证券代码:000408 证券简称:藏格控股 公告编号:2019-65

藏格控股股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

藏格控股股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年10月22日召开第八届董事会第三次(临时)会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》,对公司前期会计差错进行了更正并追溯调整相关财务数据,现将本次会计差错更正具体事项公告如下:

一、会计差错更正事项概述及原因

公司在2018年年度报告编制期间发现控股股东及其关联方占用公司资金等事项,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“瑞华”)对公司2018年度财务报告出具了保留意见的审计报告。为尽快消除年报保留意见涉及事项的影响,公司对此进行自查以及必要的核查,实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等认为必要的程序,经过核查瑞华于2019年10月22日出具了《2018年年度财务报表更正事项的专项鉴证报告》(瑞华专函字【2019】01350013号)。公司根据相关法律法规对2018年度、2019年1-6月财务报表及相关附注进行了追溯调整。

1、截至2018年12月31日,应收账款中40,436.37万元,其他流动资产中79,097.23万元,预收账款中10,623.80万元为藏格控股公司控股股东的资金占用款,应对2018年度财务报告中相关事项进行追溯调整,将其调整至其他应收款,并相应计提坏账准备,同时于财务报表附注关联方资金拆借及关联方应收应付款项中披露该关联交易及往来。

2、孙公司上海藏祥贸易有限公司(以下简称“上海藏祥”)及孙公司上海瑶博贸易有限公司(以下简称“上海瑶博”)部分贸易业务不符合收入确认原则,不作为收入进行核算,该部分贸易业务导致2017年、2018年营业收入多计金额分别为13,166.38万元、46,849.18万元;上述贸易业务而产生的税费、服务费等抵减取得的贸易业务相关补助后的损失由公司的控股股东承担,2017及2018年该贸易造成对公司的损失金额为28,921.02万元。由于对2017年整体情况影响程度较小,故将2017年及2018年的影响金额合并追溯调整至2018年财务报表中。调整2018年财务报表中营业收入、资本公积、未分配利润的金额分别为-60,015.56万元,4,399.47万元,-52,112.25万元。

3、孙公司上海藏祥将购买的资产管理计划作为一项金融资产,扣除被大股东资金占用的金额40,662.77万元后,剩余的139,436.23万元作为其他流动资产列示;上述会计处理被年报会计师出具了保留意见的审计报告。

根据自查的结果,上海藏祥购买18.01亿元(扣除资金占用后目前的金额为139,436.23万元)的资管计划实质是为了大幅减少2018年年末应收账款和预付账款,通过签订不具有商业实质业务的资产管理计划,利用从客户收回的应收账款及供应商退回的预付账款多次循环流转收回该款项。上述交易减少的应收账款和预付账款存在部分被关联方占用的情况,其金额为119,760.00万元(含更正前2018年年报披露的40,662.77万元资金占用)。该占用金额控股股东已通过以资抵债的方式归还,剩余金额为前述多计贸易业务收入所对应的应收账款。

4、由于对2018年报表项目进行了追溯调整,相应地影响了公司2019年6月30日相关的报表项目金额,基于以上影响因素,公司对2019年半年报相关报表项目金额进行了追溯调整。

二、对财务状况和经营成果的影响

公司对2018年度、2019年1-6月财务报表进行了追溯调整,追溯调整对财务报表相关科目的影响具体如下:

(一)对2018年度财务报表的影响

1、合并财务报表

单位:人民币元

项目	调整前金额A	调整金额B	调整后金额C=A+B
应收票据及应收账款	1,441,093,354.44	-409,667,008.29	1,031,426,346.15
应收账款	1,348,087,139.52	-409,667,008.29	938,420,131.23
预付款项	526,084,130.51	-281,329,947.78	244,754,182.73
其他应收款	729,004,845.76	1,603,758,845.24	2,332,763,691.00
其他流动资产	1,429,259,529.28	-1,225,639,345.59	203,620,183.69
递延所得税资产	35,245,815.18	-5,747,199.65	29,498,615.53
预收款项	29,402,632.32	83,106,094.47	112,508,726.79
应交税费	354,327,509.83	3,266,927.83	357,594,437.66
资本公积	1,076,583,401.52	43,994,691.94	1,120,578,093.46
未分配利润	4,324,610,362.13	-448,992,370.31	3,875,617,991.82
归属于母公司股东权益合计	7,840,199,504.12	-404,997,678.37	7,435,201,825.75
营业收入	3,274,471,929.35	-593,903,586.10	2,680,568,343.25
税金及附加	242,498,568.29	-29,519,575.93	212,978,992.36
资产减值损失	50,085,929.83	-5,361,837.19	44,724,092.64
其他收益	32,984,527.35	-32,820,000.00	164,527.35
营业外支出	19,177,824.67	-403,369.61	18,774,455.06
所得税费用	297,695,328.58	-142,446,433.06	155,248,895.52
净利润(净亏损以“-”号填列)	1,299,161,849.82	-448,992,370.31	850,169,479.51
销售商品、提供劳务收到的现金	3,204,453,808.68	-937,917,832.01	2,266,535,976.67
收到的其他与经营活动有关的现金	66,151,482.44	-32,820,000.00	33,331,482.44
购买商品、接受劳务支付的现金	560,089,325.72	-429,639,620.73	130,449,704.99
支付的各项税费	774,741,301.38	-153,987,739.00	620,753,562.38
经营活动产生的现金流量净额	1,275,153,252.38	-387,110,472.28	888,042,780.10
投资所支付的现金	1,394,362,325.00	-1,109,540,917.65	284,821,407.35
支付的其他与投资活动有关的现金	408,667,675.00	722,430,445.37	1,131,098,120.37
投资活动产生的现金流量净额	-2,074,752,767.08	387,110,472.28	-1,687,642,294.80
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.65	-0.22	0.43
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.64	-0.23	0.41
稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.65	-0.22	0.43
稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.64	-0.23	0.41
加权平均净资产收益率(归属于公司普通股股东的净利润)(%)	18.12	-5.88	12.24
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)(%)	17.71	-5.87	11.84

(二)对2019年1-6月财务报表的影响

单位:人民币元

项目	调整前金额A	调整金额B	调整后金额C=A+B
应收票据及应收账款	1,489,317,469.59	-403,575,628.92	1,085,741,840.67
应收账款	1,442,357,029.25	-403,575,628.92	1,038,781,400.33
预付款项	546,072,502.51	-269,644,428.07	276,428,074.44
其他应收款	2,491,711,697.43	269,644,130.60	2,761,355,828.03
递延所得税资产	32,363,688.97	-166,116.23	32,197,572.74
应交税费	337,072,048.02	-1,530,515.24	335,541,532.78
资本公积	1,076,583,401.52	43,994,691.94	1,120,578,093.46
未分配利润	4,558,857,448.81	-446,206,219.32	4,112,651,229.49
信用减值损失	-7,983,077.33	3,161,106.16	-4,821,971.17
所得税费用	45,406,879.77	374,955.39	45,781,835.16
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.12	0.00	0.12
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.10	0.00	0.10
稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.12	0.00	0.12
稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.10	0.00	0.10
加权平均净资产收益率(归属于公司普通股股东的净利润)(%)	2.94	0.20	3.14
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)(%)	2.43	0.17	2.60

按照会计准则规定的确认节点及贸易公司特性,公司调减2018年营业收入,同时相应调整应收票据及应收账款、预收账款、其他应收款、营业成本、税金及附加、资产减值损失等科目;基于以上的变动因素带来的影响,公司对收入调整后的企业所得税进行测算,相应调整了应交税费、递延所得税资产、所得税费用等。

三、更正事项对2018年业绩承诺完成情况的影响

更正前:格尔木藏格钾肥有限公司2018年度实现净利润为131,706.53万元;其中:归属于母公司所有者的净利润为131,706.53万元,2018年归属于母公司的非经常性损益为2,959.62万元,扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润为128,746.91万元,未完成2018年度业绩承诺,差异率为-20.89%。

重大资产重组中所购买的标的资产的盈利预测的实现情况

单位:人民币万元

项目名称	累 计	2018年度	2017年度	2016年度
承诺实现利润	427,497.88	162,749.76	150,254.23	114,493.89
实际实现数	347,569.71	128,746.91	124,213.99	94,608.81
差异数	-79,928.17	-34,002.85	-26,040.24	-19,885.08
差异率	-18.70%	-20.89%	-17.33%	-17.37%

其中,上表中“实际实现数”一栏内各金额系根据所购买的标的资产于自2018年1月1日至2018年12月31日止期间/2018年度内的实际经营状况,并按照与标的资产盈利预测报告相一致的所购买资产架构基础确定。

更正后:格尔木藏格钾肥有限公司2018年度实现净利润为86,807.29万元;其中:归属于母公司所有者的净利润为86,807.29万元,2018年归属于母公司的非经常性损益为2,786.77万元,扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润为84,020.52万元,未完成2018年度业绩承诺,差异率为-48.37%。

重大资产重组中所购买的标的资产的盈利预测的实现情况

单位:人民币万元

项目名称	累 计	2018年度	2017年度	2016年度
承诺实现利润	427,497.88	162,749.76	150,254.23	114,493.89
实际实现数	302,843.32	84,020.52	124,213.99	94,608.81
差异数	-124,654.56	-78,729.24	-26,040.24	-19,885.08
差异率	-29.16%	-48.37%	-17.33%	-17.37%

其中,上表中“实际实现数”一栏内各金额系根据所购买的标的资产于自2018年1月1日至2018年12月31日止期间/2018年度内的实际经营状况,并按照与标的资产盈利预测报告相一致的所购买资产架构基础确定。

鉴于格尔木藏格钾肥有限公司未完成2018年度业绩承诺,公司将根据《金谷源控股股份有限公司与青海藏格投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司、肖永明、林吉芳利润补偿协议》,尽快召开董事会审议相应的回购股份的议案

四、董事会、监事会及独立董事关于本次会计差错更正的说明和意见

(一)董事会认为:本次公司前期会计差错更正及追溯调整符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求,本次会计差错更正使公司的会计核算更加严谨和谨慎,客观公允地反映了公司的财务状况和经营成果。董事会同意上述会计差错更正及追溯调整事项,公司将在今后的工作中,进一步完善内控体系建设,加强内控制度的执行,同时进一步强化财务管理工作,避免类似事件发生,切实维护公司全体股东的利益。

(二)监事会认为:公司本次会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求,审议和表决程序符合法律、法规及相关制度的要求,调整后的财务数据能够客观公允反映公司的财务状况和经营成果。监事会同意本次会计差错更正和追溯调整,不存在损害公司及股东利益的情形。

(三)独立董事认为:本次会计差错更正处理及追溯调整符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》(2018年修订)等有关规定,更正后的财务报告能够更加准确的反映公司经营成果及财务状况,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情况;公司董事会关于本次会计差错更正及追溯调整事项的审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》等相关制度的规定。我们同意本次会计差错更正及追溯调整事项。

五、致歉整改说明

公司对于本次会计差错更正和追溯调整事项向广大投资者致以诚挚歉意。为妥善解决上述问题,公司控股股东已将其持有的巨龙铜业37%股份(以下简称“标的股权”)折价以25.9亿元价格转让给公司,足以抵偿控股股东及其关联方的对上市公司相应数额的占用资金、资金占用费及由于贸易原因产生的损失。标的全部股权已完成全部过户手续及相关工商变更登记工作。控股股东非经营性资金占用及贸易损失等相关问题已经妥善解决。此次会计差错更正是公司内部控制执行失效所致,针对该问题,公司进行了如下整改:

1、财务部将重新梳理并优化业务流程节点及财务审批权限,修订完善财务相关内控制度,加强财务信息化,审批、权限和规则基本实现系统控制,加强交易审核,审核业务的合法合规;

2、进一步强化内部审计工作,内审部门将密切关注和跟踪公司关联方资金往来的情况,对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪;

3、进一步加强对公司董事、高级管理人员违规行为的监督,防范相关人员逾越内部控制的行为发生;

4、加强公司合同、印章、公文等制度管理,进一步修订和完善内部控制管理制度、并强化执行。

公司管理层将加强法律法规的学习,强化相关工作人员及责任人的法律意识,吸取教训,并按照相关法律法规要求,进一步提升公司管理水平,从而提高信息披露的准确性和真实性,杜绝此类现象再次发生。

六、备查文件目录

1、第八届董事会第三次会议决议;

2、第八届监事会第三次会议决议;

3、独立董事关于第八届董事会第三次会议相关事项的独立意见;

4、瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)《关于藏格控股股份有限公司2018年度财务报表更正事项的专项鉴证报告》(瑞华专函字【2019】01350013号)。

特此公告。

藏格控股股份有限公司董事会
2019年10月23日

证券代码:000408 证券简称:藏格控股 公告编号:2019-66

藏格控股股份有限公司关于公司控股股东资金占用等事项的自查结果公告

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

藏格控股股份有限公司(以下简称“公司”)在2018年年度报告编制期间发现控股股东及其关联方占用公司资金等事项,同时瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“瑞华”)对公司2018年度财务报告出具了保留意见的审计报告。为尽快消除年报保留意见涉及事项的影响,公司对此进行自查以及必要的核查,实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等认为必要的程序,经过核查瑞华于2019年10月22日出具了《2018年年度财务报表更正事项的专项鉴证报告》(瑞华专函字【2019】01350013号)。公司根据相关法律法规对2018年度、2019年1-6月财务报表及相关附注进行了追溯调整。

1、截至2018年12月31日,应收账款中40,436.37万元,其他流动资产中79,097.23万元,预收账款中10,623.80万元为藏格控股公司控股股东的资金占用款,应对2018年度财务报告中相关事项进行追溯调整,将其调整至其他应收款,并相应计提坏账准备,同时于财务报表附注关联方资金拆借及关联方应收应付款项中披露该关联交易及往来。

2、孙公司上海藏祥贸易有限公司(以下简称“上海藏祥”)及孙公司上海瑶博贸易有限公司(以下简称“上海瑶博”)部分贸易业务不符合收入确认原则,不作为收入进行核算,该部分贸易业务导致2017年、2018年营业收入多计金额分别为13,166.38万元、46,849.18万元;上述贸易业务而产生的税费、服务费等抵减取得的贸易业务相关补助后的损失由公司的控股股东承担,2017及2018年该贸易造成对公司的损失金额为28,921.02万元。由于对2017年整体情况影响程度较小,故将2017年及2018年的影响金额合并追溯调整至2018年财务报表中。调整2018年财务报表中营业收入、资本公积、未分配利润的金额分别为-60,015.56万元,4,399.47万元,-52,112.25万元。

3、孙公司上海藏祥将购买的资产管理计划作为一项金融资产,扣除被大股东资金占用的金额40,662.77万元后,剩余的139,436.23万元作为其他流动资产列示;上述会计处理被年报会计师出具了保留意见的审计报告。

根据自查的结果,上海藏祥购买18.01亿元(扣除资金占用后目前的金额为139,436.23万元)的资管计划实质是为了大幅减少2018年年末应收账款和预付账款,通过签订不具有商业实质业务的资产管理计划,利用从客户收回的应收账款及供应商退回的预付账款多次循环流转收回该款项。上述交易减少的应收账款和预付账款存在部分被关联方占用的情况,其金额为119,760.00万元(含更正前2018年年报披露的40,662.77万元资金占用)。该占用金额控股股东已通过以资抵债的方式归还,剩余金额为前述多计贸易业务收入所对应的应收账款。

公司董事会、控股股东及其相关人员就发生的非经营性资金占用等行为深表歉意,通过自查和整改,控股股东、公司、全体董事、监事、高管及相关人员已深刻认识到以往在非经营性占用上市公司资金等方面存在的问题,今后将深刻吸取教训,严格遵守《证券法》、《公司法》、《股票上市规则》等法律、法规,高度重视合规性工作,不断加强学习,持续完善公司内控制度建设,建立防止大股东占用上市公司资金的长效机制,全力提升公司治理水平,做到信息披露及时、真实、准确和完整,最大限度保护广大投资者的利益,维护公司在资本市场的良好形象。

特此公告。

藏格控股股份有限公司董事会
2019年10月22日

证券代码:000408 证券简称:藏格控股 公告编号:2019-67

藏格控股股份有限公司第八届董事会第三次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

藏格控股股份有限公司(以下简称“公司”)第八届董事会第三次(临时)会议通知及文件于2019年10月18日以专人送达、电子邮件和电话通知等方式送达给各位董事,会议于2019年10月22日以现场结合通讯表决的方式在成都市高新区天府大道中段279号成达大厦11楼会议室召开。会议应到董事9名,实到董事9名。本次会议由公司董事长曹邦俊先生主持。会议召集召开符合《中华人民共和国公司法》和《藏格控股股份有限公司章程》的有关规定,会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

会议审议通过了如下议案:

(一)审议通过了《关于公司控股股东资金占用等事项的自查结果议案》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

(二)审议通过了《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

(三)审议通过了《关于公司为全资子公司提供担保的议案》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

(四)审议通过了《关于实际控制人为全资子公司提供担保的议案》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告。

(本议案属关联交易事项,关联董事肖瑶、黄鹏回避表决)

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票

(五)审议通过了《关于董事会内控委员会工作细则的议案》

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

(六)审议通过了《关于选举第八届董事会内控委员会委员、主任委员的议案》

选举曹邦俊、肖 瑶、王迪迪(独立董事)、朱 勇(独立董事)、王聚宝为第八届董事会内控委员会委员;选举曹邦俊为第八届董事会内控委员会主任委员。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票

三、备查文件

第八届董事会第三次(临时)会议决议

特此公告。

藏格控股股份有限公司董事会
2019年10月23日

证券代码:000408 证券简称:藏格控股 公告编号:2019-68

藏格控股股份有限公司第八届监事会第三次会议决议公告

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

一、监事会召开情况

藏格控股股份有限公司(以下简称“公司”)第八届监事会第三次会议通知及文件于2019年10月18日以专人送达、电子邮件和电话通知等方式送达给各位监事,会议于2019年10月22日以现场表决的方式在青海省格尔木市昆仑南路15-2号公司会议室召开,应到监事3人,实到监事3人。本次会议的召集和召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定,会议合法有效。

二、监事会会议审议情况

对《关于公司前期会计差错更正及追溯调整》的审议意见。

监事会认为:公司本次会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求,审议和表决程序符合法律、法规及相关制度的要求,调整后的财务数据能够客观公允反映公司的财务状况和经营成果。监事会同意本次会计差错更正和追溯调整,不存在损害公司及股东利益的情形。

表决结果:同意3 票,反对0票,弃权0票。

三、备查文件

第八届监事会第三次会议决议

特此公告。

藏格控股股份有限公司监事会
2019年10月23日

证券代码:000408 证券简称:藏格控股 公告编号:2019-69

藏格控股股份有限公司关于公司及实际控制人为全资子公司提供担保的公告

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

重要内容提示:

1 被担保人名称:公司全资子公司格尔木藏格钾肥有限公司?

2 公司及实际控制人肖永明?林吉芳夫妇拟为该笔银行授信提供担保?

3 截至目前本公司除对下属公司的担保外无其它对外担保事项,亦无逾期担保?

一 担保情况概述

(一)本次担保基本情况

为满足公司生产经营的需要,公司全资子公司格尔木藏格钾肥有限公司(简称“藏格钾肥”拟向中信银行股份有限公司西宁分行申请5,000万元流动资金贷款,贷款期限一年?公司及实际控制人肖永明?林吉芳夫妇拟为上述贷款提供担保,担保金额5,000万元人民币,担保期限一年,同时授权公司董事长(或授权代表)签署相应的贷款协议等书面文件?

(二)本次担保履行的审议程序

2019年10月22日,公司第八届董事会第三次会议审议通过了《关于公司为全资子公司提供担保的议案》?表决情况:9票同意,0票反对,0票弃权?本议案无需提交股东大会审议?

审议通过了《关于实际控制人为全资子公司提供担保的议案》,公司关联董事肖瑶先生、黄鹏先生回避表决。表决情况:7票同意,0票反对,0票弃权。本议案无需提交股东大会审议。

二、被担保人基本情况

1.公司名称:格尔木藏格钾肥有限公司

成立日期:2002年11月13日

注册地址:格尔木市昆仑南路15-02号

法定代表人:曹邦俊

注册资金:80000万元

经营范围:钾盐氯天开采,钾肥生产、销售;食品氯化钾的生产、销售;工业盐生产、销售;氯化钱经销;化肥、矿产品、百货、针纺织品、五金交电、化工产品(不含危险化学品)、日用杂货、有色金属、建材、钢材、煤炭销售(国家有专项规定的除外);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;酒店和物业管理;仓储,计算机系统工程建设、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;道路普通货物运输。

与本公司关系:为本公司全资子公司

2.藏格钾肥2018年度与2019年半年度的财务指标如下:

单位:万元

指标名称	2018年度(合并)	2019年1-6月(合并)
资产总额	936,029.08	964,254.92
负债总额	433,197.40	435,460.26
其中:银行贷款	53,000.00	43,000.00
流动负债	441,759.94	432,759.73
净资产	502,831.68	528,794.66
营业收入	268,056.83	80,672.60
利润总额	102,332.18	29,401.10
净利润	86,807.29	24,822.92

三、担保协议的主要内容

藏格钾肥拟向中信银行股份有限公司西宁分行申请5,000万元流动资金贷款,公司拟为上述贷款提供担保,担保金额5,000万元人民币,担保期限一年。具体以双方签订的保证合同为准。公司实际控制人肖永明、林吉芳夫妇拟为前述贷款提供连带责任保证担保。具体以双方签订的保证合同为准。

四、关联担保的影响

本次关联担保是实际控制人及公司为藏格钾肥向银行申请贷款提供的担保,关联方提供担保并未收取任何费用,有利于公司及子公司正常的生产经营活动,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

五、独立董事意见

公司独立董事对上述关联担保事项发表事前认可意见认为:实际控制人夫妇为子公司提供担保,符合公司实际经营需要和发展战略,并未收取任何费用,符合有关法律、法规及《公司章程》的规定,没有违反公开、公平、公正的原则,不存在违背相关法律法规的情形。因此,我们同意将《关于实际控制人为全资子公司提供担保的议案》提交公司第八届董事会第三次会议审议,关联董事需要回避表决。

发表独立意见如下:公司及实际控制人夫妇本次担保符合《担保法》相关法律法规、公司章程及其他相关制度的规定,此次担保不会影响到公司的持续经营能力。同时,格尔木藏格钾肥有限公司为藏格控股的全资子公司,其生产经营及财务状况良好,不存在损害公司其他中小股东利益的情形。我们同意公司对公司实际控制人夫妇本次为格尔木藏格钾肥有限公司提供担保。

六、累计对外担保数量及逾期担保情况

截至本公告披露日,公司及子公司累计对纳入合并财务报表范围以外的担保为零。公司及子公司的所有担保仅限于纳入合并财务报表范围内的公司与子公司之间,担保方式为连带责任担保,公司累计发生担保金额(含公司与子公司相互之间)为人民币43,000万元(不含本次董事会审议的担保事项),占公司2018年度净资产的35.78%,均为对全资子公司藏格钾肥的银行贷款提供担保,其中中国光大银行股份有限公司西宁分行7,000万元,交通银行股份有限公司西宁分行20,000万元,中信银行股份有限公司西宁分行6,000万元。此外,公司为子公司拟发行境外美元债券提供担保664,970万元(按照相关公告披露日美元与人民币汇率中间价计算),该笔担保尚未实际发生。

公司及子公司无逾期对外担保情况,亦无为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况。

七、备查文件目录

1、公司第八届董事会第三次(临时)会议决议;

2、独立董事关于相关事项的事前认可意见及独立意见;

特此公告。

藏格控股股份有限公司董事会
2019年10月23日

证券代码:000408 证券简称:藏格控股 公告编号:2019-70

藏格控股股份有限公司2018年年度报告摘要

(更正修订版)

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

√ 适用 □ 不适用

审计机构对公司出具了保留意见的审计报告。针对上述保留意见,公司及瑞华经过必要的自查和核查后,瑞华于2019年10月22日出具了《2018年年度财务报表更正事项的专项鉴证报告》,现将2018年年报进行更正。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 □ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	藏格控股	股票代码	000408
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	王一诺	曹东林	
办公地址	成都市高新区天府大道中段279号	成都市高新区天府大道中段279号	
传真	0979-8433995	0979-8433995	
电话	028-65531312	028-65531312	
电子信箱	w000408_dm@163.com	ctl_000408@163.com	

2、报告期主要业务或产品简介

2018年,公司管理层紧紧围绕董事会确定的年度经营目标,面对雨水增多等不利因素,优化结构、提升效益为重点,积极创新思维,不断提升产业发展质量,冷静分析、从容应对、多措并举,充分发挥和调动全体员工的主动性、积极性和创造力,在稳定中求发展。公司2018年生产钾肥148万吨,比上年度减少24%;实现营业收入268,056.83万元,比上年度下降15.52%;实现净利润85016.95万元,比上年度下降29.99%。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位:人民币元

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入	2,680,568,343.25	3,173,178,484.72	-15.52%	2,602,884,210.16
归属于上市公司股东的净利润	850,169,479.51	1,214,377,081.63	-29.99%	911,809,784.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	822,301,738.62	1,217,600,436.92	-32.47%	903,477,890.08
经营活动产生的现金流量净额	888,042,780.10	-66,459,864.65	1,436.21%	402,557,363.11
基本每股收益(元/股)	0.4264	0.6100	-30.10%	0.500
稀释每股收益(元/股)	0.4264	0.6100	-30.10%	0.500
加权平均净资产收益率	12.24%	18.49%	-6.25%	21.56%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
总资产	9,385,461,410.01	7,744,622,344.49	21.19%	7,360,720,237.46
归属于上市公司股东的净资产	7,435,201,825.75	6,534,854,698.98	13.78%	5,958,060,386.34

(2)分季度主要会计数据

单位:人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	262,129,496.52	876,093,650.64	696,401,384.09	845,943,812.00
归属于上市公司股东的净利润	84,067,798.26	348,159,363.41	321,113,408.66	96,828,909.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,890,298.26	357,944,184.39	313,691,803.68	77,692,264.49
经营活动产生的现金流量净额	-99,760,922.36	-110,958,507.08	437,193,374.94	661,568,834.60

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

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	22,547	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	25,626	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况

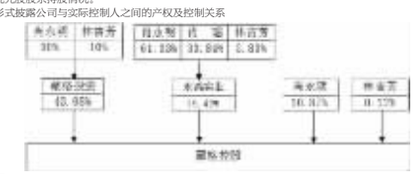
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
西藏藏格创业投资集团有限公司	境内非国有法人	43.08%	858,892,678	858,892,678	质押	836,461,441
四川省永鸿实业有限公司	境内非国有法人	19.42%	38,722,818	38,722,818	质押	379,879,400
肖永明	境内自然人	10.87%	216,803,365	216,803,365	质押	216,803,365
北京联达时代投资有限公司	境内非国有法人	2.76%	55,031,595	55,023,743	质押	55,031,595
太平洋证券股份有限公司	境内非国有法人	1.85%	36,943,289	0		
李明	境内自然人	1.71%	33,996,752	0	质押	33,996,752
全国社保基金六零四组合	其他	1.18%	23,558,748	0		
杨平	境内自然人	0.90%	17,848,295	17,848,295	质押	17,848,295
国通信托有限责任公司	国有法人	0.82%	16,307,899	0		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行股份有限公司	其他	0.79%	15,684,336	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,西藏藏格创业投资有限公司、四川省永鸿实业有限公司和肖永明属于一致行动人。公司未知除以上已知股东属于一致行动人或存在关联关系外的其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无					

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

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

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2018年,公司管理层紧紧围绕董事会确定的年度经营目标,面对雨水增多等不利因素,优化结构、提升效益为重点,积极创新思维,不断提升产业发展质量,冷静分析、从容应对、多措并举,充分发挥和调动全体员工的主动性、积极性和创造力,在稳定中求发展。公司2018年生产钾肥148万吨,比上年度减少24%;实现营业收入268,056.83万元,比上年度下降15.52%;实现净利润85016.95万元,比上年度下降29.99%。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
氯化钾	2,699,274,225.63	1,118,987,919.78	69.22%	-9.09%	2.29%	-4.71%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

√ 是 □ 否

按业务年度口径汇总的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会