

金谷源控股股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖永明、主管会计工作负责人陈健及会计机构负责人(会计主管人员)刘威声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。

(一) 钾肥价格下降的风险 由于全球钾盐资源储量分布极不均衡，钾肥生产在地域和生产厂商方面呈现极高的集中度。北美三大钾肥生产厂商和东欧两大钾肥生产厂商垄断了全球约 75%的钾肥产能，是钾肥行业的寡头，对钾肥定价有较强的影响力，这些寡头厂商可能出于自身利益而压低钾肥价格。另外，钾肥需求的变动也可能导致钾肥价格的下降。从长期来看，自 2009 年以来氯化钾的价格整体呈下降趋势。如果未来氯化钾价格大幅下滑，将对藏格钾肥的业绩产生不利影响。(二) 矿产资源开发存在不确定性的风险 藏格钾肥是资源型钾肥生产企业，对察尔汗盐湖钾资源有较强的依赖，钾矿资源的储量、品位及可采量直接关系到企业的生存和发展。若未来藏格钾肥察尔汗盐湖钾镁矿的钾矿资源的实际储量、品位及可采量低于预期水平，或者因开采过程中的技术问

题和自然条件（如天气情况、自然灾害等）等原因导致矿产开采不具经济上可行性，均可能对上市公司业绩造成不利影响。（三）大股东控制风险 目前，肖永明及其一致行动人持有上市公司超过 50%的股权，为上市公司的实际控制人。肖永明及其一致行动人可能通过董事会或通过行使股东表决权等方式对公司的人事、经营决策等进行不当控制，损害公司及公司其他股东的利益。（四）公司采矿权相关税费变动的风险 藏格钾肥采矿权涉及的税费支出主要包括矿产资源补偿费、资源税、所得税、城建税、教育费附加、价格调节基金、环境保证金等，未来国家税费政策可能出现的变动，将影响公司经营业绩，给投资者带来风险。（五）环保风险 钾肥的生产过程中会产生废液、废渣、污水及粉尘，藏格钾肥的盐田、卤渠、生产车间及配套措施均符合环境保护政策的相关要求。但随着我国环境污染日趋严重，环境保护逐渐成为我国发展建设过程中的首要问题，国家和地方政府可能会出台更严格的法律法规来提高相关行业的环保水平，届时藏格钾肥将面临标准更高的环保法律法规的要求，导致上市公司在环境治理的投入增加或受到环保处罚，则对上市公司业绩造成不利影响。（六）股市风险 股票市场价格波动不仅取决于公司的经营业绩，还要受宏观经济周期、利率、资金供求关系等因素的影响，同时也会因国际、国内政治经济形势及投资者心理因素的变化而产生波动。因此，股票交易是一种风险较大的投资活动，投资者对此应有充分准备。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

_Toc300000084 第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	65
第六节 股份变动及股东情况.....	72
第七节 优先股相关情况.....	72
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第九节 公司治理.....	81
第十节 公司债券相关情况.....	85
第十一节 财务报告.....	86
第十二节 备查文件目录.....	194

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、金谷源:	指	指金谷源控股股份有限公司
藏格钾肥:	指	指格尔木藏格钾肥股份有限公司或格尔木藏格钾肥有限公司
藏格投资:	指	指青海藏格投资有限公司, 是金谷源的控股股东
永鸿实业:	指	指四川省永鸿实业有限公司
联达时代:	指	指北京联达时代投资有限公司
华景君华:	指	指新疆华景君华股权投资有限合伙企业
金石投资:	指	指金石投资有限公司
司浦林创投:	指	指广州司浦林信息产业创业投资企业(有限合伙)
联达四方:	指	指北京联达四方投资咨询中心(有限合伙)
藏格兴恒:	指	指格尔木藏格兴恒投资有限公司
路源世纪:	指	指北京路源世纪投资管理有限公司, 上市公司的控股股东
中浩天然气:	指	青海中浩天然气化工有限公司, 肖永明控制的其他企业
西藏藏格投资创业有限公司	指	指青海藏格投资有限公司更名后公司名称
钾肥	指	指藏格钾肥生产、销售产品氯化钾(KCL)
国信证券	指	指国信证券股份有限公司, 上市公司保荐机构、财务顾问
瑞华会计师	指	指瑞华会计师事务所, 上市公司聘请的年度审计会计师

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 金源	股票代码	000408
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金谷源控股股份有限公司		
公司的中文简称	金谷源		
公司的法定代表人	肖永明		
注册地址	青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号		
注册地址的邮政编码	816000		
办公地址	青海省格尔木市昆仑南路 15-02 号		
办公地址的邮政编码	816000		
公司网址	改建中		
电子信箱	zgjf000408@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋秀恒	曹东林
联系地址	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	0979-8432816	0979-8962706
传真	0979-8433995	0979-8433995
电子信箱	jxh_000408@163.com	cdl_000408@163.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

	<p>投资管理。2011 年 4 月至，公司主营业务为矿业投资、贸易及珠宝等业务。2016 年 12 月 09 日投资与投资管理、资产管理；投资咨询；钾肥、化肥、工业盐、农药（不含属于危险化学品的农药）销售；氯化镁经销；矿产品、百货、针纺织品、五金交电、机械设备、化工产品（不含化学危险品）、铁矿石、首饰、玉石、日用杂货、装饰材料、工艺品、花草、文化用品、建筑材料、有色金属、矿石、建材、钢材、水泥、煤炭销售（国家有专项规定的除外）；销售陶瓷产品、陶瓷原辅材料；酒店和物业管理；仓储（不含危险化学品）；通讯设备（不含卫星地面接收设备）、电子产品、家用电器、计算机系统工程、软件开发、硬件销售、维护，计算机耗材销售，技术培训（有专项规定的除外）、房屋租赁；货物进出口、技术的进出口。出口自产的化工产品（不含危险化学品），进口本企业生产、科研所需要的原材料、机电设备、仪器仪表及零配件；道路普通货物运输。（以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）****</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>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 月北京路源世纪投资管理有限公司变更为青海藏格投资有限公司。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	北京市西城区兴盛街 6 号	雒晓伟	2016 年 1 月 19 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	北京市西城区兴盛街 6 号	雒晓伟	2016 年 1 月 19 日-2019 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年

营业收入（元）	2,602,884,210.16	2,728,009,744.68	-4.59%	2,682,818,188.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	911,809,784.96	993,936,617.15	-8.26%	856,799,362.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	903,477,890.08	846,489,013.14	6.73%	859,606,321.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	402,557,363.11	660,458,557.45	-39.05%	545,660,681.60
基本每股收益（元/股）	0.50	0.59	-15.25%	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.59	-15.25%	0.59
加权平均净资产收益率	21.56%	42.83%	-21.27%	57.84%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	7,360,720,237.46	5,283,675,527.79	39.31%	4,113,201,865.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,958,060,386.34	2,894,584,665.64	105.83%	1,908,876,837.45

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	251,308,049.38	656,479,652.37	606,833,764.72	1,088,262,743.69
归属于上市公司股东的净利润	41,150,711.92	213,938,036.19	212,710,074.10	444,010,962.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,150,711.92	210,888,036.19	211,973,432.58	439,465,709.39
经营活动产生的现金流量净额	280,374,370.97	20,557,854.70	425,633,339.21	402,557,363.11

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-299,409.40	-1,822,388.69	-1,426,197.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,758,320.76	183,888,451.24	719,960.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,763,948.55		0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,985.12	-6,071,588.35	-2,597,629.86	
减：所得税影响额	1,528,573.33	27,389,385.15	-496,907.58	
少数股东权益影响额（税后）	65,406.58	1,157,485.04		
合计	8,331,894.88	147,447,604.01	-2,806,959.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要产品及用途

公司拥有察尔汗盐湖铁路以东矿区724.3493平方公里的钾盐采矿权证，是一家以青海省察尔汗盐湖钾盐资源为依托的资源型钾肥生产企业，从事氯化钾的生产和销售。氯化钾主要用途为生产农用复合肥料，另外还可应用于其他钾盐制取、医疗、电镀、石油等工业领域。根据中国无机盐工业协会钾盐（肥）行业分会的数据，中国氯化钾消费量中约有80%用于肥料；由于其性价比高，氯化钾在农业用钾中起主导作用，占钾肥施用量的90%左右。

（二）公司主要经营模式、盈利模式、结算模式

1、采购模式

公司采购部门根据生产计划和各部门需求统一制定物资采购计划，对于大宗材料及重要设备实施集中审核、分散采购，在公司确定的合格供应商中采取招标、议标和比价采购等方式，统一确定供应商和价格进行采购。

2、生产模式

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

在每个经营年度末，公司根据当年的销售状况、自身的生产能力和未来的钾肥价格走势，制定下年度的产品销售计划；生产管理部据此计划，制定年度钾肥生产计划，采购原材料生产钾肥。

3、销售模式

公司采取直销模式为主、经销模式为辅的销售模式。（1）直销模式：钾肥作为重要的农业生产资料，其主要用途是用来生产各种复合肥。由于国内钾肥资源比较稀缺，下游复合肥生产厂商通常希望跟上游厂商建立稳定的合作关系。针对大型复合肥生产厂商，公司主要采取直销模式。江苏中东集团有限公司、安徽省司尔特肥业股份有限公司、金正大生态工程集团股份有限公司、成都市新都化工股份有限公司、湖北新洋丰肥业股份有限公司、江苏阿波罗复合肥有限公司、安徽六国化工股份有限公司等国内大型复合肥生产厂商均与公司建立了良好的合作关系。（2）经销模式：下游复合肥生产行业产能分散，针对公司销售网络无法覆盖到的部分地区，采用经销模式进行销售。经销商主要有成都禾禾农业生产资料有限公司、烟台华海国际贸易有限公司、天盟农资连锁有限责任公司等专业从事农资经销的贸易商。

4、盈利模式

钾肥属于传统工业产品，公司依靠钾肥的销售收入与成本及费用之间的差额盈利。

5、结算模式

公司的产品销售采取签订合同时预收货款、结算完成后一定期限内结清货款的结算模式。公司根据客户采购金额、合作期限、信用程度，确定预付比例及回款进度等结算指标。

（三）主要业务所处行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）国家政策支持钾肥行业发展

农业是我国的基础产业。2004年以来，中共中央、国务院连续多年发布以“三农”（农业、农村、农民）为主题的中央一号文件，对农村改革和农业发展作出部署。2015年2月1日，中共中央、国务院发布中央一号文件《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》，提出要推动新型工业化、信息化、城镇化和农业现代化同步发展，努力在提高粮食生产能力上挖掘新潜力，在优化农业结构上开辟新途径，在转变农业发展方式上寻求新突破，在促进农民增收上获得新成效，在建设新农村上迈出新步伐，为经济社会持续健康发展提供有力支撑。农业发展机遇为钾肥行业发展提供了良好的基础。

钾肥行业是支农产业，钾肥生产属于《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000年修订）》第十六项第三条“高浓度磷复肥、钾肥及各种专用复混肥料生产”，是国家重点鼓励发展的产业。国家产业政策的鼓励和优惠政策的支持将有效促进钾肥行业的发展。

（2）粮食刚性需求支撑钾肥施用量不断增长

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

化肥作为“粮食的粮食”，是粮食生产的第一投入要素，根据国家发改委主编的《农产品成本收益资料汇编2014》，1980年-2013年间，化肥支出占粮食生产支出的比例始终高于农机、种子、农药等粮食生产要素投入占比。作为农业三大基础肥料之一，钾肥是实现农业增产和农业可持续发展的重要物资之一。而我国耕地普遍缺钾，同时钾肥施用比例较世界平均水平和发达国家水平存在较大差距，因此，粮食刚性需求将支撑钾肥施用量不断增长。

（3）经济作物种植面积增加带来增长空间

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

2、不利因素

（1）国内钾盐资源匮乏，钾肥行业长期受制于国际市场

我国钾盐资源匮乏，对外依存度较高。国际钾肥市场由少数处于支配地位的企业所垄断，全球最大的钾肥生产企业加拿大钾肥公司（PotashCorp）产能超过1,500万吨，美国美盛公司（Mosaic）、俄罗斯乌拉尔钾肥公司（Uralkali）和白俄罗斯钾肥公司（Belaruskali）的各自产能也在1,000万吨左右。而国内最大的钾肥生产企业盐湖股份产能仅450万吨左右，国内钾肥生产企业难以与国际寡头垄断厂商抗衡。国内钾肥价格除受国内市场供求影响和政府调控外，主要受到国际钾肥价格的影响。在国际钾肥需求增长平稳可预期的基础上，国际钾肥价格随着国际寡头垄断厂商产量的变动而波动，对国内钾肥市场造成很大不确定性影响。

（2）存在铁路运输瓶颈

我国钾肥生产厂商集中在青海和新疆等偏远西北地区，而下游复合肥生产厂商主要分布在华东、华中、西南地区，钾肥生产地区与消费地区距离较远，运输半径大多在2,000公里以上。青海、新疆两地钾肥主要依靠铁路运输，而两地处于我国铁路路网结构的末端，铁路运力先天不足，尤其在钾肥销售旺季，铁路运力更加紧张。铁路运输瓶颈制约着我国钾肥行业的顺畅销售。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产比期初增加 22.86%，主要是报告期内发行普通股。
固定资产	固定资产比期初增加 28.23%，主要是报告期内新建生产车间。
无形资产	无形资产比期初减少 5.79%，主要是报告期内进行摊销。
在建工程	在建工程比期初减少 64.05%，主要是报告期内在建工程转固。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司始终专注于钾肥行业的开发、生产和销售，现已发展成为国内第二大氯化钾生产企业，在资源利用、技术、成本、管理、品牌等方面形成了较强的竞争优势，主要体现在以下方面：

1、资源利用优势

公司矿区地处察尔汗盐湖，察尔汗盐湖是我国最大的可溶性钾镁盐矿床，也是世界上大型盐湖矿床之一。公司目前拥有钾盐采矿权证面积724.3493平方公里，充足的钾盐资源储量为公司持续发展提供了保障。

除丰富的钾盐资源外，公司矿区还蕴含大规模的镁、钠资源。公司在钾肥生产中留存的钠和镁资源尚未开发，随着技术进步，公司将开展循序资源利用，对镁、钠资源进行利用。

2、技术和研发优势

公司自成立以来一直坚持科技兴企，推进技术进步，先后在实践中开发了采输分离、分散采卤、集中输卤的开采技术，盐田兑卤、串联走水技术，一步烘干一级布袋收尘技术，特别是针对矿区大量低品位固体钾，固转液技术使固体钾矿不分品级均能溶解转化为液体钾，同时解决了矿区老卤排放难的问题，并且实现资源开发的长期高效利用，延长矿区的服务年限，对保证察尔汗盐湖铁路以东矿段合理、有序的开发实用意义和经济意义。

3、成本优势

经过多年发展，公司的生产能力不断扩大，主要产品氯化钾年生产能力达200万吨，成为我国第二大氯化钾生产企业，形成了良好的规模效应，在上游原辅材料采购议价能力提升、固定成本摊薄等方面实现了成本降低。公司合理、高效、统筹、节约的开发和利用资源，具有突出的规模优势。公司充分利用察尔汗盐湖地区的资源、能源配套优势，对盐湖资源深度开发，在生产原料上有效利用氯化钾生产过程中的剩余老卤、废卤，在生产工艺上实现资源循环利用，不但降低了资源消耗和环境污染，更具有成本优势。

4、品牌优势

公司生产的氯化钾产品通过了ISO9001国家质量体系认证，是氯化钾产品国家标准起草单位之一，在产品和公司层面，公司均赢得了良好的品牌优势，“蓝天”商标是全国驰名商标，得到了下游合作企业的高度认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司2016年生产钾肥165.7万吨，比上年度增长9.74%；实现营业收入2,602,884,210.16元，比上年度下降4.59%；实现净利润911,809,784.96元，比上年度下降8.26%。与上年同期相比，公司利润总额、归属于上市公司股东的净利润均在下降，其主要原因是报告期内公司产品销售单价下降营业收入减少，及子公司增值税先征后返政策停止后利润总额减少等因素所致。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015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	2,602,884,210.16	100%	2,728,009,744.68	100%	-4.59%
分行业					
制造业	2,556,421,663.32	98.31%	2,674,693,284.70	97.59%	-4.68%
其他	46,462,546.84	1.69%	53,316,459.98	2.41%	-32.95%
分产品					
氯化钾	2,556,421,663.32	98.31%	2,674,693,284.70	97.59%	-4.68%
其他	46,462,546.84	1.69%	53,316,459.98	2.41%	-16.85%
分地区					
国内	2,602,884,210.16	100.00%	2,728,009,744.68	100.00%	-4.59%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
制造业	2,602,884,210.16	737,675,858.61	71.66%	-3.98%	-17.48%	6.64%
分产品						
氯化钾	2,602,884,210.16	737,675,858.61	71.66%	-3.98%	-17.48%	6.64%
分地区						
国内	2,602,884,210.16	737,675,858.61	71.66%	-3.98%	-17.48%	6.64%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
氯化钾制造业	销售量	万吨	165.06	159.57	8.87%
	生产量	万吨	165.7	151.01	3.33%
	库存量	万吨	3.25	2.61	-2.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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		704,780,059.26	95.54%	796,375,584.72	93.80%	-11.50%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、反向购买

公司于 2016 年 1 月 19 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关

于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕114号),核准本公司本次重大资产重组及向青海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明等发行1,686,596,805股份购买资产为格尔木藏格钾肥有限公司(以下简称“藏格钾肥公司”)99.22%股权。同时,本公司拟向不超过10名其他特定投资者发行股份募集配套资金,募集配套资金总额不超过200,000万元,且不超过本次交易总金额的25%,配套资金扣除发行费用后用于藏格钾肥公司“年产40万吨氯化钾项目”和“200万吨氯化钾仓储项目”建设。

根据《企业会计准则》关于反向购买的规定,本次重大资产重组为不构成业务的反向购买。

2、处置子公司

2016年6月28日,格尔木藏格兴恒投资有限公司已向本公司支付了根据《重组协议》及其补充协议约定的拟出售资产交易。2016年6月30日,本公司及交易各方已签署了《资产交接确认书》,拟出售资产的交付完成。根据《移交资产明细表》,本公司将对子公司中景天成(北京)贸易有限公司、金谷源首饰贸易有限公司,联营企业联达国际贸易有限公司、河南孙口黄河公路大桥有限公司的长期股权投资移交给格尔木藏格兴恒投资有限公司,其中对中景天成(北京)贸易有限公司的长期股权投资的评估值为0.00元,账面价值为3,200,000.00元,确认投资收益-3,200,000.00元;对金谷源首饰贸易有限公司的长期股权投资的评估值为37,948,459.94元,账面价值为45,000,000.00元,确认投资收益-7,051,540.46元。

3、其他原因的合并范围变动

2016年10月28日,本公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于控股子公司设立子公司的议案》:本公司控股子公司格尔木藏格钾肥有限公司为发挥自身资源优势,拓展公司经营与发展空间,拟在北京设立全资子公司。2016年11月7日,北京鲲泽贸易有限公司在北京市海淀分局注册成立,注册资本3000万元人民币,法人代表为吴卫东。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	1,331,945,050.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.22%
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	424,185,306.91	16.31%
2	客户2	245,554,214.49	9.44%
3	客户3	227,599,447.63	8.75%
4	客户4	218,856,132.16	8.42%

5	客户 5	215,749,949.69	8.30%
合计	--	1,331,945,050.88	51.22%

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）	1,583,606,096.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.30%
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	355,618,915.70	39.93%
2	供应商 2	169,514,841.41	16.17%
3	供应商 3	116,604,306.87	11.13%
4	供应商 4	61,003,695.55	5.82%
5	供应商 5	45,852,308.66	4.38%
合计	--	748,594,068.19	71.43%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	372,429,037.46	450,692,469.66	-17.37%	
管理费用	133,303,423.75	117,869,568.70	13.09%	
财务费用	64,951,504.36	97,493,888.76	-33.38%	财务费用比上期减少，主要原因是报告期归还了银行借款，利息减少

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,991,203,106.73	2,311,443,484.45	-13.85%

经营活动现金流出小计	1,588,645,743.62	1,650,984,927.00	-3.78%
经营活动产生的现金流量净额	402,557,363.11	660,458,557.45	-39.05%
投资活动现金流入小计	391,814,724.99	88,264,149.80	343.91%
投资活动现金流出小计	440,166,783.42	420,795,712.07	4.60%
投资活动产生的现金流量净额	-48,352,058.43	-332,531,562.27	-85.46%
筹资活动现金流入小计	2,263,949,754.06	600,000,000.00	277.32%
筹资活动现金流出小计	1,332,487,837.03	715,955,663.85	86.11%
筹资活动产生的现金流量净额	931,461,917.03	-115,955,663.85	-903.29%
现金及现金等价物净增加额	1,285,667,221.71	211,971,331.33	506.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,431,699.20	1.24%	主要原因可供出售金融资产在持有期间的投资收益、	是
资产减值	669,455.21	0.06%	主要原因是应收账款、其他应收款计提资产减值准备	否
营业外收入	2,936,512.69	0.27%	主要原因是取得直接计入当期损益的政府补助	否
营业外支出	1,050,869.45	0.10%	主要原因非流动资产处置损失、对外捐赠支出	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	1,733,498,084.38	23.55%	285,503,375.06	5.40%	18.15%	本年度收到募集资金
应收账款	172,974,037.50	2.35%	199,360,523.72	3.77%	-1.42%	
存货	342,014,104.21	4.65%	241,403,388.35	4.57%	0.08%	
投资性房地产	8,738,566.51	0.12%	9,411,290.95	0.18%	-0.06%	
固定资产	3,246,592,974.50	44.11%	2,531,924,735.10	47.92%	-3.81%	
在建工程	240,369,617.31	3.27%	668,586,488.96	12.65%	-9.38%	
短期借款			600,000,000.00	11.36%	-11.36%	本年度归还短期借款
长期借款	228,080,000.00	3.10%	541,580,000.00	10.25%	-7.15%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、因本公司在本次重大资产重组交割前与昆山宏图实业有限公司发生的借贷纠纷，公司被昆山宏图实业有限公司起诉并败诉，公司15,582.07万元货币资金被石家庄铁路运输法院冻结，并于2017年1月11日被石家庄铁路运输法院司法划扣；

2、因本公司与南京市紫金科技小额贷款有限公司担保纠纷，公司资金2,150.00万元被法院冻结；

3、因本公司为玉源瓷业有限公司在华夏银行石家庄分行借款 4,350.00万元提供担保，平安银行账号被法院冻结；

4、2014年9月28日，本公司以评估值为1,041,626,062.00元的构筑物及其他辅助设施（原值846,638,799.91元，净值551,682,452.23元）、评估值为153,075,591.00元的机器设备（原值183,245,162.64元，净值97,355,005.38元）作为抵押物，置换出2011年11月1日与中国农业发展银行格尔木支行签订的抵押借款合同，为期限为7年、金额为7.00亿元的借款提供担保，同时，肖永明及其配偶林吉芳为该借款提供连带担保责任。截至2016年12月31日借款余额为3.1658亿元；

5、2012年7月9日，本公司以评估值为3,200,201.00元的机器设备（原值1,494,998.00元，净值254,984.82元）以及评估值为2,858,737.00元（原值2,602,826.75元，净值1,655,233.51元）的房屋建筑物作为抵押物，与中国农业银行股份有限公司格尔木支行签订借款合同，取得借款期限为5年、金额为2.00亿元的借款；同时，本公司以成都世龙实业有限公司评估值为29,055.71万元的国有土地使用权作为抵押物，为该借款提供抵押担保；肖永明及其配偶林吉芳为该借款提供连带担保责任。截至2016年12月31日借款余额为0.50亿元；

6、2010年7月27日，本公司以评估值为104,589.39万元的盐田、集卤渠等构筑物（原值611,759,564.03元，净值289,346,739.61元）作为抵押物，与中国国家开发银行签订借款合同，取得借款期限为10年、金额为5.00亿元的长期借款；同时，肖永明及其配偶林吉芳、青海藏格投资有限公司为以上借款提供连带担保责任（担保金额为5.00亿元）。截至2016年12月31日借款余额为1.20亿元。

报告期末的资产权利受限合计金额：1,117,621,903.16元。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

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)
北京鲲泽贸易有限公司	贸易	新设	0.00	100.00%	自有	全资子公司	长期	贸易	设立	0.00	0.00	否	2016年11月09日	2016-81
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发行普通股	199,961.67	142,188.65	142,188.65	0	0	0.00%	57,773.02	后续将按照承诺投入项目陆续使用	0
合计	--	199,961.67	142,188.65	142,188.65	0	0	0.00%	57,773.02	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 1 月 19 日签发的证监许可[2016]114 号文《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）133,333,333 股，每股发行价格为人民币 15.00 元，股款以人民币缴足，计人民币 1,999,999,995.00 元，扣除发行登记费以及其他交易费用共计人民币 383,333.00 元后，净募集资金共计人民币 1,999,616,662.00 元，上述资金于 2016 年 8 月 31 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2016】01350003 号验资报告。报告期置换先期投入项目金额 126,134.10 万元，直接投入募集资金项目 16,054.55 万元，利息收入 160.90 万元，支付的与发行股票相关发行登记费用 38.33 万元以自有资金支付，截止 2016 年 12 月 31 日募集资金账户余额 57,972.25 万元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 40 万吨氯化钾项目	否	161,438.31	161,438.31	135,392.37	135,392.37	83.87%	2016 年 11 月 01 日	6,766.35	是	否
200 万吨仓储项目	否	38,523.36	38,523.36	6,796.28	6,796.28	17.64%			是	否
承诺投资项目小计	--	199,961.67	199,961.67	142,188.65	142,188.65	--	--	6,766.35	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	199,961.67	199,961.67	142,188.65	142,188.65	--	--	6,766.35	--	--

		7	7	5	5						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 12 月 31 日止，募集资金结余金额 57,972.25 万元（含未从募集资金支付的其他发行费用 38.33 万元），为尚未使用募集资金，后续将按照承诺投入项目陆续使用。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万	本期初起至出售日该	出售对公司的影响	资产出售为上市公司	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的关联关	所涉及的资产产权是	所涉及的债权债务是	是否按计划如期实	披露日期	披露索引

			元)	资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	(注 3)	贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	原则	易	系(适 用关联 交易情 形)	否已全 部过户	否已全 部转移	施,如 未按计 划实 施,应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
格尔木 藏格兴 恒投资 有限公 司	金谷源	2016 年 06 月 30 日	15,582. 07	0	无		评估价 格	是	资产重 组拟出 售资产 负债转 让	否	否	尚未办 理完成 过户手 续的资 产系由 于负债 尚未清 理完毕 导致其 处于司 法冻结 状	2017 年 02 月 20 日	2017-0 5

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
格尔木藏格 钾肥有限公 司	子公司	氯化钾生 产、销售	800000000	7,133,325,51 0.77	3,871,642,51 3.63	2,602,884,21 0.16	1,120,781,74 4.49	954,485,395. 11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中景天成(北京)贸易有限公司	协议转让	无
金谷源首饰贸易有限公司	协议转让	无

主要控股参股公司情况说明

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

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

公司是国内钾肥行业第三大生产企业，也是氯化钾行业内仅次于盐湖股份的第二大企业，资源利用、技术、成本、管理、品牌等方面优势明显。目前，公司仅对矿区内的钾资源进行开发利用，随着盐湖钠、镁、锂、硼综合利用技术工艺日益成熟及市场条件逐渐改善，公司未来也将按照“以钾为主，综合开发”的原则，适时实现矿段内其他矿产资源的综合利用，将资源优势转变为经济优势。

公司2017年发展总的指导思想和目标是：以《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“股票上市规则”）及公司章程为指导，以公司治理为核心，以信息披露为重点，妥善处理借壳重组收尾工作，强化信息披露和内控制度建设，提升公司治理和规范运作水平，确保实现年度生产经营目标和重组的承诺事项兑现，力争建成规范的一流上市公司。

为此，根据战略委员会的建议，提出2017年度主要经济指标和以下重点工作：

（一）2017年生产经营主要经济指标

生产钾肥200万吨，实现营业收入407,255.93万元，实现净利润148,907.99万元。

（二）2017年重点工作及管理思路

2017年，董事会将重点组织抓好以下工作：

1、切实加强公司治理，提升规范运作水平。从严要求，严格管理，规范运作，是促进公司快速、长足和健康发展的基础条件。一是要夯实基础管理，进一步提升管理水平。要强化内部考核，健全完善激励机制，充分调动员工的积极性和创造力；二是要加强制度建设，健全完善内控体系和内控制度。要按照上市公司的要求，健全完善必备的规章制度，尤其要进一步完善财务管理制度，督促检查总经理有效执行，坚决杜绝违规占用资金的情况再次发生；三是要加强公司治理，切实履行决策程序，严格执行相关法律法规，股东会、董事会和监事会“三会”，要按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和公司章程的规定，认真履行各自的职责，重大事项切实履行决策程序，不断提升公司治理和内控水平。

2、切实加强债务清偿，完成摘帽更名工作。对“*ST金源”的摘帽和更名是借壳上市进入最后阶段的重要工作，任务重、困难大、要求高、时间紧。各子公司、各部门及各级领导要按照董事会和股东大会的要求，明确任务，分工负责，认真履行、确保上半年完成摘帽、更名和债务清偿工作。

3、切实做好迎检工作，圆满完成重组核查。今年4月份，青海省证监局将受证监会委托，对公司进行重大资产重组的核查工作。为做好迎接检查的准备工作，公司已成立以董事长为组长、总经理和副董事长为副组长的迎检领导小组，各子公司和各部门要按照文件要求，积极做好准备，主动配合检查。

4、切实抓好产销衔接，确保实现经营目标。股份公司要指导各子公司抓好生产、销售、成本、技术和人力资源管理等方面的工作。在生产、销售方面，要实施逐级、逐量的分解全年生产任务；同时要以兑现供货合同为目的加强生产保障，以市场需求计划为前提组织生产，准确及时供货，保障合同履约。在技术管理方面，应积极研发新技术，提高利用率和生产力，从而增加生产开发年限。在成本管理方面，要强化全面预算管理，加强成本控制；采取有效措施，努力降低能耗和人工费用，节约成本。在人力资源管理方面，强化考核，执行逗硬；要加强培训，提高素质；要采取强力措施，千方百计防止人员流失。总之，把控好各个环节，使公司进一步增产、提效、创利润，确保实现年度经营目标和承诺利润，为广大中小股东谋利益。

5、切实做好信息披露，保护中小股东权益。要按照有关法律法规和公司制定的信息披露、保护中小股东权益等内控制度的规定，加强同深交所和监管员的联系，“真实、准确、完整、及时、公平”的披露各项重大信息，切实保护中小股东的

知情权、参与权、决策权和收益权。

6、切实加强高管培训，不断提升高管素质。公司将定期或不定期的举办多种形式的培训班，组织参加上级证券监管部门举办的各种培训班，组织公司董、监、高人员学习《公司法》、《证券法》、《法人治理准则》以及《股票交易规则》等法律法规和公司章程，使公司中层以上管理人员牢固树立法律意识、竞争意识、风险意识、敬畏意识和诚信意识，敢于担当，廉洁经营，不断提升高管人员素质，提高规范运作水平。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月14日	电话沟通	个人	咨询重组进展，未提供书面材料。
2016年01月28日	电话沟通	个人	咨询重组获批事项，未提供书面材料。
2016年03月10日	电话沟通	个人	咨询重组进展，未提供书面材料。
2016年03月17日	电话沟通	个人	咨询重组进展，未提供书面材料。
2016年03月25日	电话沟通	个人	咨询募集配套资金时间，未提供书面材料。
2016年04月21日	电话沟通	个人	咨询募集配套资金时间，未提供书面材料。
2016年05月25日	电话沟通	个人	咨询交割时间，未提供书面材料。
2016年06月29日	电话沟通	个人	咨询募集配套资金时间，未提供书面材料。
2016年08月22日	电话沟通	个人	咨询募集配套资金事宜，未提供书面材料。
2016年09月14日	电话沟通	个人	咨询矿区钾的储量，未提供书面材料。
2016年10月12日	电话沟通	个人	咨询产品价格，未提供书面材料。
2016年10月19日	电话沟通	个人	咨询公司债务偿还情况，未提供书面材料。
2016年10月29日	电话沟通	个人	咨询公司债务偿还情况，未提供书面材料。
2016年11月04日	电话沟通	个人	公司生产经营情况，未提供书面材料。
2016年11月17日	电话沟通	个人	咨询产品运输是否畅通，未提供书面材料。
2016年11月29日	电话沟通	个人	咨询产品价格，未提供书面材料。
2016年12月15日	电话沟通	个人	咨询公司债务偿还情况，未提供书面材料。
2016年12月24日	电话沟通	个人	咨询产品运输是否畅通，未提供书面材

			料。
2016 年 12 月 29 日	电话沟通	个人	咨询摘帽事宜，未提供书面材料。
接待次数			6
接待机构数量			6
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	911,809,784.96	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	993,936,617.15	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	856,799,362.25	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳	股份锁定的承诺	因本次发行股份购买资产获	2016 年 07 月 26 日	长期	履行中

			得的上市公司股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。该等股份锁定期届满之时, 若因藏格钾肥未能达到利润补偿协议下的承诺净利润等而导致本方向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的, 上述锁定期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。			
	藏格投资、永鸿实业、肖永明、林吉芳		<p>承诺藏格钾肥 2016 年、2017 年、2018 年实现的扣除非经常性损益的预测净利润分别为 114,493.89 万元、150,245.23 万元、162,749.76 万元。若不能达到盈利承诺, 按《利润补偿协议》相关约定进行补偿。</p>	2016 年 07 月 26 日	长期	履行中

	藏格投资及肖永明	<p>1、避免与上市公司同业竞争的承诺；</p> <p>2、规范上市公司关联交易的承诺</p>	<p>1、避免与上市公司同业竞争的承诺。</p> <p>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</p>	0016 年 07 月 26 日	长期	履行中
--	----------	---	--	------------------	----	-----

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权，将承诺人及其下属企业的上述资产及业务全部纳入上市公司。</p> <p>2、规范上市公司关联交易的承诺。</p> <p>(1) 本次交易完成后，承诺人将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。(2) 本次交易完成后，承诺人及承诺人控股企业（上市公司及其下属公司除外，下同）、参股企业与上</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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</p> <p>(3) 承诺人及承诺人控股企业、参股企业与上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p>			
	<p>藏格投资及肖永明</p>	<p>1、关于规范上市公司治理的承诺；2、保证上市公司独立性的承诺；3、承担藏格钾肥社会保险费</p>	<p>1、关于规范上市公司治理的承诺本次重大资产交易完成后，承诺人将继续完善上市公司</p>	<p>2016年07月26日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

		<p>和住房公积金方面或有义务的承诺；</p> <p>4、关于办理房屋产权证书及承担赔偿责任的承诺；</p> <p>5、关于藏格钾肥合规性的承诺；</p> <p>6、关于藏格钾肥或有事项的承诺</p>	<p>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。</p> <p>2、保证上市公司独立性的承诺</p> <p>(1) 保证上市公司人员独立</p> <p>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。</p> <p>2) 保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。</p> <p>3) 保证推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，承诺人</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>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。</p> <p>(3) 保证上市公司的财务独立 1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系, 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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>上市公司依法独立纳税。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>(5) 保证上市公司业务</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>独立 1) 承诺人保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。2) 承诺人保证除通过行使股东权利之外,不对上市公司的业务活动进行干预。3) 承诺人保证自身及其控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。4) 承诺人保证自身及其控制的其他企业减少与上市公司的关联交易;在进行确有必要且无法避免的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。3、承担</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>的承诺肖永明和藏格投资承诺：将尽快完善未办理产权证书房屋的权证办理工作，并承诺如因此遭受行政处罚或未来造成上市公司任何损失，将由其承担全部赔偿责任。</p> <p>5、关于藏格钾肥合规性的承诺自 2011 年 1 月 1 日以来，藏格钾肥及其下属公司均依法经营，不存在重大违法违规；藏格钾肥不存在不符合《上市公司重大资产重组管理办法》借壳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。</p> <p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>上市公司及 为本次重组 聘请的财务 顾问、律师事 务所、会计师 事务所、资产 评估事务所 等证券服务 机构提供的 信息外，不存 在以下情形：</p> <p>1、藏格钾肥 向其他任何 单位或个人 承担债务；2、 藏格钾肥为 其他任何人的 债务提供 担保（包括但 不限于保证 担保、抵押担 保、质押担保 和留置）， 或者在藏格 钾肥的任何 资产上设置 担保权益；3、 藏格钾肥从 事或参与任 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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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事项的具体情形。如藏格钾肥因任何交割日之前发生的上述事项遭受损失，承诺人将自上述损失确认后 30 日内向上市公司进行赔偿。</p>			
	藏格投资	1、关于金谷源母公司员	1、关于金谷源母	0016 年 07 月 26 日	长期	履行中

		<p>工安置的承诺；2、关于以本次交易获得的上市公司股份补足昆仑镁盐采矿权账面值差额的承诺；3、关于上市公司拟置出资产负债的承诺；4、关于上市公司拟置出资产负债的补充承诺：</p>	<p>公司员工安置的承诺将根据相关约定安置金谷源母公司的员工，保证上述员工安置后签署劳动合同的期限不短于其与金谷源签署的现有劳动合同。如未按照上述承诺进行安置，将承担根据《劳动法》及相关法律法规规定的赔偿责任。2、关于以本次交易获得的上市公司股份补足昆仑镁盐采矿权账面值差额的承诺未来青海昆仑镁盐有限责任公司团结湖镁盐矿达到评估要求时，若评估值小于前述账面值，差额部分由承诺人以本次发行所获得的上市公司股份进行补偿。3、关于上市公司拟置出资产负债的承诺金谷源自</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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。4、关于上市公司拟置出资产债务的补充承诺考虑到金谷源在中国证监会关于本次重组审核通过后取得了新的法律文书，公司债务承诺解决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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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承担，具体方式包括债务转移、现金清偿等；藏格投资或藏格投资指定方代为承担后，有权向路源世纪、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承担后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或藏格投资指定方就差额部分不得向重组后的上市公司提出任何形式的权利主张。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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。			
	联达时代、杨平、 联达四方	股份锁定的承诺	关于股份锁定的承诺因本次发行	2016 年 07 月 26 日	长期	履行中

			股份购买资产获得的上市公司股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本方持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。			
	李明、金石投资、司浦林创投、华景君华	股份锁定的承诺	关于股份锁定的承诺 因本次发行股份购买资产获得的上市公司股份自该等股份上市之日起 12 个月内不转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本方持有上市公司	2016 年 07 月 26 日	短期	履行中

			股票的锁定期自动延长至少 6 个月。			
	路源世纪	于本次交易相关事项的承诺	<p>公司</p> <p>股权冻结事宜的承诺</p> <p>1、上市公司拟出售资产负债表中不包括资产负债表中已计提预计负债之外的对外担保等或有债务（包括本次重大资产重组事宜召开第一次董事会至第二次董事会期间新增或有债务）由路源世纪全部无条件承担； 2、上市公司拟出售资产负债中尚未取得债务转移同意函或未能偿还的债务，由路源世纪承担清偿义务，在本次重组交割日前完成该等负债的清偿，涉及上市公司担保责任的，则解除相应担保；或在交割日前协助上市公司就负债转移事宜，取得债权人</p>	2016 年 07 月 26 日	长期	履行中

		<p>及/或担保人同意函；</p> <p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>涉诉被司法冻结，路源世纪承诺协助上市公司在交割日前完成该等涉诉债务的清偿，解除相应股权的冻结，确保按照《重组协议》的约定完成拟出售资产的过户；</p> <p>5、路源世纪承诺以其持有上市公司全部股份为上述拟出售资产负债及或有债务解决事宜及上市公司持有上述子公司股权解除冻结事宜提供担保；</p> <p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			何形式的追偿。			
	路联、邵萍、联达时代		就路源世纪履行上市公司资产负债表内外债务解决事宜及解除所持子公司股权冻结事宜的承诺，路联、邵萍、联达时代承诺提供连带责任保证担保	2016年07月26日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	方正东亚信托有限责任公司、宁波市星通投资管理有限公司、方正富邦基金管理有限公司、华福证券有限责任公司、西证创新投资有联达时代限公司、吴德华、财通基金管理有限公司、北京京泰阳光投资有限公司、东海基金管理有限公司	股份锁定的承诺	本次交易发行新增股份关于锁定的承诺：自本公司认购的金谷源新增股份获准上市交易后十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司拥有的该等新增股份。	2016年09月29日	短期	履行中
	路联、邵萍、联达时代		就路源世纪履行上市公司资产负债表内外债务解决事宜及解除所持子公司股权冻结事	2016年07月26日	长期	履行中

			宜的承诺，路联、邵萍、联达时代承诺提供连带责任保证担保			
	联达时代		联达时代承诺，在本次重组完成上市公司将发行股票登记于其名下后，联达时代将各自所持上市公司股份质押给肖永明或其指定方，若届时上述拟出售资产及或有债务尚未清偿、上市公司所持上述子公司股权冻结尚未解除，则该等股份应当在解除限售后出售变现，优先用于清偿上述债务及/或解除上市公司所持上述子公司股权冻结。	2016年07月26日	长期	履行中
	中浩天然气		金谷源完成本次重大资产重组后一年内，金谷源有权要求以现金或其他合法对价形式收购其持有的藏格钾肥	2016年07月26日	短期	履行中

			0.78%的股份，收购价格以具有证券资质的评估机构出具的评估报告所确定的评估结果为准；其会积极配合金谷源的相关收购工作。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	金谷源	分红承诺	承诺公司任何三个连续年度内以现金方式累计分配的利润原则上不少于该三年实现的年均可分配利润的30%	2012年08月07日	长期	履行中
	路源世纪	其他承诺	承诺本公司为河南孙口黄河公路大桥提供的担保不会给公司造成损失	2011年04月01日		履行完毕
	路源世纪	其他承诺	承诺若邯郸华玉瓷业有限责任公司如通过盘活、处置资产等多种方式未能偿还银行借款，则补足偿还，保证本公司不受损失。	2007年04月01日		履行中
	路源世纪、路联	其他承诺	1、截止2016年12月23日，不存在金谷源提供对	2016年12月23日	长期	履行中

			<p>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的全部赔偿责任。</p>			
	藏格投资	其他承诺	<p>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</p>	2016 年 12 月 29 日	长期	履行中

		<p>受损，公司或公司指定方将及时向金谷源补足相关划扣款项及向北京路源世纪投资管理有限公司（以下简称“路源世纪”）通过提供借款等形式协助清理相关债务予以保障，公司或公司指定方协助清理后，有权向路源世纪、联达时代、路联及邵萍进行追偿；公司或公司指定方按照约定协助清理后，如果最终未能获得路源世纪、联达时代、路联及邵萍的足额补偿，公司或公司指定方就差额部分不得向上市公司金谷源提出任何形式的权利主张。</p>			
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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
青海藏格投资有限公司		资金周转		83,188.16	72,023.24	11,941.32	现金清偿	11,941.32	2017年4月17日
合计			0	83,188.16	72,023.24	11,941.32	--	11,941.32	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	1.99%								
相关决策程序	无								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	资金周转								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定的措施说明	一、公司已按计划清偿完毕了非经营性资金占用；二、公司发现该情况后，正予落实相关人员的责任并予以追究；三、公司及持续督导机构国信证券、审计会计师瑞华会计师事务所在自查发现上述问题后，进行了如下整改措施：1、公司控股股东藏格投资对藏格钾肥承担的银行承兑汇票的贴现利息进行了全额补足，与此同时根据实际占用时间计提并补偿了相应的资金占用费，确保未对上市公司造成任何实质性损害；2、公司进一步完善相关财务内控制度，坚决杜绝类似情况的再次发生；3、国信证券和瑞华会计师事务所将进一步加强对公司相关业务人员的培训，提升法律和财务风险意识，完善公司内部财务和法律内控。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2017年04月17日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）								

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司及各子公司从事钾盐露天开采，钾肥生产、销售，道路普通货物运输。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、公司于2016年1月19日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕114号)，核准本公司本次重大资产重组及向青海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明等发行1,686,596,805股份购买资产为格尔木藏格钾肥有限公司(以下简称“藏格钾肥公司”)99.22%股权。同时，本公司拟向不超过10名其他特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过200,000万元，且不超过本次交易总金额的25%，配套资金扣除发行费用后用于藏格钾肥公司“年产40万吨氯化钾项目”和“200万吨氯化钾仓储项目”建设。

根据《企业会计准则》关于反向购买的规定，本次重大资产重组为不构成业务的反向购买。

2、处置子公司

2016年6月28日，格尔木藏格兴恒投资有限公司已向本公司支付了根据《重组协议》及其补充协议约定的拟出售资产交易价款。2016年6月30日，本公司及交易各方已签署了《资产交接确认书》，拟出售资产的交付完成。根据《移交资产明细表》，本公司将对子公司中景天成(北京)贸易有限公司、金谷源首饰贸易有限公司，联营企业联达国际贸易有限公司、河南孙口黄河公路大桥有限公司的长期股权投资移交给格尔木藏格兴恒投资有限公司，其中对中景天成(北京)贸易有限公司的长期股权投资的评估值为0.00元，账面价值为3,200,000.00元，确认投资收益-3,200,000.00元；对金谷源首饰贸易有限公司的长期股权投资的评估值为37,948,459.94元，账面价值为45,000,000.00元，确认投资收益-7,051,540.46元。

3、其他原因的合并范围变动

2016年10月28日，本公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于控股子公司设立子公司的议案》：本公司控股子公司格尔木藏格钾肥有限公司为发挥自身资源优势，拓展公司经营与发展空间，拟在北京设立全资子公司。2016年11月7日，北京鲲泽贸易有限公司在北京市海淀分局注册成立，注册资本3000万元人民币，法人代表为吴卫东。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张冲良、倪云清

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，公司因重大资产重组事项，聘请国信证券为保荐机构，期间共支付

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
为河北玉源瓷业有限公司提供担保与华夏银行石家庄分行借款纠纷	4,350	是	已进入执行阶段	根据《金谷源控股股份有限公司重大资产出售及非公开发行股份购买资产协议书》及其补充协议约定，由青海藏格投资有限公司（下称“藏格投资”）或藏格投资指定方代为先行承担，具体方式包括债务转移、现金清偿等；藏格投资或藏格	目前北京路源世纪投资管理有限公司正与债权人协商解决处理上述债务。	2015 年 04 月 29 日	巨潮资讯网

				<p>投资 指定方代 为承担后，有权 向北京路源世纪 投资管理有限公 司、北京联达时 代投资 有限公 司、路联及邵萍 进行追偿；藏格 投资或藏格投资 指定方按照约定 代为先行 承担 后，如果最终未 能获得北京路源 世纪投资管理有 限公司、北京联 达时代投资 有 限公司、路联及 邵萍的足额补 偿，藏格投资或 藏格投资指定方 就差额部分不得 向重组后的上市 公司提出任何形 式的权利主张。 目前北京路源世 纪投资管理有限 公司正与债权方 协商解决处理上 述债务。因 此本 次诉讼不会影响 公司本期或期后 利润。</p>			
<p>刘俊英、黄娜、邢 福立因股权转让纠 纷向我公司提起诉 讼</p>	<p>2,381 是</p>		<p>已作出终 审判决</p>	<p>根据 《金谷源控 股股份有限公司 重大资产出售及 非公开发行股份 购买资产协议 书》及其补充协 议约定，由青海 藏格投资有限公 司（下称“藏格投 资”）或藏格投资 指 定方代为先 行承担，具体方</p>	<p>目前北京路源 世纪投资管理 有限公司正与 债权方协商解 决处理上述债 务。</p>	<p>2017 年 03 月 08 日</p>	<p>巨潮资讯网</p>

				<p>式包括债务转移、现金清偿等；藏格投资或藏格投资指定方代为承担后，有权向北京路源世纪投资管理有限公司、北京联达时代投资有限公司、路联及邵萍进行追偿；藏格投资或藏格投资指定方按照约定代为先行承担后，如果最终未能获得北京路源世纪投资管理有限公司、北京联达时代投资有限公司、路联及邵萍的足额补偿，藏格投资或藏格投资指定方就差额部分不得向重组后的上市公司提出任何形式的权利主张。目前北京路源世纪投资管理有限公司正与债权方协商解决处理上述债务。因此本次诉讼不会影响公司本期或期后利润。</p>			
<p>青海省宝通水利水电有限公司因建设工程施工合同纠纷向我公司控股子公司格尔木藏格钾肥股份有限公司提起诉讼</p>	10,003.66	是	尚未开庭审理	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2017年02月17日	巨潮资讯网

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
格尔木通汇管业有限公司	实际控制人之妹夫施加重大影响之公司	购销商品、提供和接受劳务的关联交易	采购PE管材料	市场价	5,464,544.17	5,464,544.17			否	现金结算	5,464,544.17		
肖永丽	实际控制人之妹妹	购销商品、提供和接受劳务的关联交易	运矿、装矿费	市场价	15,588,165.05	15,588,165.05			否	现金结算	15,588,165.05		
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	同一实际控制人	购销商品、提供和接受劳务的关联交易	业务招待费、住宿费	市场价	1,047,027.41	1,047,027.41			否	现金结算	1,047,027.41		
崇州世龙中胜酒店	实际控制人之	购销商品、提	业务招待费、住	市场价	67,289	67,289			否	现金结算	67,289		

管理有限 公司中胜 大酒店	妹妹控 制之公 司	供和接 受劳务 的关联 交易	宿费										
格尔木通 汇管业有 限公司	实际控 制人之 妹夫施 加重大 影响之 公司	出售商 品/提供 劳务	销售 PE 废板材	市场价	5,657,4 48.72	5,657,4 48.72			否	现金结 算	5,657,4 48.72		
肖永丽	实际控 制人之 妹妹	出售商 品/提供 劳务	领用本 公司柴 油等	市场价	4,991,1 25.14	4,991,1 25.14			否	现金结 算	4,991,1 25.14		
合计				--	--	32,815, 599.49	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
格尔木藏 格兴恒投 资有限公 司	同一实际 控制人	资产转 让、债务 重组	资产重组 拟出售资 产负债转 让	评估	147,958,6 52.44	147,958,6 52.44	147,958,6 52.44	现金结算	0	2017年 02月20 日	2017-05
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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)
青海藏格 投资有限 公司	母公司	资金周转	是	0	83,188.16	72,023.24		776.4	11,941.32
格尔木藏 格钾肥有 限公司	控股子公 司	借款	否	0	212,970	3,904.97		0	209,065.03
关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响		无							

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、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。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

2016年公司管理层高度重视精准扶贫工作，认真谋划，精心组织。为青海省格尔木市郭勒木德镇新华村11户住户直接捐款28000元，捐助物资米、面、油等价值2310元。帮助解决贫困人口就业5人次，为青海省精准扶贫工作贡献出自己的一份力量。目前精准帮扶项目已基本落实到位，各贫困户已实现年初确定的脱贫目标。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	2.8
2.物资折款	万元	0.23

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

（3）后续精准扶贫计划

2017年度公司首要做好精准扶贫“回头看”举措，跟进落实郭勒木德镇新华村11户住户后续项目建设情况，同时根据社会需求，紧密配合省委市委精准扶贫工作，加大企业投入，以帮扶对象稳定脱贫为目标，实化帮扶举措，提升帮扶成效。

2、履行其他社会责任的情况

报告期内公司履行了节能减排，污染物逐年减少，企业综合能耗、污染物排放等节能减排指标得到了改善和提高，节能减排工作得到了当地环保监管部门的好评。

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

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司与吉林省国诺投资有限公司（下称“吉林国诺”）于2010年8月23日签订《西昌菜子地联营金矿股权转让合同》。后吉林国诺以本公司未按期支付股权转让款为由，向北京市第二中级人民法院提起诉讼。北京市第二中级人民法院于2012年7月18日作出（2011）二中民初字第15019号民事判决书，北京市高级人民法院于2012年12月20日作出（2012）高民终字第4037号民事判决书。后吉林省国诺投资有限公司向北京市第二中级人民法院申请执行。2013年12月19日，北京市第二中级人民法院作出的（2013）二中执字第289-1号执行裁定书，裁定：终结北京市第二中级人民法院（2011）二中民初字第15019号判决的本次执行程序。

2015年2月1日，金谷源控股股份有限公司与吉林省国诺投资有限公司于签订了《执行和解协议书》，对案件的执行进行和解。和解协议约定：公司在此前已完成的支付（共计已支

付3040.00万元)基础上,再行支付给吉林国诺3000.00万元(含矿山维护费用、违约金290.00万元、迟延履行利息、诉讼费、保证费等在内),前述款项支付完毕后,双方债权债务消灭,剩余债务不再履行。本公司已按和解协议约定时间已支付1500.00万元。

报告期内,根据生效法律文书,因公司在期限内未予执行,北京市第二中级人民法院于2016年8月9日下发《协助扣划存款通知书》((2013)二中执字第289号)文件,提请西宁农商银行将金谷源公司账户中的存款3,000.00万元扣划至北京市第二中级人民法院,当日北京市第二中级人民法院将本公司3,000.00万元进行司法扣划。

2017年2月12日,本公司收到北京市第二中级人民法院(2013)二中执字第289-2号执行裁定书,内容如下:法院于2013年1月28日立案执行吉林国诺与金谷源其他民事纠纷一案,执行标的金额为4,366.38万元及利息,在执行过程中,法院通过当事人和解自动履行及强制执行的方式将本案标的全部执行到位,案件全部执行完毕。

2016年11月14日,本公司收到北京市朝阳区人民法院传票及民事起诉状,吉林国诺再次就上述股权转让合同纠纷,向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。目前尚未开庭审理。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为玉源瓷业有限公司在华夏银行石家庄分行的4,350.00万元贷款提供了连带责任担保。由于玉源瓷业有限公司逾期未归还借款形成诉讼。截至目前,与相关债权人商谈债务处理方案,仍在谈判中。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

藏格钾肥已完成了其全资子公司的工商注册登记,并获得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的营业执。公司于2016年11月10日在巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	900	0.00%					1,819,930,438	1,819,931,338	87.82%
2、国有法人持股							39,999,999	39,999,999	1.93%
3、其他内资持股	900	0.00%					1,779,930,439	1,779,931,339	85.89%
境内自然人持股	900	0.00%							
二、无限售条件股份	252,300,600	100.00%					-300	252,300,300	12.18%
1、人民币普通股	252,300,600	100.00%					-300	252,300,300	12.18%
三、股份总数	252,301,500	100.00%					1,819,930,138	2,072,231,638	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本年度公司完成了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实施情况暨新增股份上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015 年 12 月 16 日，中国证监会上市公司并购重组委员会 2015 年第 108 次并购重组委工作会议审核并获得有条件通过。

2016 年 1 月 19 日，上市公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]114 号）。

重大资产重组新增股份于 2016 年 7 月 20 日，向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并取得《股份登记申请受理确认书》。

募集配套资金新股发行于 2016 年 9 月 13 日，向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并取得《股份登记申请受理确认书》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司本年度共发生2次股份变动。1、新增股份上市日为 2016 年 7 月 27 日。新增股份数量为 1,686,596,805 股，发行完成后，上市公司总股本将增加至 1,938,898,305 股。2、新增股份的上市时间为 2016 年 9 月 29 日，新增股份发行数量为 133,333,333 股，发行完成后，上市公司总股本将增加至 2,072,231,638 股。

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

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.46	0.49	0.49
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	21.42	0.49	0.49

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
藏格投资	0		904,879,236	904,879,236	新增股份上市	2019年7月26日
永鸿实业	0		407,961,029	407,961,029	新增股份上市	2019年7月26日
肖永明	0		228,411,382	228,411,382	新增股份上市	2019年7月26日
联达时代	0		55,023,743	55,023,743	新增股份上市	2019年7月26日
李明	0		33,996,752	33,996,752	新增股份上市	2017年7月26日
杨平	0		17,848,295	17,848,295	新增股份上市	2019年7月26日
金石投资	0		13,598,700	13,598,700	新增股份上市	2017年7月26日
联达四方	0		9,004,464	9,004,464	新增股份上市	2019年7月26日
华景君华	0		8,946,494	8,946,494	新增股份上市	2017年7月26日

						日
司浦林创投	0		4,473,122	4,473,122	新增股份上市	2017年7月26日
林吉芳	0		2,453,588	2,453,588	新增股份上市	2019年7月26日
方正东亚信托有 限责任公司	0		26,666,666	26,666,666	非公开发行新股 上市	2017年9月28 日
宁波市星通投资 管理有限公司	0		13,333,333	13,333,333	非公开发行新股 上市	2017年9月28 日
方正富邦基金管 理有限公司	0		14,000,000	14,000,000	非公开发行新股 上市	2017年9月28 日
华福证券有限责 任公司	0		13,333,333	13,333,333	非公开发行新股 上市	2017年9月28 日
吴德华	0		13,333,333	13,333,333	非公开发行新股 上市	2017年9月28 日
财通基金管理有 限公司	0		13,333,333	13,333,333	非公开发行新股 上市	2017年9月28 日
北京京泰阳光投 资有限公司	0		14,000,000	14,000,000	非公开发行新股 上市	2017年9月28 日
东海基金管理有 限责任公司	0		12,000,002	12,000,002	非公开发行新股 上市	2017年9月28 日
西证创新投资有 限公司			13,333,333	13,333,333	非公开发行新股 上市	2017年9月28 日
合计	0	0	1,819,930,138	1,819,930,138	--	--

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

股票及其衍生证 券名称	发行日期	发行价格（或利 率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2016年07月20 日	5.30 元/	1,686,596,805	2016年07月27 日	1,686,596,805	
人民币普通股	2016年09月13 日	15 元/股	133,333,333	2016年09月29 日	133,333,333	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2015 年 12 月 16 日，中国证监会上市公司并购重组委员会 2015 年第 108 次并购重组委工作会议审核并获得有条件通过。

2016 年 1 月 19 日，上市公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]114 号）。本年度公司完成了《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实施情况暨新增股份上市》。

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

本年度公司完成了《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实施情况暨新增股份上市》。公司本年度共发生 2 次股份变动，其中一次增发新股，一次非公开发行股票。导致公司股份总数及股东结构，公司资产和负债结构发生了变动。

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	20,865	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,239	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青海藏格投资有限公司	境内非国有法人	43.67%	904,879,236		904,879,236	0	质押	881,528,289
四川省永鸿实业有限公司	境内非国有法人	19.69%	407,961,029		407,961,029	0	质押	407,957,000
肖永明	境内自然人	11.02%	228,411,382		228,411,382	0	质押	228,411,382
北京联达时代投资有限公司	境内非国有法人	2.66%	55,031,595		55,031,595	0	质押	55,031,595
李明	境内自然人	1.64%	33,996,752		33,996,752	0		0

北京路源世纪投资管理有限公司	境内非国有法人	1.58%	32,688,900		32,688,900	冻结	32,680,000
方正东亚信托有限责任公司	境内非国有法人	1.29%	26,666,666		26,666,666	0	
杨平	境内自然人	0.86%	17,848,295		17,848,295	0 质押	17,848,295
北京京泰阳光投资有限公司	境内非国有法人	0.68%	14,000,000		14,000,000	0 质押	14,000,000
方正富邦基金—浦发银行—方正富邦基金金源定增资产管理计划	其他	0.68%	14,000,000		14,000,000	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）	青海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明、北京联达时代投资有限公司、李明、方正东亚信托有限责任公司、杨平、北京京泰阳光投资有限公司、方正富邦基金—浦发银行—方正富邦基金金源定增资产管理计划是配售新股成为前 10 大股东						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，青海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司和肖永明属于一致行动人。公司未知除控股股东之外的其他股民之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
北京路源世纪投资管理有限公司	32,688,900	人民币普通股	32,688,900				
代小清	12,280,000	人民币普通股	12,280,000				
王景峰	8,087,800	人民币普通股	8,087,800				
王安全	5,123,242	人民币普通股	5,123,242				
王燕	2,940,935	人民币普通股	2,940,935				
苏建玲	2,080,200	人民币普通股	2,080,200				
陈虎	1,725,400	人民币普通股	1,725,400				
刘丰志	1,370,346	人民币普通股	1,370,346				
马克兰	1,217,400	人民币普通股	1,217,400				
罗飞	1,095,787	人民币普通股	1,095,787				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知除第一大股东的其他股民之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无						

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

是 否

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

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
青海藏格投资有限公司	肖永明	2011 年 09 月 22 日		创业投资、创业投资管理。钾肥、氯化镁、矿产品（国家有专项规定的除外）、建材销售【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有本公司股份外，未持有其他上市公司股权			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	青海藏格投资有限公司
变更日期	2016 年 07 月 27 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/
指定网站披露日期	2016 年 07 月 26 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：法人

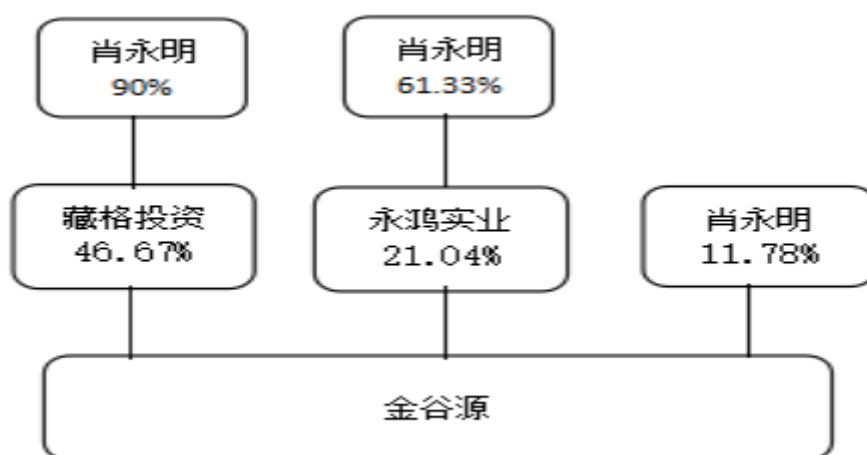
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青海藏格投资有限公司	肖永明	2011 年 09 月 22 日	91632801579907524C	创业投资、创业投资管理。钾肥、氯化镁、矿产品（国家有专项规定的除外）、建材销售【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	青海藏格投资有限公司
变更日期	2016年07月27日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2016年07月26日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
肖永明	董事长	现任	男	53	2016年08月16日	2019年08月16日	0	228,411,382	0	0	228,411,382
曹邦俊	副董事长	现任	男	73	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
肖瑶	董事、总经理	现任	男	27	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
王聚宝	董事	现任	男	53	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
马福强	董事	现任	男	43	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
郑钜夫	董事	现任	男	30	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
王卫国	独立董事	现任	男	66	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
亓昭英	独立董事	现任	女	53	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
姚焕然	独立董事	现任	男	59	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
邵静	监事会主席	现任	女	55	2016年08月16日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
李光俊	监事	现任	男	50	2016年	2019年	0	0	0	0	0

					08月16日	08月16日						
侯选民	监事	现任	男	38	2016年 08月16日	2019年 08月16日	0	0	0	0	0	0
吴卫东	副总经理	现任	男	41	2016年 08月16日	2019年 08月16日	0	0	0	0	0	0
方丽	副总经理	现任	女	53	2016年 08月16日	2019年 08月16日	0	0	0	0	0	0
李双	副总经理	现任	女	31	2016年 08月16日	2019年 08月16日	0	0	0	0	0	0
陈健	财务总监	现任	男	47	2016年 08月16日	2019年 08月16日	0	0	0	0	0	0
蒋秀恒	董事会秘书	现任	男	27	2016年 08月16日	2019年 08月16日	0	0	0	0	0	0
邢福立	董事长	离任	男	55	2014年 10月15日	2016年 08月16日	0	0	0	0	0	0
秦文平	副董事长	离任	男	54	2013年 06月28日	2016年 08月16日	0	0	0	0	0	0
吴正德	董事、总裁	离任	男	33	2014年 07月14日	2016年 08月16日	0	0	0	0	0	0
郭宝贵	董事、副总裁	离任	男	58	2013年 06月28日	2016年 08月16日	0	0	0	0	0	0
邵九林	独立董事	离任	男	54	2013年 06月28日	2016年 08月16日	0	0	0	0	0	0
周绍倪	独立董事	离任	女	45	2013年 06月28日	2016年 08月16日	0	0	0	0	0	0
胡国强	独立董事	离任	男	51	2013年 06月28日	2016年 08月16日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
冯民	总工程师	离任	男	57	2013年 06月28 日	2016年 08月16 日	0	0	0	0	0
赵平安	监事会主席	离任	男	66	2013年 06月28 日	2016年 08月16 日	0	0	0	0	0
王济贤	监事	离任	男	62	2013年 06月28 日	2016年 08月16 日	0	0	0	0	0
张秋冬	监事	离任	男	48	2014年 06月06 日	2016年 08月16 日	1,200	0	0	0	1,200
合计	--	--	--	--	--	--	1,200	228,411,382	0	0	228,412,582

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邢福立	董事长	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，董事会改选
秦文平	副董事长	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，董事会改选
吴正德	董事、总裁	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，董事会改选
郭宝贵	董事、副总裁	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，董事会改选
邵九林	独立董事	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，董事会改选
周绍妮	独立董事	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，董事会改选
胡国强	独立董事	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，董事会改选
冯民	总工程师	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，监事会改选
赵平安	监事会主席	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，监事会改选
王济贤	监事	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，监事会改选

			日	
张秋冬	监事	离任	2016年08月16日	公司重大资产重组，高管改选

三、任职情况

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

肖永明先生，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981年1月至1995年12月任安岳永鸿塑料厂副厂长；1996年1月至2001年12月任青海省格尔木市小小酒家总经理。现任格尔木藏格钾肥有限公司董事长、西藏藏格创业投资有限公司执行董事、四川省永鸿实业有限公司执行董事、青海中浩天然气化工有限公司执行董事、西藏中利实业有限公司董事长、西藏中汇实业有限公司董事长、西藏巨龙铜业有限公司董事长。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司董事长。

曹邦俊先生，1944年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科 学历。1963年9月至1976年6月任铁道部第二铁路局第四工程处干事；1976年7月至1994年5月任四川内燃机厂干事、副厂长；1994年6月至2001年3月任四川峨眉柴油机股份有限公司董事、副董事长、董事长、副总经理、常务副总经理；1998年2月至2001年10月任四川峨嵋柴油机集团有限公司董事、副总经理；2001年4月至2008年5月任四川方向光电股份有限公司董事、董事长、副董事长。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司副董事长。

肖瑶先生，1990年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任格尔木藏格钾肥有限公司董事兼总经理、安岳县石羊农牧研究开发公司执行董事、北京京城国际商务航空有限公司董事、成都世龙实业有限公司董事、四川省永鸿实业有限公司监事。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司董事、总经理。

王聚宝先生，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生 学历。1986年至1996年任中共海西州委党校讲师、教务科长；1993年至1998年任格尔木昆仑律师事务所律师、主任；1996年至2001年担任格尔木市钾镁厂法律顾问；2001年至2004年任青海瀚海集团有限公司副董事长、法律顾问；2003年至2009年任职于山东瀚海化工肥料有限公司、青海昆仑镁盐有限公司、青海4昆仑投资开发有限公司、青海昆仑矿业有限公司、青海瀚海集团有限公司。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司董事。

马福强先生，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1997年至2004年任职于青海明胶股份有限公司财务部。2005至2011年任格尔木藏格钾肥有限公司财务经理、财务总监。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司董事。

郑钊夫先生，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾 任职于江苏银行北京分行、曾任金谷源首饰贸易有限公司的法定代表人；自2012年11月至今任本公司董事。

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

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

姚焕然先生，1958年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历， 高级会计师，中注协首批资深会员（执业）。1984年8月至1993年12月地矿部6 陕西第一水文地质工程地质大队会计、主管会计、财务计划科科长；1993年12月至2005年10月岳华会计师事务所主任会计师、董事、副总经理、高级合伙人；2008年5月至2014年5月任国药集团

药业股份有限公司独立董事。现任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计合伙人、西安天和防务技术股份有限公司 独立董事、威海广泰空港设备股份有限公司独立董事。2016年8月至今任金谷源控股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。1983 年 8 月至 1985 年 1 月任四川省攀枝花市平江中学及大河中学教师; 1985 年 2 月至 1987 年 9 月任四川省攀枝花市仁和区委书记; 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。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司监事会主席。

侯选明先生, 1979 年 8 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 高中学历。2004 年至 2013 年任格尔木藏格钾肥有限公司供电科科长、供电中心主任。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司监事。

李光俊先生, 1967 年 4 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1986 年至 1992 年在山东省陵县化肥厂从事车间生产工作。1993 年至 1995 年在黑龙江省大庆市石油管理局从事燃气管道焊接、架设及维护工作。1996 年至 1998 年在察尔汗昆宝钾肥有限责任公司从事车间生产管理工作。1999 年至 2002 年在察尔汗滨地钾肥有限责任公司从事车间生产管理工作。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司监事。

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

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

李双女士, 1986 年 2 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2010 年 7 月至 2012 年 8 月在北京东大正保科技有限公司担任教师; 2012 年 12 月至 2013 年 6 月在北京路源世纪投资管理有限公司工作, 2013 年 6 月至 2016 年 8 月在金谷源控股股份有限公司工作, 曾任财务经理助理、证券事务专员, 后任董事会秘书。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司副总经理。

陈健先生, 1970 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, AIA 资格。1991 年 8 月至 1994 年 12 月任四川峨眉柴油机股份有限公司总装分厂成本核算员; 1995 年 1 月至 1998 年 8 月任四川峨眉柴油机股份有限公司财务部副部长; 1998 年 9 月至 2000 年 12 月任四川峨眉柴油机集团公司内江汽车配件厂财务总监; 2001 年 1 月至 2003 年 5 月任四川峨眉柴油机有限公司财务部长、财务负责人; 2003 年 6 月至 2011 年 12 月四川方向汽车零配件有限公司董事、财务总监。2012 年 1 月至今任藏格钾肥财务总监。2016年8月至今任金谷源控股股份有限公司财务总监。

蒋秀恒先生, 1990 年 9 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 中共党员, 教育经济与管理专业硕士研究生学历, 管理学硕士学位。2009 年 9 月至 2013 年 7 月, 北京大学政府管理学院公共政策专业本科生; 2013 年 9 月至 2015 年 7 月, 北京大学教育学院教育经济与管理专业硕士研究生。2015 年 7 月至今任藏格钾肥总经理助理, 2016 年 4 月至今任藏格钾肥总经理助理、证券事务代表。2016年8月至2016年11月任金谷源控股股份有限公司证券事务代表。2016年11月至今任金谷源控股股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖永明	西藏藏格投资创业有限公司	执行董事			否

肖永明	四川省永鸿实业有限公司	执行董事			否
肖瑶	四川省永鸿实业有限公司	监事			否
马福强	西藏藏格投资创业有限公司	财务总监			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖永明	青海中浩天然气化工有限公司	执行董事			否
肖永明	西藏中利实业有限公司	董事长			否
肖永明	西藏中汇实业有限公司	董事长			否
肖永明	西藏巨龙铜业有限公司	董事长			否
肖瑶	安岳县石羊农牧研究开发公司	执行董事			否
肖瑶	北京京城国际商务航空有限公司	董事			否
肖瑶	成都世龙实业有限公司	董事			否
姚焕然	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	审计合伙人			是
姚焕然	西安天和防务技术股份有限公司	独立董事			是
姚焕然	威海广泰空港设备股份有限公司	独立董事			是
王卫国	山西证券股份有限公司	独立董事			是

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

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。

（二）按月发放基本薪酬，经年度考核后发放年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖永明	董事长	男		现任	140	否
曹邦俊	副董事长	男		现任	50	否
肖瑶	总经理,董事	男		现任	40	否
郭宝贵	董事	男		离任		否
郑钜夫	董事	男		现任		否
马福强	董事	男		现任		否

王聚宝	董事	男		现任		否
王卫国	独立董事	男		现任	10	否
姚焕然	独立董事	男		现任	10	否
亓昭英	独立董事	女		现任	10	否
侯选明	监事	男		现任	22.33	否
李光俊	监事	男		现任	13.6	否
冯民	总工程师	男		离任		否
陈健	财务总监	男		现任	30	否
吴卫东	副总经理	男		现任	30	否
方丽	副总经理	女		现任	30	否
邵静	监事会主席	男		现任	30	否
蒋秀恒	董事会秘书	男		现任	30	否
合计	--	--	--	--	445.93	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	20
主要子公司在职员工的数量（人）	1,874
在职员工的数量合计（人）	1,894
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,894
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	1,649
销售人员	46
技术人员	29
财务人员	11
行政人员	159
合计	1,894
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	2

非全日制研究生	4
本科	78
大专	181
中专及以下	1,629
合计	1,894

2、薪酬政策

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

3、培训计划

（一）加强对经营管理人员的培训。一是开展证券法规培训、证券管理知识培训等，邀请青海证监局领导及相关中介机构授课，增加证券知识、端正态度，为公司上市及上市后的工作奠定知识基础；二是开展关于组织架构、部门职责、岗位职责、薪酬管理制度、绩效管理制度等内部管理的一系列培训，利用内部培训和外部培训相结合的方式，以单向授课、组织讨论等形式，增强管理技能，提升管理素质。

（二）加强对技术人员的培训。一是邀请高校教师，进行盐湖相图体系培训，以书面考试和训前训后绩效对比为手段评估培训效果，为支撑公司战略、进一步走立足盐湖的综合开发之路夯实基础。二是开展包括上市公司会计准则在内的一系列财务知识讲座，邀请外部培训讲师入企培训，以增强财会人员业务知识、提高技能水平。三是外派员工参加特种设备运维专业知识的培训，员工受训归来在企业展开内部培训，以提升特种设备相关从业人员的专业能力。

（三）加强对技能操作人员的培训。一是坚持开展专项安全培训，由安全环保部协同生产部门，组织安全知识学习。二是坚持入职技能操作培训，以边实践边学习的方式，使新员工高效率掌握相关技能和操作，迅速进入角色。三是针对技能操作人员的规范操作、安全操作的问题，以国家指定教材为依据，并邀请专业培训人员驻厂辅导培训，引导规范操作，增强安全意识。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于企业管理制度

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

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证；公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。报告期内，公司召开了2015年度股东大会和两次临时股东大会。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会能够严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定召开董事会会议、召集股东大会。公司设有9名董事，其中包括三名独立董事，占董事会总人数的三分之一以上；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，公司董事还能够为公司的经营和发展献计献策，能够积极参加中国证监会组织的相关培训。报告期内，公司董事会召开了9次董事会，召集了一次2015年度股东大会和两次2016年临时股东大会。

（四）关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定召开监事会会议。公司监事能勤勉履行职责，对公司经营情况以及董事和高级管理人员履行职责的合法性进行监督，并独立发表意见。报告期内，公司监事会召开5次监事会。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司高度重视投资者关系管理工作。通过电话、电子邮件、实地调研等方式接待来访者和机构，认真做好公司投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复；通过公司网站，使广大投资者了解公司治理情况、信息披露情况和生产经营情况等；积极参与投资者网上交流互动活动，及时回复投资者的咨询。来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，有利地保障了所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。公司将继续按照《关于开展加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》和《上市公司治理准则》等有关文件要求，在巩固近年来公司治理专项活动成果的基础上，进一步提高规范运作水平，完善公司治理结构，加强公司规范运作，努力总结公司治理经验，健全公司内控制度，确保公司持续、健康、稳定发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

3、资产方面：公司资产独立于控股股东及其控制的其他企业，公司对所属资产具有所有权和控制权，不存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	16.08%	2016 年 06 月 28 日	2016 年 06 月 29 日	巨潮资讯网
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	86.84%	2016 年 08 月 16 日	2016 年 08 月 17 日	巨潮资讯网
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	80.05%	2016 年 11 月 22 日	2016 年 11 月 23 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王卫国	4	1	3	0	0	否
姚焕然	4	1	3	0	0	否

元昭英	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司对独立董事在控股股东资金占用整改措施、公司资产及债务重组、募集资金管理与使用和公司治理等方面提出的合理化建议予以了采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

（一）战略委员会履职情况

战略委员会对2016年生产经营和推动借壳上市等重点工作，在调查研究的基础上提出了切实可行的生产经营目标和工作思路建议；

（二）提名委员会履职情况

提名委员会根据公司发展需要及换届选举等工作，及时提出了调整董事和聘任公司高管候选人的建议意见；

（三）审计委员会履职情况

审计委员会加大了对内部控制执行的监督检查力度，对健全完善内控制度提出了建议意见；

（四）薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会结合行业特点及周边相关企业薪酬标准，提出了关于2017年度董事、监事与高级管理人员薪酬 / 津贴的建议方案，并进行了2016年年度考核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会

会和董事会各项决议。公司高级管理人员依据其在公司的任职岗位领取相应薪酬，并经董事会薪酬与考核委员会考评。报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

十、内部控制审计报告

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 17 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	张冲良、倪云清

审计报告正文

金谷源控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金谷源控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金谷源控股股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金谷源控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,733,498,084.38	285,503,375.06
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	775,224,751.98	628,193,078.23
应收账款	172,974,037.50	199,360,523.72
预付款项	41,196,228.95	31,681,701.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	137,852,431.65	29,034,739.40
买入返售金融资产		
存货	342,014,104.21	241,403,388.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,246,700.04	4,414,149.97
流动资产合计	3,248,006,338.71	1,419,590,956.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	203,584,611.00	198,884,611.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产	8,738,566.51	9,411,290.95
固定资产	3,246,592,974.50	2,531,924,735.10
在建工程	240,369,617.31	668,586,488.96
工程物资	5,434,157.12	2,593,717.77
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	335,139,406.35	355,720,016.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,010,000.00	8,190,000.00
递延所得税资产	14,122,644.69	10,762,500.59
其他非流动资产	50,721,921.27	78,011,209.85
非流动资产合计	4,112,713,898.75	3,864,084,571.07
资产总计	7,360,720,237.46	5,283,675,527.79
流动负债：		
短期借款		600,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	271,256,553.44	424,870,733.94
预收款项	59,246,090.25	136,306,893.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,693,360.75	13,382,282.63
应交税费	280,519,456.24	304,576,364.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	196,000,116.93	5,880,404.09

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	258,500,000.00	297,480,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,083,215,577.61	1,782,496,679.36
非流动负债：		
长期借款	228,080,000.00	541,580,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	24,115,750.00	
递延收益	5,230,000.00	5,230,000.00
递延所得税负债	31,862,299.97	37,061,274.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	289,288,049.97	583,871,274.09
负债合计	1,372,503,627.58	2,366,367,953.45
所有者权益：		
股本	2,072,231,638.00	1,686,596,805.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,038,726,228.26	-727,454,158.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	40,057,909.74	40,207,193.66
盈余公积	275,240,394.68	181,501,510.43
一般风险准备		
未分配利润	2,531,804,215.66	1,713,733,314.95

归属于母公司所有者权益合计	5,958,060,386.34	2,894,584,665.64
少数股东权益	30,156,223.54	22,722,908.70
所有者权益合计	5,988,216,609.88	2,917,307,574.34
负债和所有者权益总计	7,360,720,237.46	5,283,675,527.79

法定代表人：肖永明

主管会计工作负责人：陈健

会计机构负责人：刘威

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	191,323,196.69	10,676.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		42,916,421.91
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,090,655,299.04	334,678,363.57
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,066,580.00	6,220.38
流动资产合计	2,318,045,075.73	377,611,682.59
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,938,963,066.50	48,200,000.00
投资性房地产		
固定资产		308,868.61
在建工程		
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		67,012,161.92
非流动资产合计	8,938,963,066.50	115,521,030.53
资产总计	11,257,008,142.23	493,132,713.12
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		168,915,434.88
预收款项		
应付职工薪酬	789,866.36	9,509.00
应交税费	113,532.01	6,920,353.97
应付利息		434,142.47
应付股利		
其他应付款	176,451,831.11	153,444,454.89
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	177,355,229.48	329,723,895.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	24,115,750.00	41,498,511.51
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,115,750.00	41,498,511.51
负债合计	201,470,979.48	371,222,406.72
所有者权益：		
股本	2,072,231,638.00	252,301,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,267,200,704.54	143,678,098.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,563,218.02	19,563,218.02
未分配利润	-303,458,397.81	-293,632,509.84
所有者权益合计	11,055,537,162.75	121,910,306.40
负债和所有者权益总计	11,257,008,142.23	493,132,713.12

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,602,884,210.16	2,728,009,744.68
其中：营业收入	2,602,884,210.16	2,728,009,744.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,530,775,288.28	1,740,088,134.34
其中：营业成本	737,675,858.61	849,044,323.85
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	221,746,008.89	239,043,311.65
销售费用	372,429,037.46	450,692,469.66
管理费用	133,303,423.75	117,869,568.70
财务费用	64,951,504.36	97,493,888.76
资产减值损失	669,455.21	-14,055,428.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,431,699.20	13,092,790.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,085,540,621.08	1,001,014,400.54
加：营业外收入	2,936,512.69	184,278,302.21
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,050,869.45	8,283,828.01
其中：非流动资产处置损失	575,692.40	1,822,388.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,087,426,264.32	1,177,008,874.74
减：所得税费用	168,181,992.62	175,269,711.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	919,244,271.70	1,001,739,163.49
归属于母公司所有者的净利润	911,809,784.96	993,936,617.15
少数股东损益	7,434,486.74	7,802,546.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	919,244,271.70	1,001,739,163.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	911,809,784.96	993,936,617.15
归属于少数股东的综合收益总额	7,434,486.74	7,802,546.34
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.50	0.59
(二)稀释每股收益	0.50	0.59

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

法定代表人：肖永明

主管会计工作负责人：陈健

会计机构负责人：刘威

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	119,903,863.84
减：营业成本	0.00	117,583,350.75
税金及附加	-67.20	47,321.33
销售费用		57,417.00
管理费用	42,577,060.52	5,347,614.94
财务费用	16,663,918.94	351,368.49
资产减值损失	-63,974,627.28	8,350,129.86

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-11,421,516.57	-3,139,644.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,687,801.55	-14,972,983.31
加：营业外收入	1,067,844.91	
其中：非流动资产处置利得	5,706.69	
减：营业外支出	4,205,931.33	1,903,470.29
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,825,887.97	-16,876,453.60
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,825,887.97	-16,876,453.60
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-9,825,887.97	-16,876,453.60

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,959,327,658.58	1,975,643,105.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		299,855,868.89
收到其他与经营活动有关的现金	31,875,448.15	35,944,510.17
经营活动现金流入小计	1,991,203,106.73	2,311,443,484.45
购买商品、接受劳务支付的现金	369,005,853.58	357,010,790.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	136,974,298.76	140,895,213.96
支付的各项税费	674,866,398.36	642,860,951.95

支付其他与经营活动有关的现金	407,799,192.92	510,217,970.17
经营活动现金流出小计	1,588,645,743.62	1,650,984,927.00
经营活动产生的现金流量净额	402,557,363.11	660,458,557.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000.00	
取得投资收益收到的现金	13,431,699.20	13,092,790.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	377,683,025.79	75,168,859.60
投资活动现金流入小计	391,814,724.99	88,264,149.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	426,904,735.86	388,795,712.07
投资支付的现金	5,400,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	7,862,047.56	32,000,000.00
投资活动现金流出小计	440,166,783.42	420,795,712.07
投资活动产生的现金流量净额	-48,352,058.43	-332,531,562.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,999,999,995.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	600,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	163,949,759.06	
筹资活动现金流入小计	2,263,949,754.06	600,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,052,480,000.00	542,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,889,793.64	99,422,832.38
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	219,118,043.39	73,652,831.47
筹资活动现金流出小计	1,332,487,837.03	715,955,663.85

筹资活动产生的现金流量净额	931,461,917.03	-115,955,663.85
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	1,285,667,221.71	211,971,331.33
加：期初现金及现金等价物余额	270,503,375.06	58,532,043.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,556,170,596.77	270,503,375.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		74,789,696.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,708,337.83	5,108,811.91
经营活动现金流入小计	1,708,337.83	79,898,507.91
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费	69,597.11	18,328.81
支付其他与经营活动有关的现金	12,274,577.95	79,886,581.01
经营活动现金流出小计	12,344,175.06	79,904,909.82
经营活动产生的现金流量净额	-10,635,837.23	-6,401.91
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,050.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	155,820,700.00	
投资活动现金流入小计	155,821,750.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,129,127,979.81	
投资活动现金流出小计	2,129,127,979.81	
投资活动产生的现金流量净额	-1,973,306,229.81	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,999,999,995.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	372,873,254.32	895.52
筹资活动现金流入小计	2,372,873,249.32	895.52
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	374,938,743.39	
筹资活动现金流出小计	374,938,743.39	
筹资活动产生的现金流量净额	1,997,934,505.93	895.52
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	13,992,438.89	-5,506.39
加：期初现金及现金等价物余额	3,270.19	8,776.58
六、期末现金及现金等价物余额	13,995,709.08	3,270.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	1,686,596,805.00				-727,454,158.40			40,207,193.66	181,501,510.43		1,713,733,314.95	22,722,908.70	2,917,307,574.34	
加：会计政策变更														
前期差														

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,686,596.80				-727,454,158.40			40,207,193.66	181,501,510.43		1,713,733,314.95	22,722,908.70	2,917,307,574.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	385,634,833.00				1,766,180,386.66			-149,283.92	93,738,884.25		818,070,900.71	7,433,314.84	3,070,909,035.54
(一)综合收益总额											911,809,784.96	7,434,486.74	919,244,271.70
(二)所有者投入和减少资本	385,634,833.00				1,766,180,386.66								2,151,815,219.66
1. 股东投入的普通股	385,634,833.00				1,761,307,370.51								2,146,942,203.51
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					4,873,016.15								4,873,016.15
(三)利润分配								93,738,884.25			-93,738,884.25		
1. 提取盈余公积								93,738,884.25			-93,738,884.25		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							-149,283.92				-1,171,900	-150,455.82	
1. 本期提取													
2. 本期使用							149,283.92				1,171,900	150,455.82	
（六）其他													
四、本期期末余额	2,072,231,638.00				1,038,726,228.26		40,057,909.74	275,240,394.68			2,531,804,215.66	30,156,223.54	5,988,216,609.88

上期金额

单位：元

项目	上期												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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,686,596,805.00				-727,454,158.40			33,567,740.92	89,656,811.81		811,641,396.42	14,868,241.70	1,908,876,837.45	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,686,596,805.00				-727,454,158.40			33,567,740.92	89,656,811.81		811,641,396.42	14,868,241.70	1,908,876,837.45	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,639,452.74	91,844,698.62		902,091,918.53	7,854,667.00	1,008,430,736.89		
（一）综合收益总额										993,936,617.15	7,802,546.34	1,001,739,163.49		

													49
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								91,844,698.62		-91,844,698.62			
1. 提取盈余公积								91,844,698.62		-91,844,698.62			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备							6,639,452.74				52,120.66	6,691,573.40	
1. 本期提取							6,739,140.77				52,903.23	6,792,044.00	
2. 本期使用							99,688.03				782.57	100,470.60	
(六)其他													
四、本期期末余额	1,686,596.80				-727,454,158.4		40,207,193.66	181,501,510.43		1,713,733,314.	22,722,908.70	2,917,307,574.	

	5.00				0					95	34
--	------	--	--	--	---	--	--	--	--	----	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	252,301,500.00				143,678,098.22				19,563,218.02	-293,632,509.84	121,910,306.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,301,500.00				143,678,098.22				19,563,218.02	-293,632,509.84	121,910,306.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,819,930,138.00				9,123,522,606.32					-9,825,887.97	10,933,626,856.35
（一）综合收益总额										-9,825,887.97	-9,825,887.97
（二）所有者投入和减少资本	1,819,930,138.00				9,123,522,606.32						10,943,452,744.32
1. 股东投入的普通股	1,819,930,138.00				9,118,649,590.17						10,938,579,728.17
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					4,873,016.15						4,873,016.15
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或											

股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	2,072,231,638.00				9,267,200,704.54				19,563,218.02	-303,458,397.81	11,055,537,162.75

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02	-276,756,056.24	138,785,864.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,301,500.00				143,677,202.70				19,563,218.02	-276,756,056.24	138,785,864.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					895.52					-16,876,453.60	-16,875,558.08
(一)综合收益总										-16,876,453.60	-16,876,453.60

额										453.60	53.60
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配					895.52						895.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他					895.52						895.52
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	252,301,500.00				143,678,098.22				19,563,218.02	-293,632,509.84	121,910,306.40

三、公司基本情况

本公司统一社会信用代码：9113040060115569X8；法定代表人：肖永明；注册地址：青海省格尔木市昆仑南路15-02号；经营范围：投资与投资管理、资产管理；投资咨询；钾肥、化肥、工业盐、农药（不含属于危险化学品的农药）销售；氯化镁经销；矿产品、百货、针纺织品、五金交电、机械设备、化工产品（不含危险化学品）、铁矿石、首饰、玉石、日用

杂货、装饰材料、工艺品、花草、文化用品、建筑材料、有色金属、矿石、建材、钢材、水泥、煤炭销售（国家有专项规定的除外）；销售陶瓷产品、陶瓷原辅材料；酒店和物业管理；仓储；通讯设备、电子产品、家用电器、计算机系统工程、软件开发、硬件销售、维护，计算机耗材销售，技术培训（有专项规定的除外）、房屋租赁；货物进出口、技术的进出口。出口自产的化学品（不含危险化学品），进口本企业生产、科研所需要的原材料、机电设备、仪器仪表及零配件；道路普通货物运输。（以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月17日决议批准报出。本公司2016年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

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

本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少2户。本公司2016年度纳入合并范围的子公司共1户，藏格钾肥；根据重大资产重组方案，本公司出售持有2家公司的全部经营性资产，即全部子公司的股权，本年完成以下长期股权投资的出售。中景天成（北京）贸易有限公司、金谷源首饰贸易有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事钾盐露天开采，钾肥生产、销售，道路普通货物运输。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司及各子公司从事钾盐露天开采，钾肥生产、销售，道路普通货物运输。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

2、会计期间

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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产

账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有

子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（3）反向购买后，合并财务报表编制原则

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1) 外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价

值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金

额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	1.00%

1—2 年	30.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	30.00%
3—4 年	100.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在

合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及构筑物	年限平均法	15.00-20.00	0.00-5.00	4.75-6.67
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

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

具体收入确认政策：本公司依据签订的销售合同，向客户指定的交货地点发货，待客户收到货物后，双方对账确认收货情况，根据合同约定依据市场行情双方协商确认结算单价进

行结算，并开具发票后确认收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 2016年10月28日，本公司召开了第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司部分会计政策及会计估计变更的议案》。公司本次会计政策和会计估计变更事项已经公司第七届监事会第三次会议审议通过；独立董事对公司本次会计政策和会计估计变更事项发表了同意的独立意见。本次部分会计政策和会计估计变更事项无需提请公司股东大会审议。

会计政策、会计估计变更的内容和原因。因公司重大资产重组已实施完毕，本公司的资产、主营业务及股权结构等发生全面变更。新进入公司的业务与原有业务差距较大，根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便(2009)17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，为了统一上市公司与控股子公司的会计政策及会计估计，使提供的财务信息能更真实、可靠地反映经济运营状况，便于投资者对公司进行价值评估与比较分析，公司决定变更会计政策、会计估计，内容包括应收款项、固定资产、收入等科目的会计政策、会计估计。

审批程序。经本公司第七届董事会第三次会议于2016年10月28日批准。

受影响的报表项目名称及影响金额。本次重大资产重组后，构成反向购买，修改后的会计政策与控股子公司格尔木藏格钾肥有限公司一致，因此对公司所有者权益、净利润无影响。

(2) 财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，适用于2016年5月1日起发生的相关交易，根据该规定，本公司：

①将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

②将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因公司重大资产重组已实施完毕，本公司的资产、主营业务及股权结构等发生全面变更。新进入公司的业务与原有业务差距较大，根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便(2009)17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，为了统一上市公司与控股子公司的会计政策及会计估计，使提供的财务信息能更真实、可靠地反映经济运营状况，便于投资者对公司进行价值评估与比较分析，公司决定变更会计政策、会计估计，内容包括应收款项、固定资产、收入等科目的会计政策、会计估计。	经本公司第七届董事会第三次会议于2016年10月28日批准。	本次重大资产重组后，构成反向购买，修改后的会计政策与控股子公司格尔木藏格钾肥有限公司一致，因此对公司所有者权益、净利润无影响。

2016年10月28日，本公司召开了第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司部分会计政策及会计估计变更的议案》。公司本次会计政策和会计估计变更事项已经公司第七届监事会第三次会议审议通过；独立董事对公司本次会计政策和会计估计变更事项发表了同意的独立意见。本次部分会计政策和会计估计变更事项无需提请公司股东大会审议。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

34、其他

本公司按照财政部、安全监管总局及有关政府部门的规定计提安全生产费用，用于公司安全生产管理费用支出，本公司按照实际产出的光卤石量，以每吨2元计提安全生产费。本公司按规定在当期损益中计提上述费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围内使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围内使用专项储备形成固定资产时，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，相关资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税钾肥收入按 13% 的税率、应税运输收入按 11% 的税率、其他应税收入按 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13% 、 11%、 17%
消费税	无应税项目	无
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴（详见下表）。	15%、 25%
资源税	按应税收入的 8% 元计缴	8%
其他税项	按国家有关规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金谷源控股股份有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
格尔木藏格钾肥有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
青海昆仑镁盐有限责任公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
北京鲲泽贸易有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴

2、税收优惠

(1) 依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号），及格尔木市地方税务局下发《关于下达审核确认的可减按15%税率缴纳企业所得税（第一批）企业名单的通知》（格地税发【2012】159号）文件，格尔木藏格钾肥有限公司、青海昆仑镁盐有限责任公司享受减按15%征收企业所得税的税收优惠政策。

(2) 依据《青海省国土资源厅、青海省财政厅关于青海盐湖工业股份有限公司等3家盐湖企业矿产资源补偿费减缴意见的批复》（青国土资【2015】290号），由于格尔木藏格钾肥

有限公司符合国务院150号令第十三条第一项“从尾矿中回收矿产品的”减缴规定，对利用尾矿资源生产钾肥的矿产资源补偿费给予20%的减缴，期限为5年，自2014年1月1日至2018年12月21日。

2016年5月10日，财政部国家税务总局关于全面推进资源税改革的通知(财税[2016]53号)，从2016年7月1日开始，取消矿产资源补偿费及价格基金，实施资源税从价计征，经本公司主管税务机关核定，钾肥的资源税税率为8%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,270,109.55	20,612.35
银行存款	1,732,227,974.83	270,482,762.71
其他货币资金		15,000,000.00
合计	1,733,498,084.38	285,503,375.06

其他说明

注：①截至2016年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币177,327,487.61元，系本公司由于诉讼事项被法院冻结，具体详见六、45、所有权或使用权受限制的资产；

②期末银行存款中有定期存款520,000,000.00元，分别为288,000,000.00元（存款期限为2016年12月28日至2017年6月28日）、232,000,000.00元（存款期限为2016年12月28日至2017年3月28日）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

本年度公司未发生以公允价值计量变动计入当期损益的金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	775,224,751.98	628,193,078.23
合计	775,224,751.98	628,193,078.23

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	541,808,764.40	
合计	541,808,764.40	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,578,222.53	100.00%	14,604,185.03	7.79%	172,974,037.50	212,764,570.38	100.00%	13,404,046.66	6.30%	199,360,523.72
合计	187,578,222.53	100.00%	14,604,185.03	7.79%	172,974,037.50	212,764,570.38	100.00%	13,404,046.66	6.30%	199,360,523.72

	222.53		85.03		37.50	,570.38		6.66		3.72
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	168,097,344.97	8,404,867.25	5.00%
1 至 2 年	17,710,855.00	5,313,256.50	30.00%
2 至 3 年	1,767,922.56	883,961.28	50.00%
4 至 5 年	2,100.00	2,100.00	100.00%
合计	187,578,222.53	14,604,185.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,200,138.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 147,385,872.29 元，

占应收账款年末余额合计数的比例为78.57%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为11,553,028.61元。截止2016年12月31日，本公司应收格尔木藏华大颗粒钾肥有限公司（以下简称“藏华大颗粒”）4,007.38万元，本公司为藏华大颗粒的主要供应商，本公司2015年度、2016年度对藏华大颗粒的销售收入分别为30,833.12万元、21,574.99万元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	41,153,447.28	99.90%	28,519,086.02	90.02%
1至2年	42,781.67	0.10%	3,162,615.97	9.98%
合计	41,196,228.95	--	31,681,701.99	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为37,551,880.67元，占预付账款年末余额合计数的比例为91.15%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,993,499.80	100.00%	10,141,068.15	6.50%	137,852,431.65	39,734,429.73	100.00%	10,699,690.33	26.93%	29,034,739.40
合计	147,993,499.80	100.00%	10,141,068.15	6.50%	137,852,431.65	39,734,429.73	100.00%	10,699,690.33	26.93%	29,034,739.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	133,662,129.79	1,336,621.30	1.00%

1 至 2 年	1,889,415.01	188,941.50	10.00%
2 至 3 年	4,474,495.05	1,342,348.52	30.00%
3 至 4 年	1,387,614.24	693,807.12	50.00%
4 至 5 年	2,480.00	1,984.00	80.00%
5 年以上	6,577,365.71	6,577,365.71	100.00%
合计	147,993,499.80	10,141,068.15	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-558,622.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司借款及资金占用费	119,413,165.39	
保证金、押金	12,564,076.34	11,893,815.21
外部个人往来款	5,301,450.40	3,381,380.76
外部单位往来款	3,847,212.30	3,591,992.70
研究经费	3,390,000.00	3,390,000.00

员工个人备用金	2,094,161.33	1,751,355.96
代扣个人社保	969,192.38	881,750.71
劳务费、柴油费		9,832,346.68
其他	414,241.66	5,011,787.71
合计	147,993,499.80	39,734,429.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海藏格投资有限公司	借款	119,413,165.39	1 年以内	80.69%	1,194,131.65
国网青海省电力公司海西供电公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	6.76%	100,000.00
中科院青海盐湖研究所	研究经费	3,390,000.00	2-3 年	2.29%	1,017,000.00
中国石油天然气股份有限公司青海油田分公司	天然气押金	2,009,800.00	1 年以内	1.36%	20,098.00
格尔木金石钾业有限公司	往来款	1,991,543.40	5 年以上	1.35%	1,991,543.40
合计	--	136,804,508.79	--	92.45%	4,322,773.05

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,593,936.87	1,831,424.79	29,762,512.08	39,022,617.49	1,803,485.77	37,219,131.72
在产品	201,300,206.44		201,300,206.44	138,014,715.41		138,014,715.41
库存商品	15,425,214.11	1,938,773.03	13,486,441.08	16,025,061.20	1,938,773.03	14,086,288.17
半成品	97,464,944.61		97,464,944.61	52,083,253.05		52,083,253.05
合计	345,784,302.03	3,770,197.82	342,014,104.21	245,145,647.15	3,742,258.80	241,403,388.35

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,803,485.77	27,939.02				1,831,424.79
库存商品	1,938,773.03					1,938,773.03
合计	3,742,258.80	27,939.02				3,770,197.82

长期积压未使用导致相关的原材料价值的可变现净值低于存货成本

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对债务承担方应收款项	36,066,580.00	
待抵扣进项税	9,180,120.04	4,414,149.97
合计	45,246,700.04	4,414,149.97

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	203,584,611.00		203,584,611.00	198,884,611.00		198,884,611.00
按成本计量的	203,584,611.00		203,584,611.00	198,884,611.00		198,884,611.00
合计	203,584,611.00		203,584,611.00	198,884,611.00		198,884,611.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
青海西宁农村商业银行股份	190,565,000.00			190,565,000.00					10.00%	12,700,000.00

有限公司										
青海格尔木农村商业银行股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					6.67%	
平安县农村信用合作联社	3,519,611.00	5,400,000.00		8,919,611.00					6.90%	380,158.20
化隆回族自治县农村信用合作联社	500,000.00		500,000.00							58,032.00
湟源县农村信用合作联社	100,000.00		100,000.00							17,226.00
湟中县农村信用合作联社	100,000.00		100,000.00							
玉树农村信用合作联社	100,000.00			100,000.00						
合计	198,884,611.00	5,400,000.00	700,000.00	203,584,611.00					--	13,155,416.20

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,015,093.85			14,015,093.85
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,015,093.85			14,015,093.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,603,802.90			4,603,802.90
2.本期增加金额	672,724.44			672,724.44
(1) 计提或摊销	672,724.44			672,724.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,276,527.34			5,276,527.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,738,566.51			8,738,566.51
2.期初账面价值	9,411,290.95			9,411,290.95

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	185,211,474.24	2,595,458,030.84	589,061,498.56	36,426,623.22	49,596,511.14	3,455,754,138.00
2.本期增加金额	145,457,066.75	611,081,329.11	202,109,786.40	1,516,153.88	1,101,020.18	961,265,356.32
(1) 购置			16,739,818.84	1,516,153.88	1,101,020.18	19,356,992.90
(2) 在建工程转入	145,457,066.75	611,081,329.11	185,369,967.56			941,908,363.42
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			3,963,965.78	431,843.97		4,395,809.75
(1) 处置或报废			3,963,965.78	431,843.97		4,395,809.75

4.期末余额	330,668,540.99	3,206,539,359.95	787,207,319.18	37,510,933.13	50,697,531.32	4,412,623,684.57
二、累计折旧						
1.期初余额	60,543,112.52	557,174,512.30	241,855,366.50	26,350,660.37	28,826,690.47	914,750,342.16
2.本期增加金额	11,897,731.19	170,963,300.79	49,212,349.47	5,169,862.30	8,059,377.36	245,302,621.11
(1) 计提	11,897,731.19	170,963,300.79	49,212,349.47	5,169,862.30	8,059,377.36	245,302,621.11
3.本期减少金额			2,734,481.43	366,832.51		3,101,313.94
(1) 处置或报废			2,734,481.43	366,832.51		3,101,313.94
4.期末余额	72,440,843.71	728,137,813.09	288,333,234.54	31,153,690.16	36,886,067.83	1,156,951,649.33
三、减值准备						
1.期初余额	3,098,575.21	1,107,444.79	4,678,267.94	183,878.95	10,893.85	9,079,060.74
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	3,098,575.21	1,107,444.79	4,678,267.94	183,878.95	10,893.85	9,079,060.74
四、账面价值						
1.期末账面价值	255,129,122.07	2,477,294,102.07	494,195,816.70	6,173,364.02	13,800,569.64	3,246,592,974.50
2.期初账面价值	121,569,786.51	2,037,176,073.75	342,527,864.12	9,892,083.90	20,758,926.82	2,531,924,735.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,632,558.04	2,068,590.53		563,967.51	

构筑物	3,898,447.23	2,978,565.41		919,881.82	
机器设备	60,629,727.54	44,679,224.97	4,678,267.94	11,272,234.63	
运输工具	945,765.04	761,886.09	183,878.95		
电子设备及其他	121,404.13	106,837.01	10,893.85	3,673.27	
合计	68,227,901.98	50,595,104.01	4,873,040.74	12,759,757.23	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备及其他	30,963.08
合计	30,963.08

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	126,439,138.16	主要为本年转入固定资产的“年产 40 万吨氯化钾项目”车间厂房，目前仍在办理中
合计	126,439,138.16	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 40 万吨氯化钾项目	109,604,093.02		109,604,093.02	604,556,644.43		604,556,644.43
200 万吨厂区仓	87,192,589.14		87,192,589.14	13,364,724.16		13,364,724.16

储项目						
办公楼	23,114,753.28		23,114,753.28	9,082,492.69		9,082,492.69
藏格新油库	5,256,914.88		5,256,914.88	5,253,413.37		5,253,413.37
机车库	2,837,837.84		2,837,837.84			
15 万吨热熔钾项目	1,032,314.43		1,032,314.43			
固转液工程	5,064,834.58		5,064,834.58	19,606,456.67		19,606,456.67
技改工程	3,888,614.58		3,888,614.58	8,446,671.37		8,446,671.37
空压总站	1,827,465.14		1,827,465.14			
安装队再建（四个渡槽）				6,038,256.08		6,038,256.08
后勤污水处理				1,050,952.70		1,050,952.70
其他	550,200.42		550,200.42	1,186,877.49		1,186,877.49
合计	240,369,617.31		240,369,617.31	668,586,488.96		668,586,488.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 40 万吨氯化钾项目	1,511,569,600.00	604,556,644.43	274,725,056.66	769,677,608.07		109,604,093.02	89.95%	90				募股资金
200 万吨厂区仓储项目	131,045,655.00	13,364,724.16	73,827,864.98			87,192,589.14	66.54%	90				募股资金
办公楼	21,000,000.00	9,082,492.69	14,032,260.59			23,114,753.28	110.07%	100				其他
15 万吨热熔钾项目	149,600,000.00		1,032,314.43			1,032,314.43	0.69%	1				其他
合计	1,813,215,255.00	627,003,861.28	363,617,496.66	769,677,608.07		220,943,749.87	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	4,644,099.23	2,593,717.77
专用设备	790,057.89	
合计	5,434,157.12	2,593,717.77

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	商标权	非专利技术 (4号工艺)	软件系统	合计
----	-------	-----	-------	-----	-----	-----------------	------	----

一、账面原值								
1.期初 余额	48,641,992.7 3			454,995,100. 27	55,000,000.0 0	350,000.00	106,199.99	559,093,292. 99
2.本期 增加金额	15,230,853.8 7							15,230,853.8 7
(1) 购置	15,230,853.8 7							15,230,853.8 7
(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	63,872,846.6 0			454,995,100. 27	55,000,000.0 0	350,000.00	106,199.99	574,324,146. 86
二、累计摊销								
1.期初 余额	5,092,842.76			144,886,733. 36	37,125,000.0 3	350,000.00	106,199.99	187,560,776. 14
2.本期 增加金额	1,554,989.81			32,193,974.5 9	2,062,499.97			35,811,464.3 7
(1) 计提	1,554,989.81			32,193,974.5 9	2,062,499.97			35,811,464.3 7
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	6,647,832.57			177,080,707. 95	39,187,500.0 0	350,000.00	106,199.99	223,372,240. 51
三、减值准备								
1.期初 余额					15,812,500.0 0			15,812,500.0 0

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	57,225,014.03			277,914,392.32				335,139,406.35
2.期初账面价值	43,549,149.97			310,108,366.91	2,062,499.97			355,720,016.85

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：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
草原补偿费	8,190,000.00		180,000.00		8,010,000.00
合计	8,190,000.00		180,000.00		8,010,000.00

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,406,961.74	8,011,044.26	52,737,556.53	7,910,633.48
固定资产折旧年限差异	40,744,002.88	6,111,600.43	19,012,447.41	2,851,867.11
合计	94,150,964.62	14,122,644.69	71,750,003.94	10,762,500.59

(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	212,415,333.22	31,862,299.97	247,075,160.63	37,061,274.09
合计	212,415,333.22	31,862,299.97	247,075,160.63	37,061,274.09

(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		14,122,644.69		10,762,500.59
递延所得税负债		31,862,299.97		37,061,274.09

(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

(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

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
预付工程、设备款	42,323,439.27	71,970,997.85
环境治理保证金	8,398,482.00	6,040,212.00
合计	50,721,921.27	78,011,209.85

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		490,000,000.00
保证借款		110,000,000.00
合计		600,000,000.00

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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	209,403,425.61	371,395,971.83
1 至 2 年	33,684,397.25	27,263,693.08
2 至 3 年	7,855,945.58	14,103,016.97
3 年以上	20,312,785.00	12,108,052.06
合计	271,256,553.44	424,870,733.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁第一勘察设计院格藏格钾肥铁路专	9,266,559.51	合同尚未履行完毕

用线项目部		
张世富	8,562,964.61	合同尚未履行完毕
安徽强劲工程机械有限公司	6,614,611.16	合同尚未履行完毕
格尔木市水利局	4,928,834.37	合同尚未履行完毕
格尔木市保安服务公司爆破分公司	2,955,721.92	合同尚未履行完毕
青海青藏铁路劳动服务公司	2,731,672.58	合同尚未履行完毕
格尔木邓氏宏图劳务服务有限公司	2,366,307.84	合同尚未履行完毕
王景林	1,296,871.90	合同尚未履行完毕
格尔木誉大商贸有限公司	1,393,550.00	合同尚未履行完毕
成都远见复合材料有限公司	1,004,921.18	合同尚未履行完毕
合计	41,122,015.07	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,185,106.35	136,245,999.97
1 至 2 年	90.00	
2 至 3 年	0.00	0.00
3 年以上	60,893.90	60,893.90
合计	59,246,090.25	136,306,893.87

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,382,282.63	133,222,984.23	128,912,448.96	17,692,817.90
二、离职后福利-设定提存计划		12,901,492.95	12,900,950.10	542.85
合计	13,382,282.63	146,124,477.18	141,813,399.06	17,693,360.75

(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	8,122,539.90	103,596,120.90	100,182,965.76	11,535,695.04
2、职工福利费		13,654,437.15	13,654,437.15	
3、社会保险费	16,444.72	6,487,916.92	6,487,478.71	16,882.93
其中：医疗保险费		4,324,950.86	4,324,563.06	387.80
工伤保险费	16,444.72	1,884,288.12	1,884,257.10	16,475.74
生育保险费		278,677.94	278,658.55	19.39
4、住房公积金		7,542,626.00	7,542,626.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,243,298.01	1,941,883.26	1,044,941.34	6,140,239.93
合计	13,382,282.63	133,222,984.23	128,912,448.96	17,692,817.90

(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		12,551,629.20	12,551,112.20	517.00
2、失业保险费		349,863.75	349,837.90	25.85
合计		12,901,492.95	12,900,950.10	542.85

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	90,736,187.39	57,837,720.23
企业所得税	87,302,593.53	165,420,960.51
个人所得税	167,954.00	174,093.40
城市维护建设税	6,351,741.57	3,161,777.66
营业税		6,066,896.43
矿产资源补偿费	31,801,080.11	42,594,339.85
资源税	59,486,609.43	23,364,000.00
其他	4,673,290.21	5,956,576.75
合计	280,519,456.24	304,576,364.83

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
母公司往来款	162,470,354.00	
关联方借款	14,936,504.74	
股权转让款	11,950,830.00	
股权收购及代扣税金款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他经营性往来款	5,642,428.19	4,880,404.09

合计	196,000,116.93	5,880,404.09
----	----------------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
柴达木地矿化工总厂	2,594,373.18	尚未结算
李刚	1,000,000.00	股权收购代扣税金款
合计	3,594,373.18	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	258,500,000.00	297,480,000.00
合计	258,500,000.00	297,480,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	486,580,000.00	839,060,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、23）	-258,500,000.00	-297,480,000.00
合计	228,080,000.00	541,580,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额参见附注六、45、所有权或使用权受限制的资产。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间为4.90%—5.65%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,230,000.00			5,230,000.00	
合计	5,230,000.00			5,230,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
正浮选工艺生产高品质氯化钾技术开发项目	480,000.00				480,000.00	与资产相关
年产1万吨超细及特殊形貌氢氧化镁阻燃剂示范工程技术研究	4,750,000.00				4,750,000.00	与资产相关
合计	5,230,000.00				5,230,000.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,686,596,805.00	385,634,833.00				385,634,833.00	2,072,231,638.00

其他说明：

注：①根据《企业会计准则》关于反向购买的规定，本次重大资产重组为不构成业务的反向购买。年初股本金额为本年为购买藏格投资等11名股东持有的藏格钾肥公司99.22%股权本公司发行的168,659.68万股，本公司原股本25,230.15万股在本年增加数体现。

②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，共募集资金1,999,999,995.00元，扣除发行费383,333.33元后，募集资金净额为1,999,616,661.67元，其中：增加股本133,333,333.00元，增加资本公积1,866,283,328.67元。经上述变更后本公司股本为人民币2,072,231,638.00元。其中：有限售条件股份1,819,937,990股，占公司股本的87.82%；无限售条件股份252,301,500股，占公司股本的12.18%。

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）	-763,873,410.03	1,761,307,370.51		997,433,960.48
其他资本公积	36,419,251.63	4,873,016.15		41,292,267.78
合计	-727,454,158.40	1,766,180,386.66		1,038,726,228.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	40,207,193.66		149,283.92	40,057,909.74
合计	40,207,193.66		149,283.92	40,057,909.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	181,501,510.43	93,738,884.25		275,240,394.68
合计	181,501,510.43	93,738,884.25		275,240,394.68

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	1,713,733,314.95	811,641,396.42
调整后期初未分配利润	1,713,733,314.95	811,641,396.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	911,809,784.96	993,936,617.15
减：提取法定盈余公积	93,738,884.25	91,844,698.62
期末未分配利润	2,531,804,215.66	1,713,733,314.95

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,556,421,663.32	704,780,059.26	2,674,693,284.70	796,375,584.72
其他业务	46,462,546.84	32,895,799.35	53,316,459.98	52,668,739.13
合计	2,602,884,210.16	737,675,858.61	2,728,009,744.68	849,044,323.85

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	16,538,621.25	17,153,938.79
教育费附加	7,112,435.06	7,351,688.04
资源税	191,295,756.21	207,164,250.00
房产税	102,609.69	
土地使用税	2,955.09	
车船使用税	966,528.10	
印花税	985,480.11	
营业税		21,690.00
地方教育费附加	4,741,623.38	4,901,125.38
价格调节基金		2,450,619.44
合计	221,746,008.89	239,043,311.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
货物运杂费-长线运费	318,389,337.32	380,085,967.00
折旧费	26,565,209.08	15,162,554.15
货物运杂费-装卸费	11,876,157.06	19,978,362.29
货物运杂费-短倒费	3,465,363.08	4,836,262.01
工资福利	3,276,712.83	3,137,298.81
铁路专用线维护费	3,217,833.21	1,950,701.50
铁路车务段服务费	2,603,773.59	1,627,358.50
货物运杂费-短运费	1,169,706.00	15,140,226.00
物料消耗	1,094,364.10	414,026.37
货物运杂费-民工劳务费	364,992.72	360,014.85
其他	405,588.47	7,999,698.18

合计	372,429,037.46	450,692,469.66
----	----------------	----------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
矿产资源补偿费	12,260,127.65	29,357,231.64
无形资产摊销	35,811,464.37	36,428,799.54
职工薪酬	23,268,502.23	20,399,823.75
中介机构服务费	35,764,696.17	6,402,405.76
折旧费	4,808,944.91	6,248,257.14
业务招待费	2,674,468.77	3,590,757.06
差旅费	4,441,740.33	3,292,454.35
汽车耗费	2,305,580.25	1,626,411.99
办公楼租金	2,000,000.00	2,000,000.00
税金	2,662,131.66	3,499,915.49
其他	7,305,767.41	5,023,511.98
合计	133,303,423.75	117,869,568.70

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,752,686.65	97,593,199.90
减：利息收入	-2,890,465.16	-287,548.29
其他	89,282.87	188,237.15
合计	64,951,504.36	97,493,888.76

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	641,516.19	-15,334,016.22
二、存货跌价损失	27,939.02	1,278,587.94

合计	669,455.21	-14,055,428.28
----	------------	----------------

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	13,155,416.20	13,092,790.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	276,283.00	
合计	13,431,699.20	13,092,790.20

其他说明：

69、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
政府补助	2,758,320.76	183,888,451.24	2,758,320.76
其他	178,191.93	389,850.97	178,191.93
合计	2,936,512.69	184,278,302.21	2,936,512.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税 收入							180,055,957. 24	与收益相关
格尔木市经 济商务科技 和信息化委 员会项目补 助款						1,500,000.00		与收益相关
海西蒙古族 藏族自治州						400,000.00		与收益相关

经济和信息化委员会奖励补资金								
格尔木市场监督管理局品牌建设奖励金						250,000.00		与收益相关
2014 年度保运行稳增长调结构促发展第二批奖励补助资金							2,200,000.00	与收益相关
运行优良项目补助							800,000.00	与收益相关
奖励金							50,000.00	
扩大失业保险政策支持企业稳岗补助						368,320.76	512,494.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金							270,000.00	与收益相关
格尔木昆仑经济开发区管理委员会办公室奖励金						30,000.00		与收益相关
格尔木昆仑经济开发区财政局经济建设科氯化钾开发项目保证金						120,000.00		与收益相关
中共格尔木市委办公室目标考核奖励						50,000.00		与收益相关
青海省知识产权局发明专利奖励款						40,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,758,320.76	183,888,451.	--

24

其他说明：

70、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
非流动资产处置损失合计	575,692.40	1,822,388.69	575,692.40
其中：固定资产处置损失	575,692.40	1,822,388.69	575,692.40
对外捐赠	207,880.00	300,000.00	207,880.00
其他	267,297.05	6,161,439.32	267,297.05
合计	1,050,869.45	8,283,828.01	1,050,869.45

其他说明：

71、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	176,741,110.84	178,211,757.19
递延所得税费用	-8,559,118.22	-2,942,045.94
合计	168,181,992.62	175,269,711.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,087,426,264.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	271,856,566.08
子公司适用不同税率的影响	-112,019,685.83
调整以前期间所得税的影响	2,830,920.91
非应税收入的影响	-2,014,754.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,034,281.57
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	8,810,280.85
所得税费用	168,181,992.62

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	15,210,000.11	27,000,000.00
利息收入	2,888,624.38	282,257.12
政府补助	2,758,320.76	3,832,494.00
个人往来款	4,910,719.40	197,464.77
其他	6,107,783.50	4,632,294.28
合计	31,875,448.15	35,944,510.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	361,249,162.70	413,512,087.40
铁路维护服务费	7,420,000.00	2,875,000.00
中介服务费	4,625,238.00	6,574,555.00
差旅费	4,685,163.72	3,382,708.85
往来款	3,100,000.00	32,999,244.07
业务招待费	3,099,399.48	3,602,121.08
仓储费	2,400,000.00	1,000,000.00
保证金	2,358,270.00	1,072,170.00
房租	2,000,000.00	2,000,000.00
上市杂费		
捐赠		300,000.00
劳务费		28,000,000.00
其他	16,861,959.02	14,900,083.77
合计	407,799,192.92	510,217,970.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
反向购买增加合并范围收到现金	200,083,025.79	
退付工程款	177,600,000.00	
关联方往来款		49,087,351.00
定期存款		26,081,508.60
合计	377,683,025.79	75,168,859.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款		32,000,000.00
购买资产款	7,862,047.56	
合计	7,862,047.56	32,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
母公司偿债资金	134,013,254.32	
借款	14,936,504.74	
收回银行借款保证金	15,000,000.00	
合计	163,949,759.06	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
法院扣款	167,368,043.39	
银行冻结款	21,500,000.00	

募集资金财务顾问费、验资费	30,250,000.00	
支付银行借款保证金		5,000,000.00
招商银行金融长期应付款		68,652,831.47
合计	219,118,043.39	73,652,831.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	919,244,271.70	1,001,739,163.49
加：资产减值准备	669,455.21	-14,055,428.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	245,975,345.55	197,573,880.30
无形资产摊销	35,811,464.37	36,428,799.54
长期待摊费用摊销	180,000.00	180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	575,692.40	1,816,351.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,036.87
财务费用（收益以“-”号填列）	67,752,686.65	97,593,199.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,431,699.20	-13,092,790.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,360,144.10	2,258,411.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,198,974.12	-5,200,457.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-100,638,654.88	78,682,603.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-236,418,088.63	-875,595,977.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-508,603,991.84	152,124,764.10
经营活动产生的现金流量净额	402,557,363.11	660,458,557.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,556,170,596.77	270,503,375.06
减：现金的期初余额	270,503,375.06	58,532,043.73

现金及现金等价物净增加额	1,285,667,221.71	211,971,331.33
--------------	------------------	----------------

(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	1,556,170,596.77	270,503,375.06
其中：库存现金	1,270,109.55	20,612.35
可随时用于支付的银行存款	1,554,900,487.22	270,482,762.71
三、期末现金及现金等价物余额	1,556,170,596.77	270,503,375.06

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本年度所有者权益变动表中对上年年末余额进行调整的“其他”项目无发生额。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	177,327,487.61	法院冻结
固定资产	940,294,415.55	本公司借款提供抵押担保
合计	1,117,621,903.16	--

其他说明：

注：①因本公司在本次重大资产重组交割前与昆山宏图实业有限公司发生的借贷纠纷，本公司被昆山宏图实业有限公司起诉并败诉，本公司15,582.07万元货币资金被石家庄铁路运输法院冻结，并于2017年1月11日被石家庄铁路运输法院司法划扣。

②因本公司与南京市紫金科技小额贷款有限公司担保纠纷，本公司资金2,150.00万元被法院冻结；

③因本公司为玉源瓷业有限公司在华夏银行石家庄分行借款 4350万元提供担保，平安银行北京花园路支行被法院冻结，账户资金余额为6,787.61元；

④2014年9月28日，本公司下属控股子公司藏格钾肥以评估值为1,041,626,062.00元的构筑物及其他辅助设施（原值846,638,799.91元，净值551,682,452.23元）、评估值为153,075,591.00元的机器设备（原值183,245,162.64元，净值97,355,005.38元）作为抵押物，置换出2011年11月1日与中国农业发展银行格尔木支行签订的抵押借款合同，为期限为7年、金额为7.00亿元的借款提供担保，同时，肖永明及其配偶林吉芳为该借款提供连带担保责任。截止2016年12月31日借款余额为3.1658亿元；

⑤2012年7月9日，本公司下属控股子公司藏格钾肥以评估值为3,200,201.00元的机器设备（原值1,494,998.00元，净值254,984.82元）以及评估值为2,858,737.00元（原值2,602,826.75元，净值1,655,233.51元）的房屋建筑物作为抵押物，与中国农业银行股份有限公司格尔木支行签订借款合同，取得借款期限为5年、金额为2.00亿元的借款；同时，本公司以成都世龙实业有限公司评估值为29,055.71万元的国有土地使用权作为抵押物，为该借款提供抵押担保；肖永明及其配偶林吉芳为该借款提供连带担保责任。截止2016年12月31日借款余额为0.50亿元；

⑥2010年7月27日，本公司下属控股子公司藏格钾肥以评估值为104,589.39万元的盐田、集卤渠等构筑物（原值611,759,564.03元，净值289,346,739.61元）作为抵押物，与中国国家开发银行签订借款合同，取得借款期限为10年、金额为5.00亿元的长期借款；同时，肖永明及其配偶林吉芳、青海藏格投资有限公司为以上借款提供连带担保责任（担保金额为5.00亿元）。截止2016年12月31日借款余额为1.20亿元。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

公司于2016年1月19日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕114号)，核准本公司本次重大资产重组及向青

海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明等发行1,686,596,805股份购买资产为格尔木藏格钾肥有限公司（以下简称“藏格钾肥公司”）99.22%股权。同时，本公司拟向不超过10名其他特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过 200,000 万元，且不超过本次交易总金额的25%，配套资金扣除发行费用后用于藏格钾肥公司“年产40万吨氯化钾项目”和“200万吨氯化钾仓储项目”建设。

根据《企业会计准则》关于反向购买的规定，本次重大资产重组为不构成业务的反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中景天成（北京）贸易有限公司	0.00	100.00%	协议转让	2016年06月01日	控制权已转移	-3,200,000.00						
金谷源首饰贸易有限公司	37,948,459.94	90.00%	协议转让	2016年06月01日	控制权已转移	-7,051,540.46						

其他说明：

2016年6月28日，格尔木藏格兴恒投资有限公司已向本公司支付了根据《重组协议》及其补充协议约定的拟出售资产交易。2016年6月30日，本公司及交易各方已签署了《资产交接确认书》，拟出售资产的交付完成。根据《移交资产明细表》，本公司将对子公司中景天成（北京）贸易有限公司、金谷源首饰贸易有限公司，联营企业联达国际贸易有限公司、河南孙口黄河公路大桥有限公司的长期股权投资移交给格尔木藏格兴恒投资有限公司，其中对中景天成（北京）贸易有限公司的长期股权投资的评估值为0.00元，账面价值为3,200,000.00元，确认投资收益-3,200,000.00元；对金谷源首饰贸易有限公司的长期股权投资的评估值为37,948,459.94

元，账面价值为45,000,000.00元，确认投资收益-7,051,540.46元。

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：

2016年10月28日，本公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于控股子公司设立子公司的议案》：本公司控股子公司格尔木藏格钾肥有限公司为发挥自身资源优势，拓展公司经营与发展空间，拟在北京设立全资子公司。2016年11月7日，北京鲲泽贸易有限公司在北京市海淀分局注册成立，注册资本3000万元人民币，法人代表为吴卫东。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
格尔木藏格钾肥有限公司	格尔木市	格尔木市	氯化钾生产、销售	99.22%		非同一控制下企业合并
青海昆仑镁盐有限责任公司	格尔木市	格尔木市	氯化钾生产、销售		99.22%	非同一控制下企业合并
北京鲲泽贸易有限公司	北京市	北京市	贸易业		99.22%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
格尔木藏格钾肥有限公	0.78%	7,434,486.74		30,156,223.54

司				
---	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
格尔木藏格钾肥有限公司	3,020,611,612.02	4,112,713,898.75	7,133,325,510.77	2,996,510,697.17	265,172,299.97	3,261,682,997.14	1,419,590,956.72	3,864,084,571.07	5,283,675,527.79	1,782,496,679.36	583,871,274.09	2,366,367,953.45

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
格尔木藏格钾肥有限公司	2,602,884,210.16	954,485,395.11	954,485,395.11	412,575,337.80	2,728,009,744.68	1,001,739,163.49	1,001,739,163.49	660,458,557.45

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

其他说明	
------	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、市场风险

(1) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。于2016年12月31日, 本公司的浮动利率借款合同金额合计为486,580,000.00元, 固定利率借款合同金额合计为0.00元。

(2) 其他价格风险

本公司以市场价格销售钾肥产品, 因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行, 故流动资金的信用风险较低。

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

3、流动风险

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

公司持有的主要金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
金融资产：				
货币资金	1,733,498,084.38			1,733,498,084.38
应收票据	775,224,751.98			775,224,751.98
应收账款	168,097,344.97	19,480,877.56		187,578,222.53
其他应收款	133,662,129.79	7,754,004.30	6,577,365.71	147,993,499.80
金融负债：				
应付账款	209,403,425.61	61,853,127.83		271,256,553.44
其他应付款	191,699,521.34	4,300,595.59		196,000,116.93
一年内到期的非流动负债	258,500,000.00			258,500,000.00
长期借款		228,080,000.00		228,080,000.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青海藏格投资有限公司	格尔木市	投资、销售公司	100,000.00	43.67%	43.67%

本企业的母公司情况的说明

青海藏格投资有限公司于2017年1月11日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。

本企业最终控制方是青海藏格投资有限公司及其关联方肖永明、林吉芳、四川省永鸿实业有限公司合计持有本公司 74.49% 的股权，本公司的最终实际控制人为肖永明。

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附注八。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林吉芳	实际控制人之妻
青海中浩天然气化工有限公司	同一实际控制人
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
格尔木藏格兴恒投资有限公司	同一实际控制人
崇州世龙中胜酒店管理有限公司中胜大酒店	实际控制人之妹妹控制之公司
格尔木通汇管业有限公司	实际控制人之妹夫施加重大影响之公司
西藏藏青工业园华宁实业有限公司	实际控制人之妹夫施加重大影响之公司
成都顺宇置业有限公司	实际控制人之女儿控制之公司
成都世龙实业有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员共同控制之公司
肖永丽	实际控制人之妹妹
肖永琼	实际控制人之妹妹
廖元	关联方公司的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
格尔木通汇管业有限公司	采购 PE 管材料	5,464,544.17			2,710,114.27
肖永丽	运矿、装矿费	15,588,165.05			17,666,409.34
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店	业务招待费、住宿费	1,047,027.41			2,440,206.54
崇州世龙中胜酒店管理有限公司中胜大酒店	业务招待费、住宿费	67,289.00			
合计		22,167,025.63			22,816,730.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
格尔木通汇管业有限公司	销售 PE 废板材	5,657,448.72	
肖永丽	领用本公司柴油等	4,991,125.14	5,042,622.81
合计		10,648,573.86	5,042,622.81

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

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都世龙实业有限公司	房屋建筑物、机器设备	648,300.00	648,400.00
成都顺宇置业有限公司	房屋建筑物、机器设备	224,100.00	224,200.00
合计		872,400.00	872,600.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青海中浩天然气化工有限公司	房屋建筑物	2,000,000.00	2,000,000.00

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
成都世龙实业有限公司、肖永明及其配偶林吉芳	200,000,000.00	2017年07月09日	2019年07月08日	否
青海藏格投资有限公司、肖永明及其配偶林吉芳	500,000,000.00	2020年07月27日	2022年07月26日	否
肖永明及其配偶林吉芳	700,000,000.00	2018年11月01日	2020年10月31日	否
肖永明及其配偶林吉芳	100,000,000.00	2016年08月27日	2018年08月26日	是
肖永明及其配偶林吉芳	200,000,000.00	2016年09月29日	2018年09月28日	是
青海藏格投资有限公司、肖永明及其配偶林吉芳、肖永琼	110,000,000.00	2016年10月15日	2018年10月14日	是
肖永明及其配偶林吉芳、肖永琼	150,000,000.00	2016年11月27日	2018年11月26日	是
肖永明及其配偶林吉芳、肖永琼	40,000,000.00	2016年12月27日	2018年12月26日	是
青海藏格投资有限公司、肖永明及其配偶林吉芳	100,000,000.00	2017年10月24日	2019年10月23日	是

关联担保情况说明

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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

青海藏格投资有限公司	200,700,000.00	2016 年 07 月 14 日		不计息
青海中浩天然气化工有限公司	14,936,504.74	2016 年 12 月 29 日	2017 年 12 月 28 日	不计息
拆出				
青海藏格投资有限公司	30,000,000.00	2016 年 12 月 13 日	2017 年 01 月 20 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	75,000,000.00	2016 年 12 月 14 日	2017 年 01 月 20 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	334,000,000.00	2016 年 01 月 14 日	2016 年 03 月 29 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	30,000,000.00	2016 年 02 月 04 日	2016 年 07 月 28 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	30,000,000.00	2016 年 06 月 16 日	2016 年 07 月 28 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 22 日	2016 年 07 月 28 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	85,316,670.00	2016 年 06 月 23 日	2016 年 07 月 28 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	37,024,714.88	2016 年 01 月 08 日	2016 年 08 月 25 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	9,666,222.30	2016 年 04 月 26 日	2016 年 08 月 25 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	5,585,600.00	2016 年 06 月 23 日	2016 年 08 月 25 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	6,000,000.00	2016 年 06 月 29 日	2016 年 08 月 25 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	21,300,674.30	2016 年 01 月 08 日	2016 年 08 月 25 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	106,387,002.00	2016 年 08 月 16 日	2016 年 09 月 28 日	同期银行贷款利率计息
青海藏格投资有限公司	11,600,700.00	2016 年 08 月 16 日	2016 年 09 月 29 日	同期银行贷款利率计息
合计	831,881,583.48			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
格尔木藏格兴恒投资有限公司	资产重组拟出售资产负债转让	147,958,652.44	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,284,333.32	5,386,000.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：					
西藏藏青工业园华宁实业有限公司				2,907,396.37	
合计				2,907,396.37	
其他应收款：					
青海藏格投资有限公司		119,413,165.39	1,194,131.65		
成都世龙实业有限公司		251,203.95	1,494.00		
成都顺宇置业有限公司		149,400.00	25,120.40		
合计		119,813,769.34	1,220,746.05		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
肖永丽		7,589,073.32	6,132,512.36
格尔木通汇管业有限公司		4,729,919.35	576,098.02
廖元			1,779,324.78
青海中浩天然气化工有限公司格尔木希尔顿逸林酒店			653,953.10
合计		12,318,992.67	9,141,888.26
其他应付款：			
青海藏格投资有限公司		162,470,354.00	
青海中浩天然气化工有限公司		14,936,504.74	
合计		177,406,858.74	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年12月31日，除上述事项外，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本次重大资产重组交割前未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司与吉林省国诺投资有限公司（下称“吉林国诺”）于2010年8月23日签订《西昌菜子地联营金矿股权转让合同》。后吉林国诺以本公司未按期支付股权转让款为由，向北京市第二中级人民法院提起诉讼。北京市第二中级人民法院于2012年7月18日作出（2011）二中民初字第15019号民事判决书，北京市高级人民法院于2012年12月20日作出（2012）高民终字第4037号民事判决书。后吉林省国诺投资有限公司向北京市第二中级人民法院申请执行。2013年12月19日，北京市第二中级人民法院作出的（2013）二中执字第289-1号执行裁定书，裁定：终结北京市第二中级人民法院（2011）二中民初字第15019号判决的本次执行程序。

2015年2月1日，金谷源控股股份有限公司与吉林省国诺投资有限公司于签订了《执行和解协议》，对案件的执行进行和解。和解协议约定：“双方协商一致，西昌市菜子地联营金矿（下称菜子地金矿）股权转让项目，甲方在此前已完成的支付（共计已支付3040.00万元）基础上，再行支付乙方3000.00万元（含矿山维护费用、违约金290.00万元、迟延履行利息、诉讼费、保证费等在内），前述款项支付完毕后，双方债权债务消灭，剩余债务不再履行”。本公司已按和解协议约定时间已支付1500.00万元。

报告期内，根据生效法律文书，因金谷源公司在期限内未予执行，北京市第二中级人民法院于2016年8月9日下发《协助扣划存款通知书》（（2013）二中执字第289号）文件，提请西宁农商银行将金谷源公司账户中的存款3,000.00万元扣划至北京市第二中级人民法院，当日北京市第二中级人民法将本公司3,000.00万元进行司法扣划。

2017年2月12日，本公司收到北京市第二中级人民法院（2013）二中执字第289-2号执行裁定书，内容如下：法院于2013年1月28日立案执行吉林国诺与金谷源其他民事纠纷一案，执行标的金额为4,366.38万元及利息，在执行过程中，法院通过当事人和解自动履行及强制执行的方式将本案标的全部执行到位，案件全部执行完毕。

2016年11月14日，本公司收到北京市朝阳区人民法院传票及民事诉讼状，吉林国诺再次就上述股权转让合同纠纷，向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，目前尚未开庭审理。

（2）本次重大资产重组交割前，本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为玉源瓷业有限公司在华夏银行石家庄分行的4,350.00万元贷款提供了连带责任担保。由于玉源瓷业有限公司逾期未归还借款形成诉讼。截至2017年4月15日，本公司仍在与相关债权人商谈债务处理方案。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）本公司控股子公司藏格钾肥公司于2017年2月14日收到青海省高级人民法院应诉通知书、民事起诉状，获悉法院已受理青海省宝通水利水电有限公司（以下简称“宝通水利公司”）与藏格钾肥公司建设工

工程施工合同纠纷一案。纠纷起因系藏格钾肥公司于2014年7月将11平方盐田建设及配套工程交与宝通水利公司施工，该工程已于2015年10月完成并交付。后由于双方对于该项工程的结算金额存在争议，期间多次沟通未达成一致，导致该工程至今未进行最终结算。宝通水利公司遂于2017年1月26日向青海省高级人民法院提起诉讼。经藏格钾肥公司初步估算，11平方盐田建设及配套工程总金额约为3000万至4000万左右，且已经支付给宝通水利公司3200余万（包括直接转账、承兑汇票、柴油抵扣等方式），而宝通水利公司请求被告支付工程款10,003.6643万元，利息8,040,972.22元；截至财务报告批准报出日，该案件尚未开庭审理。

(2) 公司大股东藏格投资于2017年3月3日占用本公司子公司藏格钾肥资金10,500.00万元，截至财务报告批准报出日已归还。

(3) 2017年3月27日，本公司收到大股东藏格投资通知，藏格投资近期办理了工商变更登记，已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。

截至2017年4月17日止，除上述资产负债表日后事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

报告期内，因生产和经营业务较为单一，本公司无报告分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、重大资产重组

公司于2016年1月19日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于核准金谷源控股股份有限公司重大资产重组及向青海藏格投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕114号)，核准本公司本次重大资产重组及向青海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明等发行1,686,596,805股份购买资产为格尔木藏格钾肥有限公司99.22%股权，此次重大资产重组于2016年7月完成。

重组协议中关于拟出售资产债务处理等约定如下：藏格投资指定第三方（后指定藏格兴恒）拟以现金购买甲方（金谷源）截至评估基准日合法拥有的扣除货币资金的全部资产和负债，该等负债中不包括甲方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，甲方该等或有债务由甲方控股股东路源投资全部承担；重组补充协议又对《重组协议》中关于拟出售资产债务处理等约定进行了变更，就金谷源资产负债表内外债务解决事宜及解除金谷源所持子公司股权冻结事宜约定如下：（1）拟出售资产中不包括甲方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，金谷源该等或有债务仍由路源世纪全部无条件承担；（2）金谷源拟出售资产负债中尚未取得债务转移同意函或未能偿还的债务，由路源世纪承担清偿义务。

2、本公司本次重大资产重组交割前遗留的重大诉讼情况

(1) 2013年12月11日邯郸中级人民法院作出的(2008)邯市执字第76-26号《民事裁定书》，对河北省高级人民法院就中国建设银行邯郸峰峰支行与金谷源控股股份有限公司、国林陶瓷(邯郸)有限公司、北京路源世纪投资管理有限公司、河南路桥建设股份有限公司，借款担保纠纷一案做出的(2005)冀民二初字第24号民事调解书执行终结裁定：本案在执行过程中，已将质押的股票、查封的股权处置完毕，因被执行人无其他财产可供执行，申请人

也提供不出可供执行的财产。根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十七条第（六）项的规定，裁定如下：“河北省高级人民法院作出的（2005）冀民二初字第24号民事调节书执行终结。”后中国建设银行股份有限公司向法院申请执行异议，2016年2月16日，邯郸市中级人民法院作出(2016)冀04执异6号执行裁定书，驳回异议人中国建设银行股份有限公司峰峰支行的执行异议。截至报告日本公司尚未收到建行峰峰支行向河北省高级人民法院申请复议的相关材料。

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						59,239,654.64	100.00%	16,323,232.73	27.55%	42,916,421.91
合计						59,239,654.64	100.00%	16,323,232.73	27.55%	42,916,421.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-16,323,232.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单						10,766,	2.82%	10,766,87	100.00%	

独计提坏账准备的其他应收款					872.58		2.58			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,090,655,349.04	100.00%	50.00		2,090,655,299.04	371,562,935.54	97.18%	36,884,571.97	9.93%	334,678,363.57
合计	2,090,655,349.04	100.00%	50.00		2,090,655,299.04	382,329,808.12	100.00%	47,651,444.55	12.46%	334,678,363.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,000.00	50.00	1.00%
1 年以内小计	5,000.00	50.00	1.00%
合计	5,000.00	50.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定法组合	2,090,650,349.04		
合计	2,090,650,349.04		

注：截至2016年12月31日，本公司向子公司格尔木藏格钾肥有限公司提供借款本金2,090,650,349.04元。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-47,651,394.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	2,090,650,349.04	
对债务承担方应收款项		
往来款		382,284,808.12
备用金	5,000.00	45,000.00
合计	2,090,655,349.04	382,329,808.12

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
格尔木藏格钾肥有限公司	借款	2,090,650,349.04	1 年以内	100.00%	
蒋秀恒	备用金	5,000.00	1 年以内		50.00
合计	--	2,090,655,349.04	--	100.00%	50.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,938,963,066.50		8,938,963,066.50	48,200,000.00		48,200,000.00
对联营、合营企业投资				25,482,974.52	25,482,974.52	
合计	8,938,963,066.50		8,938,963,066.50	73,682,974.52	25,482,974.52	48,200,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
格尔木藏格钾肥有限公司		8,938,963,066.50		8,938,963,066.50		
中景天成（北京）贸易有限公司	3,200,000.00		3,200,000.00			
金谷源首饰贸易有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00			
合计	48,200,000.00	8,938,963,066.50	48,200,000.00	8,938,963,066.50		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
河南孙口黄河公路	25,482,974.52		25,482,974.52							

大桥有限公司											
小计	25,482,97 4.52		25,482,97 4.52								
合计	25,482,97 4.52		25,482,97 4.52								

(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
主营业务			119,903,863.84	117,583,350.75
合计			119,903,863.84	117,583,350.75

其他说明：

5、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		-3,139,644.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,224,400.46	
其他	-2,197,116.11	
合计	-11,421,516.57	-3,139,644.78

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-299,409.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,758,320.76	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,763,948.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,985.12	
减：所得税影响额	1,528,573.33	
少数股东权益影响额	65,406.58	
合计	8,331,894.88	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	21.56%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.36%	0.49	0.49

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿原稿。 以上备查文件均完整置于公司董事会办公室。