限合伙）	1,463,914,312.67	1,000,000,000.00		-36,457,591.91	
西藏藏青新能源产业发展基金 合伙企业（有限合伙）		500,000,000.00		-335,513.81	
合计	1,463,914,312.67	1,500,000,000.00		-36,793,105.72	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
	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. 对合伙企业投资						
江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）					2,427,456,720.76	
西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）					499,664,486.19	
合计					2,927,121,206.95	

注：1、2021年10月22日，矿业投资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“江苏藏青基金”），使用自有货币资金人民币25.00亿元认购江苏藏青基金的合伙份额，成为合伙企业的有限合伙人，江苏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，公司认缴出资额约占基金总份额的47.08%。

截至2023年12月31日止，矿业投资已向江苏藏青基金实际投资25.00亿元整。

2、2023年10月5日，矿业投资参与投资西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“西藏藏青基金”），使用自有货币资金人民币5.00亿元认购西藏藏青基金的合伙份额，成为合伙企业的有限合伙人，西藏藏青基金主要投资于新能源行业，重点投资盐湖锂矿企业。募集规模为37.10亿元，公司认缴出资额约占基金总份额的13.48%。

截至2023年12月31日止，矿业投资已向西藏藏青基金实际投资5.00亿元整。

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	870,798.48	870,798.48	银行承兑汇票 质押保证金		19,500,000.00	19,500,000.00	司法冻结	
货币资金	21,952.83	21,952.83	保证金		691,068.03	691,068.03	证照过期	
货币资金	9,518.29	9,518.29	司法冻结		151,347.71	151,347.71	银行年审未通过	
货币资金					8,200.00	8,200.00	保证金	
应收款项融资	10,340,837.76	10,340,837.76	质押					
合计	11,243,107.36	11,243,107.36			20,350,615.74	20,350,615.74		

其他说明：

### 32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	80,027,509.77	78,030,021.93
工程款	40,321,295.47	76,849,645.79
设备款	67,784,422.51	74,940,537.61
运矿装矿等相关服务费	44,358,042.65	28,208,428.74
水费	4,752,802.49	8,436,462.20
运费	2,506,486.59	5,008,544.29
其他	2,403,723.02	1,635,186.82
矿产资源权益金	102,383,215.85 <sup>1</sup>	
合计	344,537,498.35	273,108,827.38

注：1 根据财政部、自然资源部、税务总局印发的《矿业权出让收益征收办法》（财综[2023]10号）有关规定，计提矿产资源权益金。

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,200,000.00	40,761.09
其他应付款	30,669,345.38	15,599,895.26
合计	33,869,345.38	15,640,656.35

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,200,000.00	40,761.09
合计	3,200,000.00	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
押金及保证金	20,163,131.19	9,312,702.50
单位往来款	9,985,271.94	5,019,796.57
证券虚假诉讼赔偿金		582,687.66
股权收购及代扣税金款	500,000.00	500,000.00
待支付员工款	20,942.25	184,708.53
合计	30,669,345.38	15,599,895.26

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	133,191,022.89	547,856,907.14
合计	133,191,022.89	547,856,907.14

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,559,894.69	263,809,654.81	244,285,698.53	56,083,850.97
二、离职后福利-设定提存计划	239,388.16	22,410,584.53	22,633,389.67	16,583.02
三、辞退福利		959,215.63	959,215.63	
合计	36,799,282.85	287,179,454.97	267,878,303.83	56,100,433.99

(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	35,661,731.96	213,266,379.32	193,468,505.04	55,459,606.24
2、职工福利费	37,756.32	19,987,587.66	19,980,548.48	44,795.50
3、社会保险费	115,193.65	11,960,619.15	12,049,073.02	26,739.78
其中：医疗保险费	78,862.50	9,744,896.49	9,814,713.70	9,045.29
工伤保险费	24,501.55	1,086,681.34	1,094,493.43	16,689.46
生育保险费	11,829.60	1,129,041.32	1,139,865.89	1,005.03
4、住房公积金	176,930.00	15,172,241.00	15,342,113.00	7,058.00
5、工会经费和职工教育经费	568,282.76	2,750,770.04	2,773,401.35	545,651.45
非货币性福利		672,057.64	672,057.64	
合计	36,559,894.69	263,809,654.81	244,285,698.53	56,083,850.97

## (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	232,111.50	21,729,061.45	21,945,092.45	16,080.50
2、失业保险费	7,276.66	681,523.08	688,297.22	502.52
合计	239,388.16	22,410,584.53	22,633,389.67	16,583.02

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,133,617.57	95,292,823.90
企业所得税	123,466,294.22	267,738,022.08
个人所得税	1,666,893.92	11,001,213.34
城市维护建设税	2,975,873.07	6,147,816.50
教育费附加	2,242,540.12	4,724,522.84
资源税	21,737,163.12	70,949,669.70
矿产资源补偿费	1,516,487.45	1,516,487.45
其他税费	317,974.32	465,773.13
滞纳金 <sup>1</sup>	132,380,081.03	
合计	336,436,924.82	457,836,328.94

注：根据青税稽处【2024】1号《税务处理决定书》，藏格钾肥补缴2004年1月1日至2014年12月31日的增值税及其附加税、所得税等共55,579,301.72元，滞纳金132,380,081.03元，合计187,959,382.75元，详见附注十八、其他重要事项8、其他。

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,291,158.71	4,548,811.20
合计	8,291,158.71	4,548,811.20

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,580,608.13	45,739,476.32
合计	12,580,608.13	45,739,476.32

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	9,039,004.62	5,266,271.13
1-2年	8,324,638.17	5,496,016.76
2-3年	2,536,002.14	4,462,396.89
3-4年		1,537,047.83
未确认融资费用	-1,166,972.71	-1,430,072.12
一年内到期的租赁负债	-8,291,158.71	-4,548,811.20
合计	10,441,513.51	10,782,849.29

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	75,897,000.00	2,262,229.77	连带责任
合计	75,897,000.00	2,262,229.77	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：截至财务报告批准报出日止，藏格矿业存在1起合同纠纷案件，本次根据二审判决由于承担连带责任极可能支付的金额确定为预计负债。具体详见附注十八、(8)。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,771,965.01	0.00	582,240.72	8,189,724.29	详见附注十一、(3)
合计	8,771,965.01		582,240.72	8,189,724.29	--

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,580,435,073.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,580,435,073.00

其他说明：

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：



## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,625,572,454.66	320,299,038.19	0.00	1,945,871,492.85
其他资本公积	264,145,902.81	102,751,815.57	144,120,122.01	222,777,596.37
合计	1,889,718,357.47	423,050,853.76	144,120,122.01	2,168,649,089.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1、藏格钾肥因2004年至2014年税务稽查需补缴税费及其滞纳金187,959,382.75元，根据《重组相关方关于重大资产重组相关承诺事项的公告》中关于藏格钾肥或有事项的承诺，上述金额最终由藏格投资、肖永明补偿公司；

2、公司2020年第一期员工持股计划第二个解锁期解锁条件成就，授予的股票已解锁，确认的股份支付对应的资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价，增加资本公积-股本溢价132,339,655.44元同时减少资本公积-其他资本公积；

3、本期实施员工持股计划分期摊销确认的股份支付费用，增加其他资本公积75,657,191.14元；

4、员工持股计划实际行权所得税抵扣额超过相关累计会计报酬费用金额部分，确认为权益增加其他资本公积15,314,157.86元；

5、本期同时增加、减少其他资本公积11,780,466.57元为长期股权投资权益法核算的联营企业其他权益变动导致。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于2022年10月31日召开的第九届董事会第三次（临时）会议、第九届监事会第三次（临时）会议、2022年11月16日召开的2022年第二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已发行的人民币普通股（A股）股份，用于实施公司员工持股计划或股权激励。2022年11月17日至2022年12月14日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司A股股份9,920,991股，占公司目前总股本的比例为0.63%。本次回购公司股份的方案已实施完毕。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-34,437,750.00	-16,750,000.00			-2,512,500.00	-14,237,500.00		-48,675,250.00
其他权益工具投资公允价值变动	-34,437,750.00	-16,750,000.00			-2,512,500.00	-14,237,500.00		-48,675,250.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-127,408.16	1,190,326.84				1,190,326.84		1,062,918.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-127,408.16	120,309.72				120,309.72		-7,098.44
外币财务报表折算差额		1,070,017.12				1,070,017.12		1,070,017.12
其他综合收益合计	-34,565,158.16	-15,559,673.16			-2,512,500.00	-13,047,173.16		-47,612,331.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	92,827,662.40	43,054,618.31	30,741,064.93	105,141,215.78
合计	92,827,662.40	43,054,618.31	30,741,064.93	105,141,215.78

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

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	765,019,517.93	25,198,018.57	0.00	790,217,536.50
合计	765,019,517.93	25,198,018.57	0.00	790,217,536.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,130,391,438.23	5,840,104,798.73
调整后期初未分配利润	8,130,391,438.23	5,840,104,798.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,419,880,869.14	5,654,971,920.07
减：提取法定盈余公积	25,198,018.57	365,019,517.93
应付普通股股利	2,764,104,784.32	2,999,665,762.64
期末未分配利润	8,760,969,504.48	8,130,391,438.23

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-99,059.36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。

注：1. 利润分配情况：公司于2023年2月27日召开的第九届董事会第五次会议、2023年3月31日召开的2022年度股东大会审议通过了《公司2022年度利润分配方案》的议案：以公司总股本1,580,435,073股扣减已回购股份9,920,991股后的1,570,514,082股为基数，向全体股东每10股派发现金股利9.60元(含税)，以此计算合计派发现金股利1,507,693,518.72元(含税)，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司于2023年7月14日召开的第九届董事会第八次会议、2023年8月9日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过《关于公司2023年半年度利润分配方案的议案》：以公司总股本1,580,435,073股扣减已回购股份9,920,991股后的1,570,514,082股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币8.00元(含税)，共计派发现金红利1,256,411,265.60元(含税)，不送红股，不以资本公积金转增股本。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,195,294,374.30	1,794,118,445.24	8,169,572,345.87	1,454,828,530.52
其他业务	30,426,789.11	22,054,479.23	24,341,112.24	20,203,772.44
合计	5,225,721,163.41	1,816,172,924.47	8,193,913,458.11	1,475,032,302.96

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部1		分部2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	5,225,721,163.41	1,816,172,924.47					5,225,721,163.41	1,816,172,924.47
其中：								
氯化钾销售	3,215,310,642.93	1,408,306,538.11					3,215,310,642.93	1,408,306,538.11
碳酸锂销售	1,979,983,731.37	385,811,907.13					1,979,983,731.37	385,811,907.13
其他业务	30,426,789.11	22,054,479.23					30,426,789.11	22,054,479.23
按经营地区分类	5,225,721,163.41	1,816,172,924.47					5,225,721,163.41	1,816,172,924.47
其中：								
国内	5,225,721,163.41	1,816,172,924.47					5,225,721,163.41	1,816,172,924.47
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类	5,225,721,163.41	1,816,172,924.47					5,225,721,163.41	1,816,172,924.47
其中：								
直销	3,242,158,852.51	1,103,076,141.58					3,242,158,852.51	1,103,076,141.58
经销	1,953,135,521.79	691,042,303.66					1,953,135,521.79	691,042,303.66
其他	30,426,789.11	22,054,479.23					30,426,789.11	22,054,479.23
合计	5,225,721,163.41	1,816,172,924.47					5,225,721,163.41	1,816,172,924.47

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为133,191,022.89元，其中，133,191,022.89元预计将于2024年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,798,924.60	44,158,707.02
教育费附加	21,295,416.71	38,610,628.78
资源税	237,802,016.81	286,060,743.61
房产税	4,048,830.03	3,428,061.01
土地使用税	1,371,712.33	1,367,665.63
印花税	2,909,016.89	3,377,658.97
其他	383,280.57	115,041.91
合计	293,609,197.94	377,118,506.93

其他说明：

## 63、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	66,391,333.85	194,400,306.61
职工薪酬	86,419,832.24	52,301,967.36
摊销与折旧	38,805,747.27	25,217,022.31
业务招待费	30,924,552.56	22,251,861.78
中介机构服务费	26,385,503.92	24,017,723.29
租金及物业费	10,392,106.14	4,048,369.95
差旅费	5,748,104.56	3,200,475.02
汽车费用	2,967,025.57	1,358,452.57
办公费	2,219,018.09	852,281.50
诉讼费	1,031,017.51	267,655.84
专利使用费	953,796.23	983,898.12
修理费	937,776.74	144,725.37
草原补偿费	735,000.00	300,000.00
采矿权使用费	724,500.00	724,500.00
其他	6,488,463.00	4,167,603.31
合计	281,123,777.68	334,236,843.03

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	25,816,301.76	26,102,733.63
铁路专用线维护费	8,459,135.32	7,648,352.26
职工薪酬	9,928,270.44	7,488,819.56
业务招待费	2,117,755.01	646,130.91
物料消耗	1,569,437.48	1,256,134.20
摊销费	291,367.16	295,640.55
汽车费用	276,989.14	244,926.42
其他	1,188,628.96	1,239,962.19
合计	49,647,885.27	44,922,699.72

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	7,463,975.89	7,790,627.17
电费	3,422,804.28	3,727,894.11
材料费	5,437,262.86	3,224,801.02
折旧费	4,364,865.03	3,818,936.41
水费	961,673.93	1,439,864.83
咨询服务费	94,491.51	113,207.54
其他	1,816,199.93	421,397.20
合计	23,561,273.43	20,536,728.28

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	720,163.87	550,596.78
利息收入	-25,257,214.35	-30,988,102.39
银行手续费	2,951,185.63	1,485,602.91
其他	567,281.32	15,020.06
汇总损益	2,405,542.97	
合计	-18,613,040.56	-28,936,882.64

其他说明：



### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,193,866.02	5,458,720.21
其他	637,023.36	36,274.60
合计：	1,830,889.38	5,494,994.81

### 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,885,251.60	-1,500,815.02
合计	3,885,251.60	-1,500,815.02

其他说明：

### 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,296,272,831.97	724,794,820.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益	537,500.00	498,911.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,588,867.39	3,398,654.65
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,770,332.22	6,510,000.00
应收票据贴息	-17,021,932.02	-11,916,907.30
其他非流动资产在持有期间的投资收益	-36,793,105.72	-31,455,638.76
合计	1,263,354,493.84	691,829,840.94

其他说明：

注：财务报表投资收益项下“对联营企业和合营企业的投资收益”包含权益法核算的长期股权投资收益1,296,272,831.97元以及其他非流动资产在持有期间用权益法核算的投资收益-36,793,105.72元合计1,259,479,726.25元。

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	7,034,966.17	-3,128,438.56
其他应收款坏账损失	24,694,281.98	-15,695,705.50
合计	31,729,248.15	-18,824,144.06

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	199,144.10	-4,239,215.39
四、固定资产减值损失	-11,198,146.36	-2,927,685.11
十二、其他	-7,064,806.50	-8,638,801.29
合计	-18,063,808.76	-15,805,701.79

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	75,948.56	-12,083.01

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废旧物资收入	2,739,175.29	1,205,380.53	2,739,175.29
其他	103,282.13	146,987.61	103,282.13
核销无法支付的应付款	1,097,411.35		1,097,411.35
合计	3,939,868.77	1,352,368.14	3,939,868.77

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	8,608,681.01	5,025,480.00	8,608,681.01
罚款、滞纳金支出 <sup>1</sup>	178,668,685.64	116,437.41	178,668,685.64
证券虚假陈述诉讼赔偿金	2,114,970.68	2,138,880.43	2,114,970.68
非流动资产毁损报废损失	9,728,951.09	30,962,025.17	9,728,951.09
非常损失	1,453,234.44		1,453,234.44
其他	86,614.96	2,285,284.43	86,614.96
合计	200,661,137.82	40,528,107.44	200,661,137.82

注：1 罚款、滞纳金支出主要为重组前税收滞纳金及增值税，详见十八、其他重要事项8、其他，其余主要为超范围修建采输卤渠、盐田罚款。

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	476,790,594.39	943,462,024.53
递延所得税费用	-22,835,121.96	-5,424,332.20
合计	453,955,472.43	938,037,692.33

### (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	3,866,309,898.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	966,577,474.73
子公司适用不同税率的影响	-278,949,289.61
调整以前期间所得税的影响	5,581,943.32
非应税收入的影响	-316,106,794.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,876,168.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,804,854.60
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	22,248,001.08
本期接受控股股东捐赠计入资本公积影响以及持股计划行权所得税抵扣影响	25,274,501.69
研发费用加计扣除影响	-1,741,678.31
所得税费用	453,955,472.43

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	25,247,630.56	27,948,292.59
政府补助	611,625.30	4,876,479.49
其他资金往来款等	285,592,162.78	67,478,882.20
汇算清缴退税	1,055,130.14	
合计	312,506,548.78	100,303,654.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：其中其他资金往来款主要为代收代支员工持股计划的分红款、分红个税、员工持股计划解锁行权个税等。

## 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	85,976,987.37	61,697,030.51
其他资金往来款等	272,887,475.30	89,816,747.21
诉讼判令款	30,616,704.20	39,292,915.94
合计	389,481,166.87	190,806,693.66

## 支付的其他与经营活动有关的现金说明：

注：其中其他资金往来款主要为代收代支员工持股计划的分红款、分红个税、员工持股计划解锁行权个税等。

## (2) 与投资活动有关的现金

## 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	178,130,412.77	1,650,559,689.97
西藏巨龙铜业有限公司分红款	461,700,000.00	
合计	639,830,412.77	1,650,559,689.97

## 收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一次性支付使用权资产租金	19,005,651.56	
合计	19,005,651.56	

## 支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）投资款	1,000,000,000.00	
西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）投资款	500,000,000.00	
欣格新能源科技（深圳）股份有限公司投资款	27,200,000.00	
交易性金融资产	178,583,101.72	1,648,102,580.48
合计	1,705,783,101.72	1,648,102,580.48

## 支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金  
收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购（含手续费）		299,994,353.68
使用权资产租金	8,617,681.39	5,266,271.13
合计	8,617,681.39	305,260,624.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
一年内到期的非流动负债	4,548,811.20		8,291,158.71		4,548,811.20	8,291,158.71
租赁负债	10,782,849.29		14,628,214.90	6,224,031.45	8,745,519.23	10,441,513.51
合计	15,331,660.49		22,919,373.61	6,224,031.45	13,294,330.43	18,732,672.22

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,412,354,426.47	5,654,971,920.07
加：资产减值准备	18,063,808.76	15,805,701.79
固定资产折旧、投资性房地产折旧	387,001,643.18	389,660,183.60
使用权资产折旧	15,735,939.38	3,391,980.56
无形资产摊销	28,574,181.13	28,686,929.06
长期待摊费用摊销	4,889,234.44	4,441,844.10
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）	-75,948.56	12,083.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,728,951.09	30,962,025.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,885,251.60	1,500,815.02
财务费用（收益以“-”号填列）	3,125,706.84	550,596.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,263,354,493.84	-691,829,840.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,114,164.03	-2,119,792.44

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,720,957.93	-3,205,480.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	73,729,264.88	-102,651,451.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	734,342,287.38	-392,625,313.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-469,588,144.39	258,005,095.03
其他	56,241,496.37 <sup>1</sup>	234,932,760.62
经营活动产生的现金流量净额	2,984,047,979.57	5,430,490,056.07
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		
新增使用权资产	29,717,468.84	8,786,043.59
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,585,856,639.72	2,779,314,490.75
减：现金的期初余额	2,779,314,490.75	799,638,019.86
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	-1,193,457,851.03	1,979,676,470.89

注：1 其他主要系本期员工持股计划费用 75,657,191.14 元，以及专项储备变动增加 12,313,553.38 元，以及信用减值损失 -31,729,248.15 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,585,856,639.72	2,779,314,490.75
其中：库存现金	441,832.19	39,674.99
可随时用于支付的银行存款	1,578,622,800.63	2,775,253,410.74
可随时用于支付的其他货币资金	6,792,006.90	4,021,405.02
三、期末现金及现金等价物余额	1,585,856,639.72	2,779,314,490.75



(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,380,522.54	7.0827	16,860,526.99
欧元			
港币			
泰铢	39,829.00	0.20736	8,258.94
基普	785,588,380.55	0.000346	271,813.58
新加坡元	20,361.41	5.32524	108,431.33
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	220,005.50	7.0827	1,558,232.95
基普	72,987,256.00	0.000346	25,253.59

其他说明：

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

√适用 □不适用

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

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

## 82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

项目	本期发生额
简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用情况	9,233,270.65
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额情况	
与租赁相关的现金流出总额	36,856,603.60

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	7,463,975.89	7,790,627.17
材料费	5,437,262.86	3,224,801.02
折旧费	4,364,865.03	3,818,936.41
电费	3,422,804.28	3,727,894.11
水费	961,673.93	1,439,864.83
咨询服务费	94,491.51	113,207.54
其他	1,816,199.93	421,397.20
合计	23,561,273.43	20,536,728.28
其中：费用化研发支出	23,561,273.43	20,536,728.28

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
-- 现金	
-- 非现金资产的账面价值	
-- 发行或承担的债务的账面价值	
-- 发行的权益性证券的面值	
-- 或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、2023年3月9日，Zangge (Laos) Mining Development Co.,Ltd取得营业执照，注册资金1,020,000,000,000基普（老币壹兆零贰佰亿基普整），是藏格矿业股份有限公司全资孙公司Zangge Mining International Pte. Ltd.的子公司，根据《老挝人民民主共和国万象市PAKGEUM钾盐矿项目合作协议》约定，Zangge Mining International Pte. Ltd.持有70%股份。

2、2023年3月24日，Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd取得营业执照，注册资金1,020,000,000,000基普（老币壹兆零贰佰亿基普整），是藏格矿业股份有限公司全资孙公司成都川寮聚源实业有限公司的子公司，根据《老挝人民民主共和国万象市XAYTHANY钾盐矿项目合作协议》约定，成都川寮聚源实业有限公司持有70%股份。

3、2023年7月5日，西藏藏格锂业科技有限公司取得营业执照，注册资金300,000,000元人民币，是藏格矿业股份有限公司全资子公司格尔木藏格锂业有限公司的全资子公司。

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
格尔木藏格钾肥有限公司	800,000,000.00	格尔木市	格尔木市	氯化钾生产、销售	100.00%		反向购买
格尔木藏格锂业有限公司	500,000,000.00	格尔木市	格尔木市	电池级碳酸锂生产销售	100.00%		投资设立
藏格矿业投资（成都）有限公司	3,000,000,000.00	成都市	成都市	投资活动	100.00%		投资设立
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	180,000,000.00	格尔木市	格尔木市	矿产品开发	100.00%		购买
茫崖藏格资源开发有限公司	55,000,000.00	茫崖市	茫崖市	矿产品开发	100.00%		购买
青海昆仑镁盐有限责任公司	5,758,000.00	格尔木市	格尔木市	氯化镁生产、销售		100.00%	反向购买
上海藏祥贸易有限公司	30,000,000.00	上海市	上海市	贸易业		100.00%	投资设立
上海瑶博贸易有限公司	30,000,000.00	上海市	上海市	贸易业		100.00%	投资设立
成都川寮聚源实业有限公司	700,000,000.00	成都市	成都市	投资活动		100.00%	投资设立
西藏藏格锂业科技有限公司	300,000,000.00	拉萨市	拉萨市	提锂技术研发		100.00%	投资设立
Zangge Mining International Pte. Ltd.	342,680,000.00	新加坡	新加坡	投资活动		100.00%	投资设立
Zangge (Laos) Mining Development Co.,Ltd	379,231,498.52	老挝	万象市	氯化钾生产、销售		70.00%	投资设立
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd	414,934,383.42	老挝	万象市	氯化钾生产、销售		70.00%	投资设立
藏格控股（香港）融资有限公司	876,000.00	香港	香港	融资投资	100.00%		投资设立
藏格国际有限公司 <sup>1</sup>	8,760.00	香港	香港	电子产品、化工产品		100.00%	投资设立

注：1 截至财务报告批准报出日止，藏格国际有限公司已于2024年2月23日解散、藏格控股（香港）融资有限公司正在办理注销手续。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd	30.00%	-2,487,387.30		-2,487,387.30
Zangge (Laos) Mining Development Co.,Ltd	30.00%	-5,039,055.37		-5,039,055.37

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：

截至财务报告批准报出日止，藏格国际有限公司已于2024年2月23日解散、藏格控股（香港）融资有限公司正在办理注销手续。

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd	33,829,126.99	91,534,382.00	125,363,508.99	50,000.00		50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zangge (Laos) Mining Development Co.,Ltd	6,423,734.47	109,756,455.43	116,180,189.90	630,000.00		630,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Zangge (Laos) Xaythany Mining Co.,Ltd		-8,291,291.01	-8,291,291.01	-4,753,754.38	0.00	0.00	0.00	0.00
Zangge (Laos) Mining Development Co.,Ltd		-16,796,851.23	-16,796,851.23	-12,128,255.50	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制  
 (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持  
 其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明  
 (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	西藏巨龙铜业有限公司	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)	西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业(有限合伙)
流动资产	2,524,512,480.81	1,191,226,410.66	2,024,511,025.17	2,738,823,110.54	1,616,850,452.51	
非流动资产	23,265,886,077.71	4,579,860,770.21		19,911,600,319.59	2,906,826,873.58	
资产合计	25,790,398,558.52	5,771,087,180.87	2,024,511,025.17	22,650,423,430.13	4,523,677,326.09	
流动负债	3,363,677,991.00	30,835,960.86		3,382,613,987.90	8,036,462.67	
非流动负债	13,614,629,087.46	3,509,483.54		13,217,272,304.07		
负债合计	16,978,307,078.46	34,345,444.40		16,599,886,291.97	8,036,462.67	
少数股东权益		1,380,826,866.55			1,406,288,457.59	
归属于母公司股东权益	8,812,091,480.06	4,355,914,869.92		6,050,537,138.16	3,109,352,405.83	
按持股比例计算的净资产份额	4,100,690,635.91	2,427,456,720.76	499,664,486.19	3,266,074,209.47	1,463,914,312.67	
调整事项						
-- 商誉						

	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)	西藏藏青新能源产业发展基金合伙企业 (有限合伙)
-- 内部交易未实现利润						
-- 其他						
对联营企业权益投资的账面价值	4,100,690,635.91	2,427,456,720.76	499,664,486.19	3,266,074,209.47	1,463,914,312.67	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	10,235,093,001.26			6,704,461,468.57		
净利润	4,211,163,472.13	-102,899,126.95	-2,488,974.83	2,355,115,428.51	-76,624,708.86	
终止经营的净利润						
其他综合收益	390,869.77			-413,931.64		
综合收益总额	4,211,554,341.90	-102,899,126.95	-2,488,974.83	2,354,701,496.87	-76,624,708.86	
本年度收到的来自联营企业的股利	461,700,000.00					

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	29,158,358.81	1,881,643.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 净利润	76,715.25	-109,707.95
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 综合收益总额	76,715.25	-109,707.95

其他说明：

本期新增联营企业欣格新能源科技(深圳)股份有限公司，投资金额2,720万元。

(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

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 / 享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用**3、计入当期损益的政府补助**适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,193,866.02	5,458,720.21

其他说明：

类型	本期发生额	上期发生额
2万吨/碳酸锂项目一期专项补助金	582,240.72	582,240.72
稳岗补贴	362,325.30	478,479.49
扩岗补助	115,500.00	64,500.00
研发补助金	118,800.00	
技能人才补助	15,000.00	
工业转型专项资金		1,800,000.00
超低卤水补贴		1,500,000.00
留工培训补助		683,500.00
工业商务发展专项资金		200,000.00
中小企业双创升级补贴款		100,000.00
双创补贴		40,000.00
财政扶持金		10,000.00
合计	1,193,866.02	5,458,720.21

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具产生的各类风险**

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

## 1. 市场风险

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

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

于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	2,600,528.04			
基普	858,575,636.55			
新加坡币	20,361.41			
泰铢	39,829.00			

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

(2) 利率风险—公允价值变动风险，截至2023年12月31日止，本公司无涉及因固定利率的短期借款、债券及其他借款利率变动引起金融工具公允价值变动的风险，无涉及因长期借款利率变动引起金融工具现金流量变动的风险，故利率风险不会对本公司的经营业绩产生重大影响。

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

## 2. 信用风险

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

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

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

公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

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

本公司于每个资产负债表日对应收款项结合历史经验按信用组合计提了充分的坏账准备。资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项37,549,702.22元，本公司已全额计提坏账准备。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项目	期末数	期初数
应收账款—青海联大化工科技有限公司	7,679,802.36	7,679,802.36
应收账款—江苏田源农资有限公司	6,510,847.97	7,397,174.78
其他应收款—深圳市聚能永拓科技开发有限公司	19,680,000.00	19,680,000.00
其他应收款—格尔木谦聚恒土方工程有限责任公司	2,653,551.89	2,653,551.89
其他应收款—青岛华友恒新能源材料技术研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款—成都豪居汇住房租赁有限公司	21,700.00	21,700.00
其他应收款—吴梅	3,800.00	3,800.00

### 3. 流动风险

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

(1) 本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	无期限	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
应付账款	344,537,498.35					
其他应付款	33,869,345.38					
租赁负债				9,039,004.62	10,860,640.31	
一年内到期的非流动负债				8,291,158.71		
合计	378,406,843.73			17,330,163.33	10,860,640.31	

### 2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明



## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	66,380,497.58			66,380,497.58
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,380,497.58			66,380,497.58
(2) 权益工具投资	26,789,000.00			26,789,000.00
其他	39,591,497.58			39,591,497.58
(二) 应收款项融资		611,473,872.07		611,473,872.07
(三) 其他权益工具投资			139,920,000.00	139,920,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

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

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	本期余额	上期金额
期初余额	156,670,000.00	171,960,000.00
会计政策变更		
购买与出售净额		
当期利得或损失总额（计入其他综合收益）	-16,750,000.00	-15,290,000.00
期末余额	139,920,000.00	156,670,000.00

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是肖永明。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（十）1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注（十）3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
藏格科技（西安）有限公司	联营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
格尔木市小小酒家	同一实际控制人
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
格尔木通汇管业有限公司	实际控制人之妹夫施加重大影响的公司
西藏中锋实业有限公司（注）	公司供应商
西藏阿里麻米措矿业开发有限公司	江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）控制的公司
INVESTMENT AND HYDRO POWER CONSULTANT SOLE CO.,LTD	子公司少数股东控制的公司

其他说明：

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

## 5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易  
采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
藏格科技（西安）有限公司	软件服务	4,869,339.80	24,000,000.00	否	2,883,660.91
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	1,359,702.21	3,500,000.00	否	1,086,847.90
格尔木通汇管业有限公司	PE 管道	798,035.42	30,000,000.00	否	3,743,163.67
合计		7,027,077.43			7,713,672.48

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏阿里麻米措矿业开发有限公司	技术服务	8,648,729.89	2,444,525.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况  
本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产 种类	简化处理的短期租赁和低价值 资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的可 变租赁付款额 (如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
青海中浩天然气化工有限公司	房屋租赁	2,264,761.90	2,484,361.90			3,764,761.90	3,984,361.90	107,353.08			3,581,763.51
INVESTMENT AND HYDRO POWER CONSULTANT SOLE CO.,LTD	房屋租赁					15,322,812.12					
格尔木市小小酒家	房屋租赁	282,178.22	271,428.58			282,178.22	271,428.58				

## 关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

## 关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏藏格创业投资集团有限公司	代付	25,730,783.79	18,949,420.09

注：2023年12月27日，邯郸市中级人民法院作出（2023）冀04执恢155号《执行裁定》扣划藏格矿业股份有限公司资金25,721,200.00元，公司已按照银行同期存款利率收取资金占用费9,583.79元。根据《重组相关方关于重大资产重组相关承诺事项的公告》中关于上市公司拟置出资产债务的补充承诺，上述资金（含息）已由藏格矿业股东-西藏藏格创业投资集团有限公司于2024年3月5日归还。

2022年7月1日，公司收到藏格投资告知函，通知公司以持有的北京路源世纪投资管理有限公司、北京联众同行生物科技有限公司的债权抵销对藏格投资的债务，抵销金额18,949,420.09元。

## (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	24,112,000.00	12,143,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项				579,797.15	
	藏格科技（西安）有限公司			579,797.15	
其他应收款		307,183,185.91	76,630.19	3,289,274.71	17,892.75
	西藏藏格创业投资集团有限公司 <sup>1</sup>	298,020,166.54			
	西藏阿里麻米措矿业开发有限公司	7,663,019.37	76,630.19	1,789,274.71	17,892.75
	青海中浩天然气化工有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	

注：1 应收西藏藏格创业投资集团有限公司 298,020,166.54 元，详见十八、其他重要事项

(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		12,581,982.78	15,843,825.69
	西藏中锋实业有限公司	11,321,805.18	11,321,805.18
	格尔木通汇管业有限公司	1,260,177.60	4,505,886.04
	青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店		16,134.47
租赁负债			1,193,116.59
	青海中浩天然气化工有限公司		1,193,116.59

## 7、关联方承诺

## 8、其他

# 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	0	0.00			7,003,092	116,251,333.84	0	0.00
生产人员					969,176	16,088,321.60		
合计	0	0.00			7,972,268	132,339,655.44	0	0.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
持股计划人员			4.25	6个月

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以市场价为基础确定，并经股东大会审议批准
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据公司层面业绩考核及个人层面绩效考核结合最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	420,102,869.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	75,657,191.14

其他说明：

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	66,391,333.85	0.00
生产人员	9,265,857.29	0.00
合计	75,657,191.14	0.00

其他说明：

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2023年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2023年12月31日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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



## 2、利润分配情况

拟分配每10股派息数（元）	1,256,411,265.60
拟分配每10股分红股（股）	0.00
拟分配每10股转增数（股）	0.00
利润分配方案	经公司第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第九次会议审议通过的利润分配议案为：按公司总股本1,580,435,073股扣减回购专用证券账户股份9,920,991股后的股本，即1,570,514,082股作为基数，向全体股东每10股派发现金股利8.0元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，公司本次现金分红总额为人民币1,256,411,265.60元（含税）。公司本次2023年度利润分配方案尚须提交公司2023年年度股东大会审议通过后方可实施。

## 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于2024年1月18日召开2024年第一次独立董事专门会议、2024年1月19日，第九届董事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于全资子公司拟参与投资专项基金的议案》。公司全资子公司藏格矿业投资（成都）有限公司拟使用自有资金人民币1亿元投资上海锦沙股权投资基金管理有限公司控制的合肥锦沙星河股权投资合伙企业（有限合伙）。

截至财务报告批准报出日止，矿业投资尚未出资。

2、2023年12月22日，藏格矿业召开第二十七次总经理办公会，会议决议：根据公司业务发展战略和经营需要，本次会议审议一致同意由全资子公司藏格矿业投资（成都）有限公司作为投资主体在海南择地成立子公司。藏格矿业经贸（海南）有限责任公司已于2024年1月18日取得工商执照，统一社会信用代码91460300MAD8WH6A9T，注册资本壹仟万圆整。

截至财务报告批准报出日止，矿业投资尚未出资。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换
- (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	公司本部	氯化钾生产及销售业务	碳酸锂生产及销售业务	投资咨询业务	分部间抵销	合计
一. 主营业务收入		3,215,310,642.93	1,979,983,731.37			5,195,294,374.30
二. 主营业务成本		1,408,306,538.11	385,811,907.13			1,794,118,445.24
三. 资产总额	17,041,568,891.63	5,298,130,607.09	2,981,278,710.04	3,499,021,119.83	-14,728,414,766.40	14,091,584,562.19
四. 负债总额	159,618,707.92	1,861,703,683.42	195,538,550.55	623,451,070.25	-1,798,977,316.95	1,041,334,695.19

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

#### (一) 重组前诉讼事项

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

公司已按照银行同期存款利率收取资金占用费9,583.79元，上述资金（含息）已由藏格矿业股东-西藏藏格创业投资集团有限公司于2024年3月5日归还。

截至财务报告批准报出日止，藏格矿业因该诉讼账户被冻结，冻结限额为25,721,200.00元，实际冻结金额为9,518.29元。

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

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

本次已将藏格矿业未缴纳出资8,433,000.00元确认其他应付款，由于承担连带责任极可能支付的归属于河南路桥建设股份有限公司、北京联众同行生物科技有限公司未出资部分确认预计负债75,897,000.00元。由于该事项符合前述关于上市公司拟置出资产债务的补充承诺，故同时确认其他应收款-西藏藏格创业投资集团有限公司84,330,000.00元。由于上述资金尚未实际支付，故未确认资金占用费。

截至财务报告批准报出日止，藏格矿业因该诉讼基本账户及其他账户被冻结，冻结限额为84,657,330.00元，实际冻结金额为323,999.94元。

(二) 重组前格尔木藏格钾肥有限公司税务稽查事项

2024年3月8日，格尔木藏格钾肥有限公司收到国家税务总局青海省税务局稽查局税务处理决定书（青税稽处【2024】1号），青海省税务局稽查局于2023年12月14日至2024年3月4日对藏格钾肥2004年1月1日至2014年12月31日期间增值税及企业所得税情况进行了检查，依法追征2004年至2014年少缴的企业所得税、增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加，依法追征2011年至2014年少缴的价格调节基金，补缴各项税费55,579,301.72元，滞纳金132,380,081.03元，合计187,959,382.75元。

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

截至财务报告批准报出日止，上述税款及滞纳金尚未缴纳。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	0.00	0.00
	0.00	0.00
1至2年	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00
3至4年	0.00	0.00
4至5年	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
单项金额不重大	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
账龄组合	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
合计	0.00				0.00	0.00				0.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合同资产 期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同 资产减值准备期末余额
------	--------------	--------------	-------------------	--------------------------	---------------------------

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		475,105,363.54
其他应收款	806,797,695.95	36,458,446.54
合计	806,797,695.95	511,563,810.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
格尔木藏格钾肥有限公司		475,105,363.54
合计		475,105,363.54

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	498,099,420.09	24,869,420.09
其他关联方往来款	305,683,185.91	1,789,274.71
保证金	1,760,695.64	
外部单位往来款	1,266,026.22	
员工备用金	51,549.26	92,966.78
社保公积金	26,109.29	105,403.89
应收代付款		25,421,831.19
代扣个税款		9,713,710.93
押金		2,700.00
合计	806,886,986.41	61,995,307.59

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	793,787,566.32	39,612,452.68
1至2年	13,099,420.09	4,220,799.53
2至3年		18,162,055.38
合计	806,886,986.41	61,995,307.59

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	298,020,166.54	36.93%			298,020,166.54	25,421,831.19	41.01%	25,421,831.19	100.00%	
按组合计提坏账准备	508,866,819.87	63.07%	89,290.46	0.02%	508,777,529.41	36,573,476.40	58.99%	115,029.86	0.31%	36,458,446.54
其中：										
账龄组合	8,929,045.59	1.11%	89,290.46	1.00%	8,839,755.13	11,502,985.64	18.55%	115,029.86	1.00%	11,387,955.78
低风险组合	499,937,774.28	61.96%			499,937,774.28	25,070,490.76	40.44%			25,070,490.76
合计	806,886,986.41	100.00%	89,290.46	0.01%	806,797,695.95	61,995,307.59	100.00%	25,536,861.05	41.19%	36,458,446.54

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

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

按组合计提坏账准备：89,290.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	8,929,045.59	89,290.46	1.00%

确定该组合依据的说明：



按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	115,029.86	25,421,831.19		25,536,861.05
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-25,739.40			-25,739.40
本期转回		25,421,831.19		25,421,831.19
2023年12月31日余额	89,290.46			89,290.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	25,421,831.19		25,421,831.19			
按组合计提坏账准备其中：账龄组合	115,029.86	-25,739.40				89,290.46
合计	25,536,861.05	-25,739.40	25,421,831.19			89,290.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
北京联众同行生物科技有限公司	20,264,614.58		藏格投资代付	见附注七、8
北京路源世纪投资管理有限公司	5,157,216.61		藏格投资代付	见附注七、8
合计	25,421,831.19			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	485,000,000.00	1年以内	60.11%	
第二名	其他关联方往来款	298,020,166.54	1年以内	36.93%	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第三名	关联方往来	10,648,157.31	1至2年	1.32%	
第四名	其他关联方往来款	7,663,019.37	1年以内	0.95%	76,630.19
第五名	关联方往来	2,451,262.78	1至2年	0.30%	
合计		803,782,606.00		99.61%	76,630.19

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,061,239,815.74		12,061,239,815.74	10,807,716,278.51		10,807,716,278.51
对联营、合营企业投资	4,102,944,913.26		4,102,944,913.26	3,267,955,853.03		3,267,955,853.03
合计	16,164,184,729.00		16,164,184,729.00	14,075,672,131.54		14,075,672,131.54

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
格尔木藏格钾肥有限公司	8,300,818,859.50		500,000,000.00	500,000,000.00		-17,549,226.40	8,283,269,633.10	
格尔木藏格锂业有限公司(注)			500,000,000.00			45,772,322.31	545,772,322.31	
藏格投资(成都)有限公司	2,330,362,276.72		685,000,000.00			6,300,441.32	3,021,662,718.04	
格尔木藏格嘉锦实业有限公司	134,958,549.41		34,000,000.00				168,958,549.41	
茫崖藏格资源开发有限公司	41,576,592.88						41,576,592.88	
合计	10,807,716,278.51		1,719,000,000.00	500,000,000.00		34,523,537.23	12,061,239,815.74	

注：2023年5月12日藏格矿业、藏格钾肥、藏格锂业三方签订股权无偿划转协议，将藏格钾肥持有的藏格锂业100%股权（原投资成本5.00亿元整）划转至藏格矿业名下，划转后藏格锂业由藏格矿业的三级子公司变更为二级子公司，本次股权划转不影响藏格矿业合并报表；同时藏格钾肥无偿划出股权后，为保持藏格钾肥资本不变，藏格矿业对藏格钾肥增资5.00亿元整。

长期股权投资其他变动为员工持股计划归属于子公司的部分。

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											
西藏巨龙铜业有限公司	3,266,074,209.47				1,296,196,116.72	120,309.72		461,700,000.00			4,100,690,635.91
藏格科技(西安)有限公司	1,881,643.56				372,633.79						2,254,277.35
小计	3,267,955,853.03				1,296,568,750.51	120,309.72		461,700,000.00			4,102,944,913.26
合计	3,267,955,853.03				1,296,568,750.51	120,309.72		461,700,000.00			4,102,944,913.26

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
 (3) 其他说明

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	8,648,729.89	2,000,000.00	2,444,525.60	801,922.44
合计	8,648,729.89	2,000,000.00	2,444,525.60	801,922.44

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部1		分部2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,580,000,000.00	3,100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,296,568,750.51	724,794,820.95
合计	4,876,568,750.51	3,824,794,820.95

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	75,948.56	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	611,625.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	23,011,618.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,583.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	26,308,158.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,721,269.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-16,459,825.42	
计入当期损益的其他应收款中的代付款利息收入	558,359.06	
减：所得税影响额	-17,431,113.32	
少数股东权益影响额（税后）	-13,048.08	
合计	-155,231,852.20	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

√适用 □不适用

项目	涉及金额	原因
权益法核算的投资收益中归属于被投资单位的非经常性损益	-18,493,943.85	权益法核算的投资收益，站在被投资方角度穿透认定。
持有待售资产——加拿大超级锂业股份有限公司投资损失	-7,064,806.50	偶然性的资产减值损失
合计	-25,558,750.35	

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

□适用 √不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	27.62%	2.18	2.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.87%	2.28	2.28

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他