

公司代码：600096

公司简称：云天化

云南云天化股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

一、 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人段文瀚、主管会计工作负责人钟德红及会计机构负责人（会计主管人员）张晓燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经2022年3月29日公司第八届董事会第四十四次会议批准2021年利润分配预案，因母公司累计未分配利润为负值，公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。该预案尚需股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

本公司面临的重大风险主要包括安全环保风险、市场风险等。请查阅本报告第三节六（四）可能面对的风险。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境与社会责任.....	60
第六节	重要事项.....	72
第七节	股份变动及股东情况.....	98
第八节	优先股相关情况.....	107
第九节	债券相关情况.....	107
第十节	财务报告.....	108

备查文件目录	载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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。
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原件。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、云天化、上市公司	指	云南云天化股份有限公司
云天化集团	指	云天化集团有限责任公司
水富云天化	指	云南水富云天化有限公司
磷化集团	指	云南磷化集团有限公司
天安化工	指	云南天安化工有限公司
金新化工	指	呼伦贝尔金新化工有限公司
大为制氨	指	云南大为制氨有限公司
联合商务	指	云南云天化联合商务有限公司
农资连锁	指	云南云天化农资连锁有限公司
天驰物流	指	天驰物流有限责任公司
三环中化	指	云南三环中化化肥有限公司
天聚新材	指	重庆云天化天聚新材料有限公司
天宁矿业	指	云南天宁矿业有限公司
红磷化工	指	云南云天化红磷化工有限公司
云峰化工	指	云南云天化云峰化工有限公司
天腾化工	指	云南天腾化工有限公司
红海磷肥	指	昆明红海磷肥有限责任公司
银山化肥	指	云南云天化国际银山化肥有限公司
云天化商贸	指	云南云天化商贸有限公司
河南云天化	指	河南云天化国际化肥有限公司
河北云天化	指	河北云天化国际金农化肥有限公司
三环新盛	指	云南三环新盛化肥有限公司
云农科技	指	云南云天化农业科技有限公司
黑龙江云天化	指	黑龙江世纪云天化农业科技有限公司
福石科技	指	云南福石科技有限公司
盛宏新材	指	昆明盛宏新材料制造有限公司
海口磷业	指	云南磷化集团海口磷业有限公司
大地云天	指	内蒙古大地云天化工有限公司
瓮福云天化	指	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司
氟化学	指	云南云天化氟化学有限公司
氟磷电子	指	云南氟磷电子科技有限公司
现代农业	指	云南云天化现代农业发展有限公司
吉林云天化	指	吉林云天化农业发展有限公司
昆明纽米	指	昆明云天化纽米科技有限公司
财务公司	指	云南云天化集团财务有限公司
江川天湖	指	云南江川天湖化工有限公司
天裕矿业	指	云南天裕矿业有限公司
天能矿业	指	云南天能矿业有限公司
天鸿化工	指	云南天鸿化工工程股份有限公司
以化研发中心	指	云南云天化以化磷业研究技术有限公司
花匠铺	指	云南云天化花匠铺科技有限责任公司
汤原云天化	指	汤原云天化肥业有限公司
金鼎云天化	指	云南金鼎云天化物流有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	云南云天化股份有限公司
公司的中文简称	云天化
公司的外文名称	YUNNAN YUNTIANHUA CO.,LTD
公司的外文名称缩写	YTH
公司的法定代表人	段文瀚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟德红	苏云
联系地址	云南省昆明市滇池路 1417 号 云南云天化股份有限公司	云南省昆明市滇池路 1417 号 云南云天化股份有限公司
电话	(0871) 64327127	(0871) 64327128
传真	(0871) 64327155	(0871) 64327155
电子信箱	zhongdehong@yth.cn	suyun@yth.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	云南省昆明市滇池路1417号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	云南省昆明市滇池路1417号
公司办公地址的邮政编码	650228
公司网址	www.yyth.com.cn
电子信箱	zqb@yth.cn

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》 https://www.cs.com.cn 《证券时报》 http://www.stcn.com 《上海证券报》 https://www.cnstock.com 《证券日报》 http://www.zqrb.cn
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	云天化	600096	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 号

	签字会计师姓名	彭让、廖芳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	张铁柱、刘永泽
	持续督导的期间	2021 年 1 月 15 日至 2022 年 12 月 31 日止

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	63,249,227,893.71	52,110,835,343.18	21.37	53,975,857,637.08
归属于上市公司股东的净利润	3,641,935,184.27	272,036,071.83	1238.77	151,897,527.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,510,943,561.95	47,849,315.82	7,237.50	-124,419,502.73
经营活动产生的现金流量净额	7,748,770,447.56	4,564,604,580.90	69.76	4,178,742,152.51
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	10,213,818,163.95	6,429,115,183.24	58.87	4,378,129,773.22
总资产	53,142,209,877.61	52,988,787,084.35	0.29	59,995,281,909.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	1.9819	0.1902	942.01	0.1064
稀释每股收益 (元 / 股)	1.9819	0.1902	942.01	0.1064
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.9106	0.0335	5,603.28	-0.0871
加权平均净资产收益率 (%)	43.76	6.03	增加37.73个百分点	3.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	42.19	1.06	增加41.13个百分点	-2.98

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2020 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比 2019 年增加 17,227 万元。

2021 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比 2020 年增加 346,309 万元，主要原因是：

全球范围内化肥行业受疫情影响，市场供给不足，供求关系持续偏紧，推动了化肥产品价格上涨。随着国内经济的复苏，推动了聚甲醛、黄磷、饲料等公司化工产品的市场价格上涨。同时，充分发挥集中采购平台优势，精准把控硫磺、煤炭等大宗原材料的采购节奏，有效缓解了大宗原料价格上涨的影响。公司主营业务毛利同比增加 429,052 万元。

报告期内，通过强化资金管理与统筹，提升资金使用效率，公司带息负债规模和综合融资成本持续降低，财务费用同比下降 29,711 万元。

报告期内公司参股公司经营业绩提升，投资收益同比增加 34,588 万元。

随着归母净利润大幅提升，2021 年末归属于上市公司股东的净资产较 2020 年末增加 378,470 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	13,207,853,710.72	17,722,329,989.57	16,701,939,454.40	15,617,104,739.02
归属于上市公司股东的净利润	575,069,771.97	996,930,461.37	1,268,348,857.34	801,586,093.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	490,593,759.59	1,020,405,359.00	1,234,716,939.59	765,227,503.77
经营活动产生的现金流量净额	1,256,469,919.04	1,246,771,084.72	2,317,541,457.57	2,927,987,986.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	140,590,415.61	27,344,471.73	153,127,389.16
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	231,581,368.11	224,650,904.08	152,571,884.72
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	428,749.99	0	45,908,620.18
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享	0	471,319.12	28,370,363.78

有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
债务重组损益	3,174,818.73	0	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	4,003,448.72	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-7,013,170.13	19,655,297.06	-27,269,669.91
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0	0	6,006,312.50
对外委托贷款取得的损益	4,353,375.01	14,419,220.89	13,682,005.53
受托经营取得的托管费收入	1,257,924.53	943,396.23	1,415,094.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,903,380.26	-30,164,550.60	33,894,775.94
减: 所得税影响额	29,875,197.93	36,180,034.76	92,607,386.64
少数股东权益影响额(税后)	-49,396,718.66	956,716.46	38,782,359.78
合计	130,991,622.32	224,186,756.01	276,317,029.82

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,989,660.58	10,332,354.56	8,342,693.98	-524,357.70
交易性金融负债	11,994,237.65	440,130.00	-11,554,107.65	129,580.00
合计	13,983,898.23	10,772,484.56	-3,211,413.67	-394,777.70

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

近年来世界各国更加重视粮食安全问题，农业种植面积增加，化肥需求增长。全球范围内化肥行业受疫情影响，市场供给不足，供求关系持续偏紧。同时农业产业周期性上行和农产品价格上涨，推动了化肥产品价格上涨。随着国内经济的复苏，推动了聚甲醛、黄磷、饲料等公司化工产品市场价格上涨。

报告期内，经营业绩创历史新高。2021年，公司实现营业总收入632.49亿元，较上年同期增加21.37%；营业利润51.33亿元，较上年同期增加662.00%；利润总额48.70亿元，较上年同期增加663.06%；归属于上市公司股东的净利润36.42亿元，较上年同期增加1,238.77%。

报告期内，抓时抢势高效运营。公司有效发挥磷矿、磷酸、合成氨等大宗原料高度自给的全产业链一体化优势，强化生产管理，主要化工装置实现高负荷长周期运行，全年实现66个长周期，部分生产装置刷新了装置投产以来的最好运行纪录，产品单位能耗、物耗得到较好控制。充分发挥集中采购平台优势，精准把控硫磺、煤炭等大宗原材料的采购节奏，有效缓解了大宗原料价格上涨的影响，产品成本竞争优势持续增强。统筹协调国际、国内两个市场，实现生产、物流、销售各环节高效联动，保供稳价，保障产品有效销售。

报告期内，绿色发展不断提升。公司狠抓防范重大安全环保风险，着力解决安全环保系统性、源头性和瓶颈性问题，健全隐患排查治理长效机制。公司下属生产制造单位稳步推进“四区分离”就地改造，本质安全水平进一步提升。结合国家“双碳”政策，加大研发投入和先进技术引进转化力度，节能减排成效显著。持续深化“三绿”工程（绿色矿山、绿色工厂和绿色产品）建设，加快建设数字工厂，绿色制造产业集群形成规模。

报告期内，财务管控富有成效。推进业财一体化信息化建设，财务共享中心已建成投入使用，为公司集团化财务管控建立数据平台，提升公司财务决策支持与价值创造能力。发挥资金集中管控效能，资金集中管控实现主要分子公司全覆盖，资金管理或使用效率不断提升，综合融资成本持续降低。持续多渠道加强费用控制与优化，“三项费用”总规模明显下降。持续加强应收款项、存货管理，经营现金流稳步提升，公司偿债和抗风险能力不断增强。带息负债规模、财务费用、资产负债率有效降低，资产结构大幅改善。

报告期内，产业转型加快布局。聚焦资源和产业优势，推进产业纵向延伸，推动产业结构转型，非肥业务发展初具规模。抓住新能源产业发展机遇，加快建设年产50万吨磷酸铁及其配套装置。福石科技年产4,000吨五氧化二磷项目、年产2.2万吨聚磷酸（年产3万吨食品级磷酸）项目、年产1,500吨含氟硝基苯项目，红磷化工年产1万吨氟硅酸镁项目全面建成，合资公司年产5,000吨六氟磷酸锂项目快速推进，精细化工产业集群战略布局加快落地。

报告期内，创新驱动增添动能。以高端人才为牵引，建立了电子化学品、阻燃材料等专业研发团队，研发创新人才队伍明显增强，研发创新平台持续完善，研发成果转化初见成效。含氟硝基苯等研发创新技术进入产业化阶段。开发磷酸铁项目工艺技术，为新能源材料产业快速布局，提供了强有力的技术支撑。

报告期内，深化改革助推高质量发展。在“双百行动”综合改革的基础上，坚持问题导向，抓重点、补短板，聚焦治理、用人、激励三大机制，不断推动改革走深走实。从组织、运营、人才、机制入手，建立灵活高效的新业务运作机制。实施业绩捆绑激励、一企一策差异激励、增量激励等多元化激励方式，使激励机制更具针对性。构建以岗位契约化管理为核心的市场化用工机制，做实能上能下、能进能出。系统化实施“对标一流”专项提升行动，坚持与市场、行业、标杆对比，找差距，补短板，全面提升经营水平。

2021年，公司生产经营成效显著，但也面临发展中必须认真解决的问题。如：带息负债规模和资产负债率仍处于较高水平与转型升级项目需要加大投入的矛盾，考验公司的资金管理和资本

运营能力；精细化工、新能源、现代农业等新兴产业尚处于培育发展阶段，产业转型升级需加快推进；自主科技创新能力需要再提升，研发体系和成果转化需要进一步加强。面对这些问题，公司将持续深化改革，更好的发挥公司全产业链高效运营效能和管控效率，加大研发创新力度，加快产业转型升级，奋力推动公司绿色高质量发展再上新台阶。

二、报告期内公司所处行业情况

近年来，各国对粮食安全及农业的高度重视，农业种植面积增加，拉动主要化肥消费市场需求整体扩大。国内氮肥磷肥新增产能相对受限，氮肥作为煤化工产品，受到能耗和碳排放的双向制约，新增产能受到管制；而磷铵新增产能受到严格限制，行业格局有望持续性优化。国内具有资源优势、规模优势和安全环保竞争优势的化肥生产企业盈利能力得到显著提升。

报告期内，受全球疫情持续影响化工产业供应链紊乱的情况未能有效恢复，主要产粮国化肥库存明显下降，化肥市场供应持续偏紧，国际化肥价格大幅上涨；煤炭、硫磺、磷矿、合成氨等大宗原材料价格持续走高，推动化肥产品成本上升；农业产业的周期性上行和农产品价格上涨，综合因素导致了化肥产品的价格上涨，行业内要素自给率高、产业链完整、管理和安全环保优势企业实现较好的业绩增长。

随着国内经济的复苏，推动了聚甲醛、黄磷、饲料等公司化工产品市场价格上涨，相关产业盈利能力得到提升。

细分行业情况详见本报告第三节五（四）行业经营性信息分析。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司的主要业务

公司的主要业务是肥料及现代农业、磷矿采选、精细化工、商贸物流。

- 公司拥有国内先进的大型化肥生产装置，主要生产和销售磷肥、尿素、复合肥等化肥产品，矿化一体，全产业链高效运作。公司依托云南高原特色农业优势地位，培育现代农业，推进肥料与现代农业融合协调发展。

- 公司主要生产销售聚甲醛、季戊四醇、饲料级磷酸氢钙、黄磷等产品。正投资建设年产50万吨磷酸铁项目。同时，利用公司资源优势投资参股公司，生产销售无水氟化氢、氟化铝等精细化工产品。



- 公司拥有磷矿资源和先进的磷矿石剥采、浮选生产技术，生产的磷矿主要作为公司磷肥、磷化工产品生产原料，部分磷矿产品对外销售。

- 公司通过开展化肥及生产原料、农资、农产品等商贸业务，为公司更好的服务农业市场，加强农资和农作物相关产业链的建设创造了条件。公司物流业务以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，着力控制公司物流成本。

（二）主要产品及其用途、经营模式。

详见本报告第三节 五（四）2（1）主要经营模式（2）主要产品情况。

（三）主要产品的市场地位

1. 磷肥

公司磷肥产能位居全国第二，全球第四。其中，公司磷酸二铵产品在国内市场占有率达到 27% 左右，位居全国第一。“三环”“金富瑞”等磷酸二铵知名品牌，产品质量稳定，服务优质，多年来广受国内用户青睐，长期实现一定的品牌溢价。公司磷铵出口量占全国出口量的 20% 左右。

2. 尿素

公司尿素产能 200 万吨，分别布局在云南 120 万吨，内蒙古 80 万吨。由于尿素行业集中度不高，尿素产品以局部区域品牌为主。其中，公司“金沙江”“花山”“云天化”等尿素知名品牌，产品质量稳定，经过多年市场培育和优质服务，公司尿素在云南市场占有率在 50% 左右，所在区域市场具有较高的影响力。

3. 聚甲醛

公司聚甲醛产品产能在国内位列第一，产品质量达到国产聚甲醛的领先水平，是国内聚甲醛行业龙头，在国内聚甲醛市场占有率 20% 左右，在国产聚甲醛市场占有率高达 30% 左右，位居全国第一。

4. 饲料级磷酸钙盐

饲料级磷酸钙盐是动物钙、磷营养元素的补充的来源，主要作为饲料添加剂产品。公司饲料级磷酸钙盐产能 50 万吨，其中 MDCP（饲料级磷酸一二钙）产能为 45 万吨，单套产能规模在国内排名第一，同时在国内 MDCP 消费市场占有率达到 60%左右，占全国磷酸钙盐消费市场 10%，处于行业龙头地位。

（四）产品竞争优势与劣势

1. 产品竞争优势详见本报告第三节 四、报告期内核心竞争力分析。

2. 产品的劣势：公司磷肥、饲钙生产基地主要位于云南，磷肥产品销售区域主要集中在北方，饲钙主要销售区域集中在山东、河南、江西等地，主要产品离国内销售主要市场运距较远，运输成本较高；聚甲醛产品虽然在国产产品中达到领先水平，进入高端市场的量仍然偏少，聚甲醛改性研发和生产还有较大提升空间。

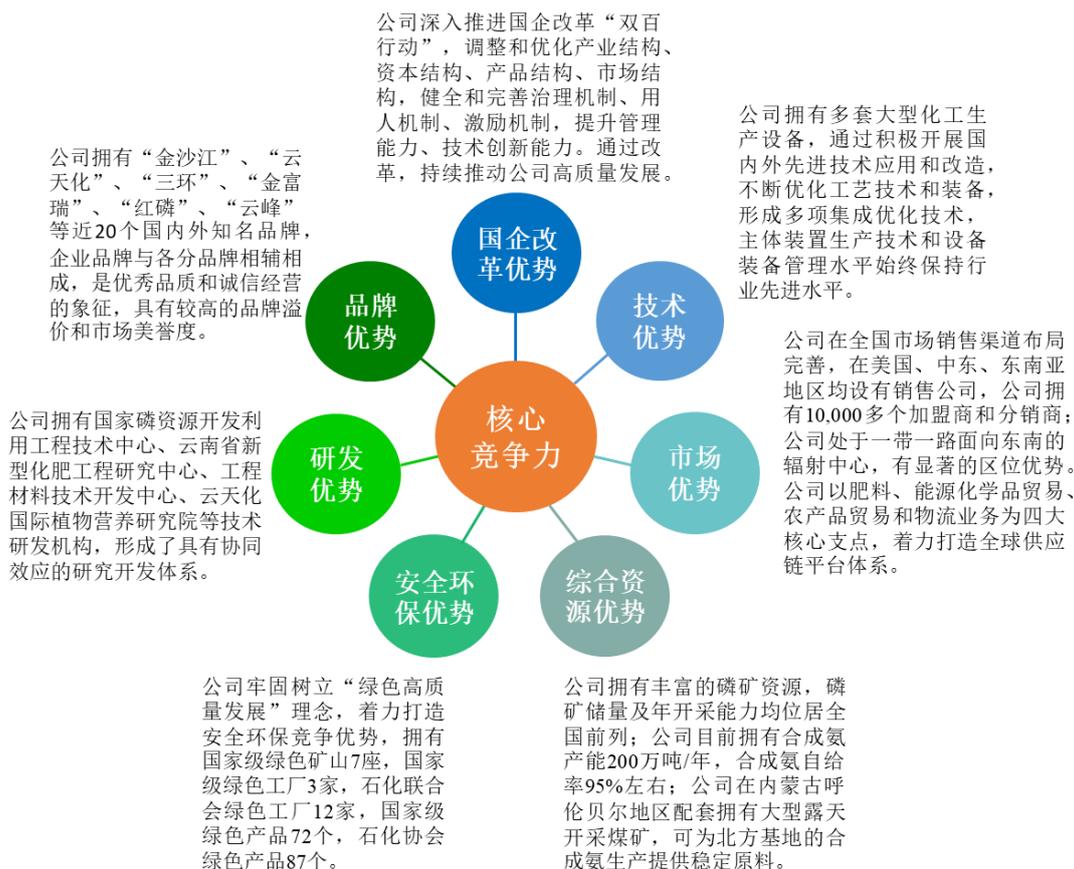
3. 业绩驱动因素

报告期内，公司持续深化改革成效进一步显现，整体运行效率显著提升。公司有效发挥磷矿、磷酸、合成氨等大宗原料高度自给的全产业链一体化优势，强化生产管理，主要化工装置实现高负荷运行，产品单位能耗、物耗得到较好控制。充分发挥集中采购平台优势，精准把控硫磺、煤炭等大宗原材料的采购节奏，有效缓解了大宗原料价格上涨的影响，产品成本竞争优势持续增强。公司统筹协调国际、国内两个市场，实现生产、物流、销售各环节高效联动，保障了产品有效销售。通过强化资金管理与统筹，提升资金使用效率，公司带息负债规模和综合融资成本持续降低，财务费用和资产负债率进一步下降。公司向精细磷化工、氟化工等非肥业务的转型升级成果逐步显现。报告期内公司参股公司经营业绩提升，投资收益增加。

近年来世界各国更加重视粮食安全问题，农业种植面积增加，化肥需求增长。全球范围内化肥行业受疫情影响，市场供给不足，供求关系持续偏紧。同时农业产业周期性上行和农产品价格上涨，推动了化肥产品价格上涨。随着国内经济的复苏，推动了聚甲醛、黄磷、饲钙等化工产品的市场价格上涨。公司业绩变化符合行业发展状况。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用



五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 632.49 亿元，同比增加 21.37%，实现利润总额 48.70 亿元，同比增加 42.32 亿元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	63,249,227,893.71	52,110,835,343.18	21.37
营业成本	54,598,667,516.64	47,676,624,911.00	14.52
销售费用	754,838,310.28	783,715,642.17	-3.68
管理费用	1,225,533,095.78	1,136,027,840.33	7.88
财务费用	1,286,872,802.56	1,583,986,698.65	-18.76
研发费用	151,570,953.58	80,500,099.44	88.29
经营活动产生的现金流量净额	7,748,770,447.56	4,564,604,580.90	69.76
投资活动产生的现金流量净额	-1,823,103,805.85	-1,400,903,663.51	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,074,493,620.68	-1,663,251,348.75	不适用
投资收益	557,695,529.31	211,814,210.98	163.29
信用减值损失	-177,161,235.51	-53,879,514.69	228.81
资产减值损失	-223,134,072.74	-114,799,016.68	94.37
资产处置收益	140,590,415.61	25,506,851.80	451.19
营业外支出	281,142,794.35	64,782,122.65	333.98
所得税费用	663,018,191.31	243,455,968.23	172.34

公司已采用或参照财政部和中国证监会的问答及指引调整了 2020 年度财务报表的营业成本、销售费用和管理费用项目。针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输相关成本，本公司将其自销售费用重分类至营业成本；针对与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则进行处理，最终计入营业成本，将原计入管理费用的修理费用重分类至营业成本予以列报和披露。

该事项对本公司 2020 年合并财务报表的影响列示如下：

受影响的项目	影响金额（元）
营业成本	2,005,937,673.19
销售费用	-1,715,104,331.68
管理费用	-290,833,341.51

(1) 营业收入变动原因说明：报告期内农业产业周期性上行和农产品价格上涨，推动了化肥产品价格上涨，同时商贸粮食和商贸化肥价格上涨，商贸业务增加，收入总额增加。

(2) 营业成本变动原因说明：报告期内大宗原料硫磺、煤炭等价格上涨幅度较大，公司营业成本同比上升，商贸粮食及化肥价格上涨，商贸成本同比增加。

(3) 研发费用变动原因说明：本期公司研发项目增加，研发费用同比上升。

(4) 经营活动产生的现金原因说明：本期公司利润同比上涨较多，公司盈利水平增加。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司经营性现金净流量用于偿还带息负债。

(6) 投资收益变动原因说明：本期主要参股公司因主要产品价格较去年上涨较多，盈利增幅较大。

(7) 信用减值损失及资产减值损失变动原因说明：本期公司对个别应收账款、预付账款及涉诉资产单项计提了减值准备。

(8) 资产处置收益变动原因说明：本期处置子公司部分装置及土地使用权。

(9) 营业外支出变动原因说明：本期公司报废部分资产以及确认非正常停车损失。

(10) 所得税费用变动原因说明：本期主要子公司盈利增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 627.50 亿元，主营业务成本 543.13 亿元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化肥	20,562,036,874.31	14,585,583,170.11	29.07	20.18	3.02	增加 11.81 个百分点
工程材料	1,863,018,566.39	1,262,420,719.70	32.24	30.86	1.38	增加 19.70 个百分点
磷矿采选	585,619,517.16	204,581,374.31	65.07	-30.71	-53.52	增加 17.14 个百分点
煤炭采掘	509,579,342.75	168,259,257.10	66.98	-3.89	-46.68	增加 26.49 个百分点
商贸物流	36,859,714,894.95	36,338,982,038.72	1.41	23.89	23.02	增加 0.69 个百分点
磷化工	2,370,223,608.05	1,752,843,556.26	26.05	35.54	11.98	增加 15.57 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷酸二铵	9,666,248,275.78	6,992,328,913.58	27.66	19.69	4.64	增加 10.40 个百分点
磷酸一铵	3,623,408,140.58	2,300,495,573.56	36.51	44.07	13.13	增加 17.37 个百分点
尿素	3,381,835,911.24	2,057,651,890.20	39.16	25.69	3.11	增加 13.32 个百分点
复合 (混) 肥	2,758,764,158.01	2,376,303,101.46	13.86	-9.40	-15.24	增加 5.93 个百分点
聚甲醛	1,380,493,680.89	759,236,495.81	45.00	39.87	5.51	增加 17.91 个百分点
饲料磷酸氢钙	1,525,180,758.21	1,140,635,663.26	25.21	40.54	15.11	增加 16.53 个百分点
黄磷	350,753,456.69	193,913,168.12	44.72	-13.58	-43.58	增加 29.40 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产产品国内销售	20,884,657,788.47	14,687,643,211.03	29.67	20.84	3.30	增加 11.94 个百分点
自产产品国外销售	5,005,820,120.19	3,286,044,866.45	34.36	14.41	-6.29	增加 14.50 个百分点
商贸业务	36,859,714,894.95	36,338,982,038.72	1.41	23.89	23.02	增加 0.69 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产产品直销	2,802,958,680.60	1,562,762,695.95	44.25	5.09	-15.30	13.42
自产产品分销	23,087,519,228.06	16,410,925,381.53	28.92	21.57	3.35	12.54
商贸业务	36,859,714,894.95	36,338,982,038.72	1.41	23.89	23.02	0.69

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

分行业和分产品毛利率同比增加，主要是因为：虽然大宗原料价格上升，但公司依托矿化一体、合成氨自给率较高优势，生产成本相对可控，公司自制产品市场价格上涨，销售毛利增加。其中，磷肥出口价格高于国内价格，公司磷酸一铵产品出口较多，导致毛利水平显著提升。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
磷铵	万吨	497.64	449.26	56.95	1.74	-9.95	329.78
尿素	万吨	163.95	151.45	17.65	-0.87	-6.55	239.45
复合肥	万吨	122.34	110.95	10.15	-7.10	-24.81	13.03
聚甲醛	万吨	9.37	9.35	0.43	2.69	-8.70	0.08
饲料钙	万吨	52.07	52.42	3.64	-0.91	0.48	-9.33
黄磷	万吨	2.45	1.79	0.22	-23.26	-39.15	46.67

产销量情况说明

说明：2021 年末磷铵和尿素库存较 2020 年末有较大幅度增加，主要由于公司积极响应国家春季备肥政策，储备库存增幅较大；磷肥出口检验由商检调整为法检，港口库存增加。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
化肥行业	原材料	10,224,460,924.12	70.10	9,629,009,017.68	68.01	6.18
	燃料动力	1,023,524,738.56	7.02	987,723,152.66	6.98	3.62
	直接人工	462,585,425.28	3.17	454,342,345.58	3.21	1.81
	制造费用	1,479,111,284.96	10.14	1,522,394,182.68	10.75	-2.84
	运费	1,395,900,797.19	9.57	1,564,697,349.66	11.05	-10.79
	合计	14,585,583,170.11	100.00	14,158,166,048.25	100.00	3.02
工程材料	原材料	586,321,234.45	46.44	579,106,046.38	46.51	1.25
	燃料动力	289,252,336.24	22.91	304,198,975.01	24.43	-4.91
	直接人工	72,061,938.40	5.71	71,034,123.48	5.70	1.45
	制造费用	286,501,991.04	22.69	265,178,777.18	21.30	8.04
	运费	28,283,219.57	2.24	25,700,588.72	2.06	10.05
	合计	1,262,420,719.70	100.00	1,245,218,510.77	100.00	1.38
磷化工行业	原材料	1,074,251,336.06	61.29	939,980,569.45	60.05	14.28
	燃料动力	310,167,450.95	17.70	312,416,908.38	19.96	-0.72
	直接人工	56,208,464.89	3.21	45,119,680.31	2.88	24.58
	制造费用	207,731,803.80	11.85	173,975,448.52	11.11	19.40
	运费	104,484,500.55	5.96	93,895,556.94	6.00	11.28
	合计	1,752,843,556.26	100.00	1,565,388,163.60	100.00	11.98
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
磷酸一铵	原材料	1,649,557,461.03	71.70	1,336,765,818.79	65.74	23.40
	燃料动力	124,576,606.17	5.42	128,062,149.39	6.30	-2.72
	直接人工	49,625,284.69	2.16	53,841,708.16	2.65	-7.83
	制造费用	178,828,789.20	7.77	185,026,764.91	9.10	-3.35
	运费	297,907,432.48	12.95	329,779,333.42	16.22	-9.66
	合计	2,300,495,573.56	100.00	2,033,475,774.67	100.00	13.13
磷酸二铵	原材料	5,104,555,068.60	73.00	4,667,127,340.01	69.84	9.37
	燃料动力	367,401,434.35	5.25	352,858,489.19	5.28	4.12
	直接人工	130,334,606.42	1.86	136,140,268.71	2.04	-4.26
	制造费用	542,367,137.62	7.76	587,742,809.73	8.80	-7.72
	运费	847,670,666.60	12.12	938,359,493.30	14.04	-9.66
	合计	6,992,328,913.58	100.00	6,682,228,400.94	100.00	4.64
尿素	原材料	887,804,577.68	43.15	830,722,028.94	41.63	6.87
	燃料动力	412,423,500.35	20.04	403,682,095.43	20.23	2.17
	直接人工	110,187,216.83	5.35	96,732,985.06	4.85	13.91
	制造费用	480,503,465.62	23.35	480,194,928.68	24.06	0.06
	运费	166,733,129.72	8.10	184,244,990.52	9.23	-9.50
	合计	2,057,651,890.20	100.00	1,995,577,028.63	100.00	3.11
复合(混)肥	原材料	1,919,676,467.96	80.78	2,505,803,971.06	89.38	-23.39
	燃料动力	160,647,649.43	6.76	74,018,871.20	2.64	117.04
	直接人工	78,163,993.75	3.29	38,867,788.51	1.39	101.10
	制造费用	134,660,050.26	5.67	80,093,307.90	2.86	68.13

	运费	83,154,940.06	3.50	104,634,405.90	3.73	-20.53
	合计	2,376,303,101.46	100.00	2,803,418,344.58	100.00	-15.24
聚甲醛	原材料	342,390,601.03	45.10	299,829,479.34	41.67	14.20
	燃料动力	199,262,789.64	26.25	200,775,381.02	27.90	-0.75
	直接人工	57,548,572.78	7.58	57,741,749.54	8.02	-0.33
	制造费用	135,791,772.73	17.89	141,018,476.24	19.60	-3.71
	运费	24,242,759.63	3.19	20,248,979.54	2.81	19.72
	合计	759,236,495.81	100.00	719,614,065.68	100.00	5.51
黄磷	原材料	94,068,639.04	48.51	168,505,072.35	49.03	-44.17
	燃料动力	70,388,418.87	36.30	139,713,433.01	40.65	-49.62
	直接人工	9,765,814.76	5.04	12,997,665.77	3.78	-24.86
	制造费用	19,255,667.11	9.93	22,103,163.37	6.43	-12.88
	运费	434,628.33	0.22	377,980.72	0.11	14.99
	合计	193,913,168.12	100.00	343,697,315.22	100.00	-43.58
饲钙	原材料	722,956,590.32	63.38	631,494,936.92	63.73	14.48
	燃料动力	102,510,755.33	8.99	117,120,888.98	11.82	-12.47
	直接人工	27,556,659.56	2.42	24,871,628.83	2.51	10.80
	制造费用	183,127,157.49	16.05	128,734,254.91	12.99	42.25
	运费	104,484,500.55	9.16	88,720,727.09	8.95	17.77
	合计	1,140,635,663.26	100.00	990,942,436.73	100.00	15.11

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 1,876,231.67 万元，占年度销售总额 29.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	SCENTS CEREALS AND OILS (H.K.) LIM I	626,132.47	9.90
2	山东嘉冠粮油工业集团有限公司	608,527.31	9.62
3	香驰控股（北京）有限公司	284,487.34	4.50
4	山东香驰粮油有限公司	174,002.62	2.75
5	Koch Fertilizer LLC	183,081.92	2.89
	合计	1,876,231.67	29.66

报告期内，公司自制产品（扣除商贸业务）前五名客户销售额 536,210.60 万元，占自制产品年度销售总额的 20.71%；其中前五名自制产品客户销售额中关联方销售额 0 万元，占自制产品年度销售总额的 0%。

自制产品销售客户前五名情况

序号	公司名称	销售收入金额（万元）
1	中化化肥有限公司	143,601.16
2	Nitron Group LLC	132,176.54
3	Chambal Fertilisers and Chemicals Limited	114,153.32
4	Koch Fertilizer LLC	102,586.73
5	新疆农资（集团）有限责任公司	43,692.85
	合计	536,210.60

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 1,537,342.39 万元，占年度采购总额 26.72%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0

前五名供应商采购情况

序号	公司名称	不含税采购金额（万元）
1	ADM International SARL	381,696.70
2	COFCO RESOURCES S.A.	367,903.43
3	OLAM INTERNATIONAL LIMITED	324,311.95
4	LOUIS DREYFUS COMPANY SUISSE SA	253,979.83
5	GAVILON CHINA (HK) LIMITED	209,450.48
	合计	1,537,342.39

报告期内，公司自制产品（扣除商贸业务）原料前五名供应商采购额 289,798.87 万元，占自制产品原料年度采购总额 13.67%；其中自制产品原料前五名供应商采购额中关联方采购额 98,341.64 万元，占自制产品原料年度采购总额 4.64%。

自制产品原料供应商前五名情况

序号	公司名称	不含税采购金额（万元）
1	云南电网有限责任公司	85,538.38
2	中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司成都销售部	79,496.61
3	云南磷化集团海口磷业有限公司	78,034.80
4	美商运安（上海）有限公司	26,422.24
5	云天化集团有限责任公司	20,306.85
6	合计	289,798.87

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

销售费用同比减少，主要是因为本期出口销量减少，销售服务费小幅下降，销售费用同比小幅减少。

管理费用同比增加，主要是根据公司经营业绩计提的绩效工资有所增加。

财务费用同比减少，主要是公司加强资金集中管控与优化，带息负债规模减少，综合资金成本同比下降。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	151,570,953.58
本期资本化研发投入	152,961,862.83
研发投入合计	304,532,816.41
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.48
研发投入资本化的比重（%）	50.23

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	159
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.40
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	16
硕士研究生	57
本科	81
专科	6
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	47
30-40岁（含30岁，不含40岁）	69
40-50岁（含40岁，不含50岁）	26
50-60岁（含50岁，不含60岁）	17
60岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	1,516,196,369.45	2.85	363,264,082.32	0.69	317.38
应收款项融资	267,126,684.41	0.50	1,723,622,427.19	3.25	-84.50
应收账款	954,547,838.66	1.80	2,261,650,727.49	4.27	-57.79
其他应收款	313,608,003.05	0.59	35,696,457.89	0.07	778.54
一年内到期的非流动资产	67,243,833.27	0.13	155,653,023.69	0.29	-56.80
长期应收款	63,062,758.81	0.12	119,846,163.76	0.23	-47.38
投资性房地产	217,620,471.40	0.41	157,003,688.70	0.30	38.61
使用权资产	629,324,907.36	1.18	-	-	不适用
长期待摊费用	811,273,669.16	1.53	1,492,454,649.98	2.82	-45.64
应付票据	247,392,145.27	0.47	1,069,785,533.82	2.02	-76.87
应付职工薪酬	391,052,386.14	0.74	221,712,590.07	0.42	76.38
应交税费	518,940,636.79	0.98	155,747,541.46	0.29	233.19
其他应付款	860,419,084.10	1.62	642,296,990.12	1.21	33.96
长期借款	5,395,834,288.07	10.15	3,301,004,100.00	6.23	63.46

其他说明

(1) 应收票据增加的主要原因是：根据公司资金安排，对应收票据的管理模式进行了较大调整，大幅减少票据贴现，大量票据管理模式由原来的贴现改为持有至到期承兑。

(2) 应收款项融资减少的主要原因是：根据公司资金安排，对应收票据的管理模式进行了较大调整，大幅减少票据贴现，大量票据管理模式由原来的贴现改为持有至到期承兑。

(3) 应收账款减少的主要原因是：商贸业务期末结算，商贸业务应收款下降。

(4) 其他应收款增加的主要原因是：子公司天安化工处置房产及土地的应收款增加，以及参股公司的利润分红的应收款增加。

(5) 一年内到期的非流动资产减少的主要原因是：本期联营企业的委托贷款到期收回。

(6) 长期应收款减少的主要原因是：本期偿还部分融资租赁借款，借款保证金减少。

(7) 投资性房地产增加的主要原因是：本期公司子公司磷化集团将部分自用房屋用于对外出租。

(8) 使用权资产增加的主要原因是：为执行新租赁准则后将租赁资产确认为使用权资产。

(9) 长期待摊费用减少的主要原因是：本期将租入的土地使用权从长期待摊费用重分类进使用权资产。

(10) 应付票据减少的主要原因是：本期根据业务安排减少了经营性应付票据结算。

(11) 应付职工薪酬增加的主要原因是：本期根据公司经营业绩计提的 2021 年年终绩效工资增加。

(12) 应交税费增加的主要原因是：本期盈利子公司增加，计提的企业所得税增加。

(13) 其他应付款增加的主要原因是：本期公司子公司应付少数股东股利增加，应付质保金等增加。

(14) 长期借款增加的主要原因是：本期公司为优化借款结构，长期借款增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

所有权受到限制的资产类别	年末数（元）	受限原因
应收票据	929,049,752.17	质押
固定资产	3,366,023,912.63	银行借款及融资租赁抵押
银行存款-定期存单	256,000,000.00	票据融资质押
其他货币资金-票据保证金	755,170,176.79	票据保证金
其他货币资金-信用证保证金	1,327,388,183.75	信用证保证金
其他货币资金-期货保证金	100,124,852.96	期货保证金
银行存款-复垦保证金	43,155,434.57	复垦保证金
其他货币资金-保函保证金	20,233,670.00	保函保证金
其他货币资金--复土植被保证金	109,690,176.51	复土植被保证金
其他货币资金-其他	3,198,993.27	
合计	6,910,035,152.65	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主要行业为化工行业。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

2019年4月17日，生态环境部开展的磷矿、磷肥和含磷农药制造等涉及磷化工企业、磷石膏库的“三磷”专项排查整治行动，“三磷”整治将深刻影响磷肥行业，并在近几年来对国内磷肥行业产生重大影响。

2020年2月，国家税务总局发布了《关于充分发挥税收职能作用 助力打赢疫情防控阻击战若干措施的通知》，提出了包括落实支持疫情防控的税收优惠政策、依法延长申报纳税期限、依法办理延期缴纳税款等十八项措施，积极帮助企业缓解资金压力。

2020年2月，财政部、发展改革委、工信部、人民银行、审计署联合发布《关于打赢疫情防控阻击战，强化疫情防控重点保障企业资金支持的紧急通知》，对疫情防控重点保障企业给予资金支持，公司享受优惠政策和补贴贴息。

2021年1月，《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》发布，部署目标任务，2021年，农业供给侧结构性改革深入推进，粮食播种面积保持稳定、产量达到1.3万亿斤以上，生猪产业平稳发展，农产品质量和食品安全水平进一步提高，农民收入增长继续快

于城镇居民，脱贫攻坚成果持续巩固。农业农村现代化规划启动实施，脱贫攻坚政策体系和工作机制同乡村振兴有效衔接、平稳过渡，乡村建设行动全面启动，农村人居环境整治提升，农村改革重点任务深入推进，农村社会保持和谐稳定。

2021年8月，《交通运输部 农业农村部关于全力做好农业生产物资运输服务保障工作的通知》发布，要求统筹做好农业生产物资（种子种苗、农药、肥料、农膜、饲料产品及饲料原料、兽药、疫苗、种畜禽、仔畜雏禽、转场蜜蜂、水产苗种、农机具及零配件、相关物资包装等）运输服务保障工作，全力支持农业生产，确保粮食和重要副食品安全。

2021年9月，《国家发展改革委关于缓释肥料等执行农用化肥铁路优惠运价政策的通知》发布，国家铁路执行统一运价的运营线路继续对农用化肥实行现行优惠运价，免收铁路建设基金，增加缓释肥料、水溶肥料等8个新型肥料品种享受铁路优惠运价。

2021年9月《国家发展改革委关于做好今后一段时间国内化肥保供稳价工作的通知》发布，提出保障化肥供应和价格基本稳定对保护农民种粮积极性、维护国家粮食安全大局，并提出全力保障化肥生产要素供应、提高化肥生产企业产能利用率、强化储备调节作用、全力畅通供应国内的化肥运输配送等七项要求。国内化肥“保供稳价”成为今后一段时间国内化肥产业的主要调控方向。

2021年10月，海关总署公告2021年第81号（关于调整必须实施检验的进出口商品目录的公告）发布，对涉及出口化肥的29个10位海关商品编号增设海关监管条件“B”，海关对相关商品实施出口商品检验。

2022年1月1日，区域全面经济伙伴关系协定（RCEP）开始实施，在RCEP成员国（东盟10国、中国、日本、韩国、澳大利亚和新西兰共15方）中，仅越南对中国磷肥产品出口有关税，短期内对磷肥出口无明显影响，长期在区域各国税率进一步下调和农产品方面的经贸合作进一步加深的背景下，将有利于中国磷肥产品在RCEP成员国销量的进一步提升。

2022年2月，《中共中央国务院关于做好2022年全面推进乡村振兴重点工作的意见》发布，全力抓好粮食生产和重要农产品供给、强化现代农业基础支撑、坚决守住不发生规模性返贫底线、聚焦产业促进乡村发展、扎实稳妥推进乡村建设、突出实效改进乡村治理、加大政策保障和体制机制创新力度、坚持和加强党对“三农”工作的全面领导。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

（一）所处行业基本情况

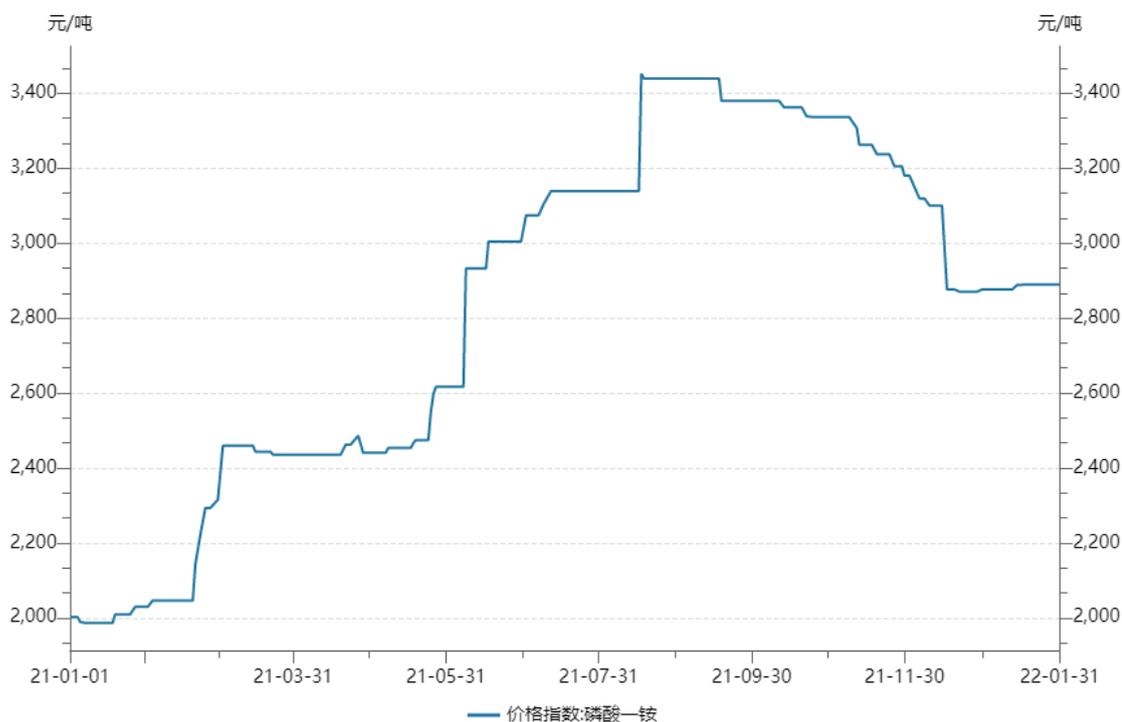
1. 肥料及现代农业行业情况

（1）磷肥细分行业情况

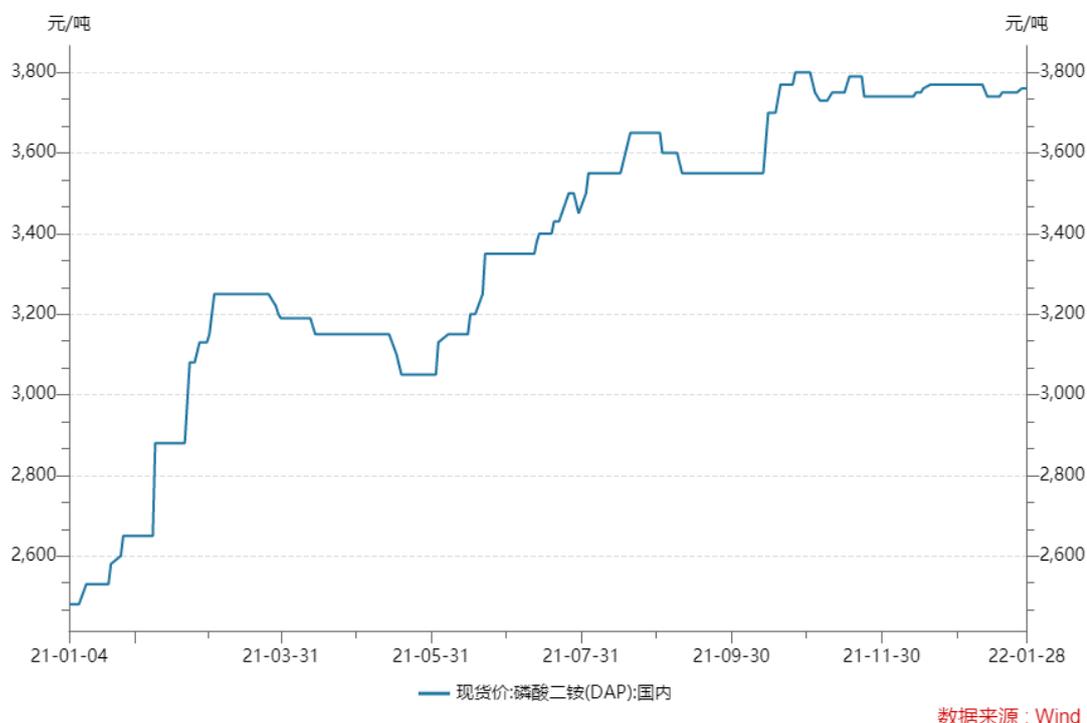
磷肥产业资源依赖性强，产业集中度高。需求方面，磷肥主要需求地区为亚洲、拉美、北美，其中亚洲市场需求占比最大，尤其是南亚、东南亚、东亚地区。供给方面，受磷矿石资源限制，磷肥的供应主要来自于亚洲、北非和北美地区。非洲（摩洛哥）磷肥供给增长较快，发挥磷矿资源优势，磷肥产量逐步释放。近年来受供给侧改革政策影响，国内新增产能受限，落后产能持续淘汰。受磷矿资源分布影响，国内磷肥产能主要集中于“云、贵、川、鄂”等主要磷矿资源地区。磷酸二铵行业集中度较高，国内生产企业主要为国有企业，国内前三名产能占比达到70%左右。

报告期内，前三季度大宗商品价格持续走高。需求方面，国际市场需求旺盛，尤其是印度市场库存偏低，以及南美市场需求大幅增长，为磷肥价格上涨形成支撑。中国磷酸二铵FOB出口价格年末较年初大幅上涨，国内实施化肥“保供稳价”系列政策措施，四季度后磷酸二铵国内价格基本保持稳定。供给方面，全球开工率和供应链受到疫情不同程度影响，全球供需格局呈持续紧平衡状态，磷酸二铵国际市场价格持续走高。四季度受供需关系影响，磷酸一铵价格有所回落，仍稳定在高位运行。

2021 年—2022 年 1 月国内磷酸一铵价格变动趋势图（元/吨）



2021 年—2022 年 1 月国内磷酸二铵价格变动趋势图（元/吨）

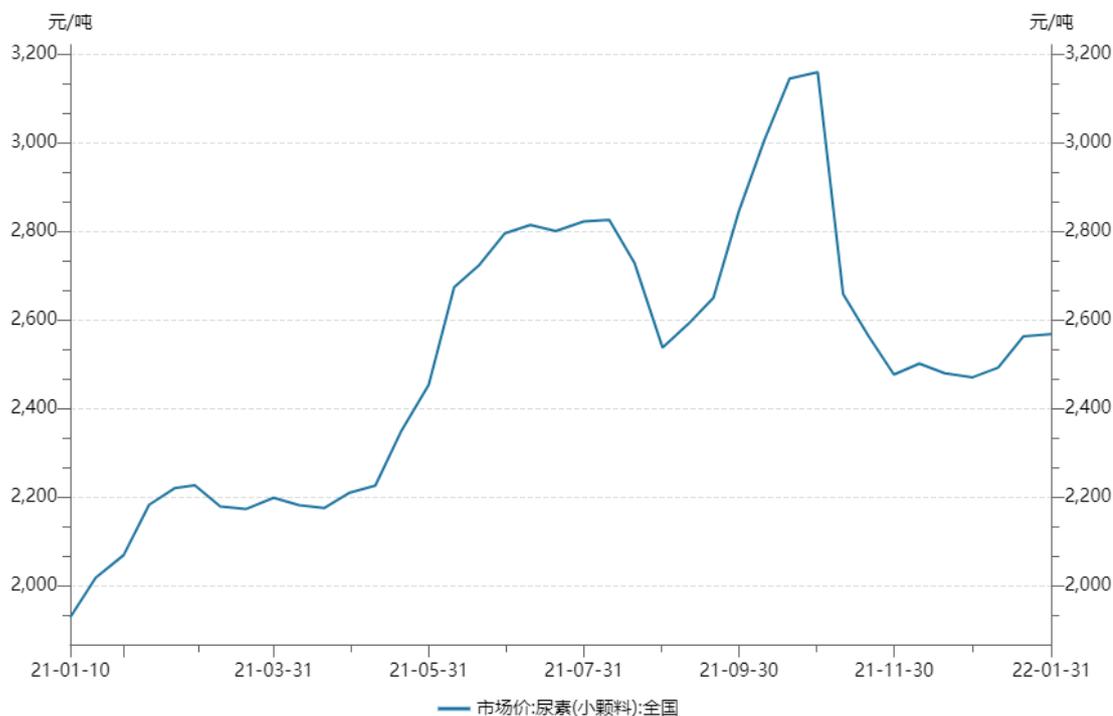


（2）氮肥细分行业情况

氮肥在全球消耗量显著超过磷肥和钾肥。从国际市场供需来看，全球氮肥行业已经进入成熟发展阶段，总需求量保持缓慢稳定增长。全球尿素生产原料主要为天然气、煤炭，由于全球资源分布不均，使得全球不同地区的化肥产出存在较大差别。中国尿素产能随着落后产能的逐步淘汰，供需格局持续改善，全国产能从大规模扩张后的恶性竞争逐步向供需匹配的良好竞争转变。

报告期内，尿素价格波动较大，整体呈上升趋势。一季度受国内疫情反弹、农需逐渐释放以及下游板厂的陆续复工等因素影响，下游工农业备肥情绪高涨，推动尿素价格持续上涨。二季度以来，国内部分地区夏季备肥开始启动，市场低库存使得国内供求偏紧；国际受供应链紊乱和能源价格持续上涨影响，尤其是8月份以来欧洲天然气价格大幅上涨，对尿素价格上涨形成较大成本推动，尿素国内外价格均持续上涨；需求方面，南亚、南美等进口市场需求持续旺盛，对价格形成强有力支撑；10月份后，国内实施化肥“保供稳价”和调控煤炭价格等系列政策措施，国内尿素价格达到历史高位后有所回调。

2021年—2022年1月国内尿素（小颗粒）价格变动趋势（元/吨）



（3）复合肥细分行业情况

复合肥行业具有生产技术含量低、投资成本低、市场需求大、准入门槛低等基本特征。复合肥行业市场高度分散，企业规模和生产水平良莠不齐。随着环保标准提高，我国复合肥行业处于持续淘汰落后产能、技术升级、产品升级、渠道整合的行业洗牌关键时期。诸多技术落后、质量不具竞争力的小型复合肥厂显现出开工率不足的局面，并逐步退出产业。

报告期内，复合肥行业面临上游基础肥等原料刚性上涨、下游用户接受度有限的双重挤压，没有原料保障、技术以及品牌支撑的小型复合肥企业生存空间有限；有产业链优势、规模优势、技术优势、品牌优势的企业竞争力进一步提升，行业竞争格局得到一定改善。

（4）现代农业情况

云南农业立足高原生态优势，按照“大产业+新主体+新平台”的发展思路持续打造“绿色食品牌”，结合“一县一业”、“一村一品”，发展农村新产业、新业态、新模式，农业发展前景广阔。公司发展高原特色现代农业，建设绿色农业高新技术产业示范项目，植物营养+互联网平台、花卉园艺产业、高原特色果蔬产业，稳步打造高原特色农业产业服务联合体，重点聚焦“云花”“云菜”发展现代农业。

报告期内，公司化肥总产能约 883 万吨/年，其中磷肥产能为 555 万吨/年、复合（混）肥产能 128 万吨/年、尿素产能 200 万吨/年，是国内产能最大的磷肥生产企业之一。

2. 磷矿石采选行业情况

磷矿石主要以磷酸盐的形式存在，是磷产业链主要的矿产原料，是整个磷化工的源头。磷矿石下游大量用于制取磷肥，也可以用于生产黄磷、磷化物、磷酸及磷酸盐等产品，广泛应用于医药、食品、日用、燃料、陶瓷、国防等多个领域。

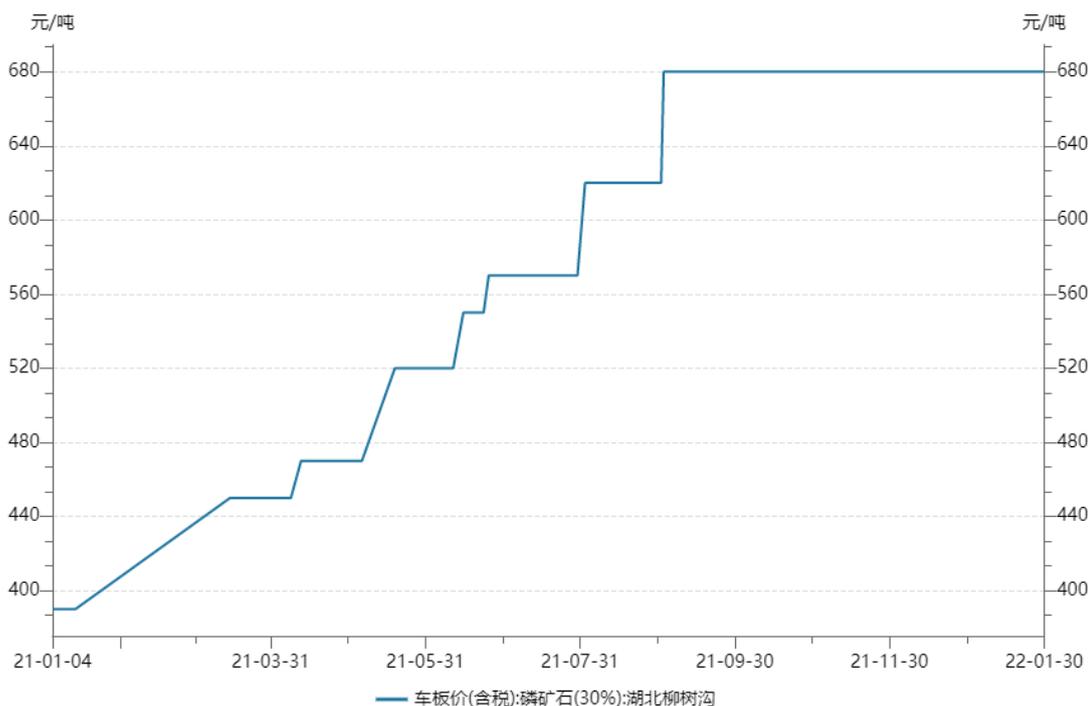
全球磷矿石基础储量约 670 亿吨，主要分布在非洲、北美、亚洲、中东等地区，其中非洲和中东合计接近 80%。我国磷矿石基础储量 32.4 亿吨，全球排名第二。

我国磷矿资源储量分布不均衡，云南、贵州、湖北、四川、湖南五省的保有储量超过了全国总保有储量的 80% 以上。“南磷北运，西磷东调”成为我国磷资源供应的基本格局。经过多年发展，国内高品位矿资源不断消耗，供应量持续降低，磷矿整体品位下降明显，开采难度加大，成本持续上升。受国家环保限采及长江保护治理等政策影响，磷矿开采行业落后产能持续退出，约束了磷矿开采产量，国内主要磷矿产区磷矿石产量下降，国内磷矿采选行业相应的呈现出产业集中度高、上下游一体化程度高、准入壁垒高的基本特征。

报告期内，环保政策的压力不减，对磷矿开采产量形成了有效的约束和限制，叠加国家含磷新能源材料产业的快速发展，磷矿石供需维持紧平衡状态。2021 年磷矿石产量 9,941.4 万吨，虽同比上涨 11.5%，磷矿石市场价格仍持续上涨，市场整体维持供需紧张的局面（数据来源：百川盈孚）。

公司现有原矿生产能力 1,450 万吨，擦洗选矿生产能力 618 万吨，浮选生产能力 750 万吨，是我国最大的磷矿采选企业之一。2021 年公司共生产磷矿石 1,239 万吨。

2021 年—2022 年 1 月湖北地区磷矿石价格变动趋势（元/吨）



3.精细化工行业情况

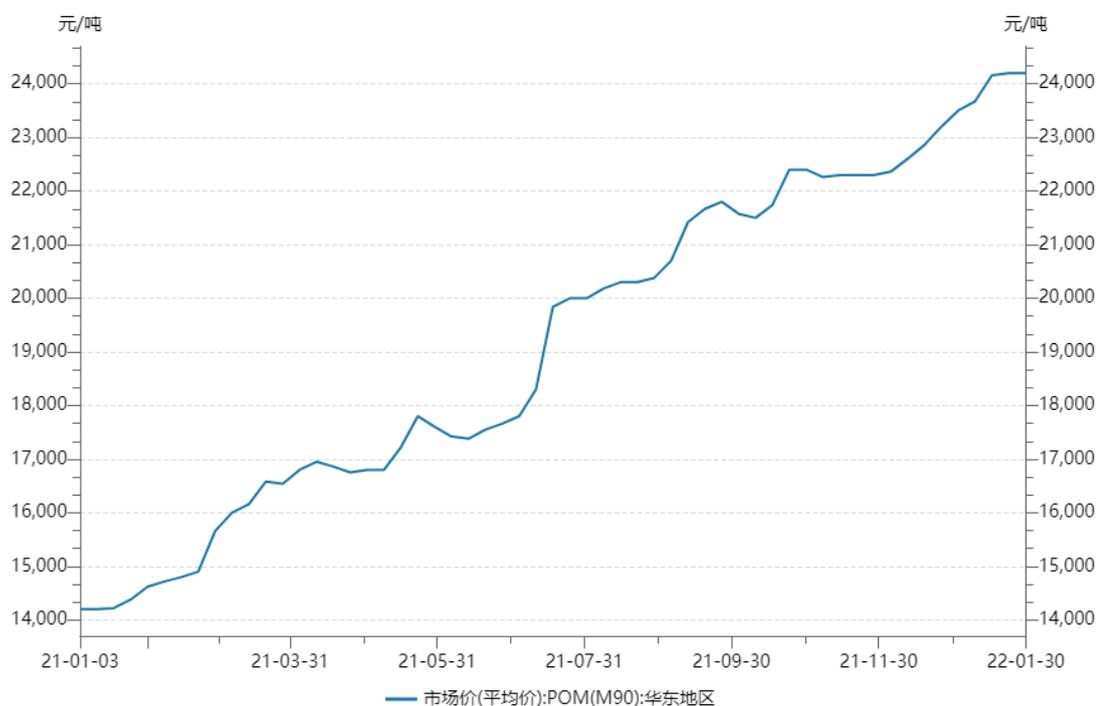
公司生产并对外销售聚甲醛、饲料级磷酸氢钙、黄磷、含氟硝基苯等产品。

(1) 聚甲醛

目前，随着国内共聚甲醛生产企业技术进步和管理提升，逐步从生产中、低端共聚甲醛产品，向品质进步加大进口替代方向进步。2021 年，受疫情影响，国外开工率不足，供应量下降的影响，聚甲醛产品价格逐步上调。报告期内，国内共聚甲醛市场进口量减少、出口量增加，产品供需两旺，价格上涨并处于高位运行。

报告期内，公司聚甲醛产能 9 万吨/年，产能规模位居国内第一，2021 年生产聚甲醛 9.37 万吨。

2021 年—2022 年 1 月国内共聚甲醛价格变动趋势（元/吨）



（2）饲料级磷酸钙盐

由于资源分布因素，我国饲料级磷酸钙盐的主产区集中在四川和云南两大省份，湖北、江苏、广西、贵州、河北等地有少量供应。

目前，我国的饲料级磷酸钙盐行业多为中小企业，布局分散，虽然近年来产业集中度有所提升，但行业内仍遍布大量产能规模小于 10 万吨的企业。随着环保政策逐步加强，将加速不符合环保要求的中小饲料级磷酸钙盐生产企业退出行业。报告期内，原材料价格上涨，饲料级磷酸钙盐成本增加，同时养殖业需求上升，供应端供应减少，饲料级磷酸钙盐产品价格同比上涨明显。

公司依托自有磷矿资源，现有饲料级磷酸钙盐产能 50 万吨/年，可根据市场需求生产磷酸氢钙和磷酸二氢钙饲料添加剂产品，2021 年生产饲料级磷酸钙盐 52.07 万吨。

（3）黄磷

黄磷产能主要分布在水电资源和磷矿资源相对集中的省份，即云、贵、川、鄂四省，主要由于云、贵、川、鄂四省份磷矿资源丰富，且水电发达，有利于降低生产成本。其中云南地区产能约占黄磷总产能的 46%。近年来，伴随环保监管趋严，国内多省黄磷企业关停及整改减产装置较多。我国黄磷产量持续下降，尤其是云贵川主产区，进一步形成供给紧张的局面。

2021 年国家环保政策及下半年能耗双控限电政策，较大的冲击黄磷生产企业，黄磷装置开工率下降，第三季度黄磷供应量急剧减少，造成市场价格暴涨，第四季度随着开工率提升，价格回落，但报告期内黄磷销价同比还是呈现较大涨幅。

公司 2021 年生产黄磷 2.45 万吨。

（4）氟化工

我国氟化工行业经过近 60 年的发展，已经形成了门类较为齐全的工业体系，各类氟化工产品总产能超过 360 万吨/年。形成了氟烷烃、含氟聚合物、无机氟化物及含氟精细化学品四大类氟化工产品体系。其中氟烷烃生产能力约 98 万吨/年，氟聚合物总产能达 33 万吨/年，氟化氢总产能已

达到约 210 万吨/年，含氟精细化学品总产能超过 20 万吨/年。我国氟化工行业仍以基础性产品为主，中高端电子化学品和高端含氟精细化学品生产技术与国外仍有一定的差距。

2021 年，公司建成 1,500 吨/年医药中间体含氟硝基苯产能，生产产品 354 吨；建成 10,000 吨/年氟硅酸镁项目，生产产品 1,673 吨，同时加紧建设氟化铵/氟化氢铵项目。公司与湖南有色金属投资有限公司等合作，设立参股公司云天化氟化学，建成年产 3.5 万吨氟化铝项目，2021 年生产氟化铝产品 3.01 万吨；与贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司合作，设立参股公司瓮福云天化，建成年产 3 万吨无水氟化氢项目，2021 年生产无水氟化氢产品 3 万吨；公司与多氟多合作，设立参股公司氟磷电子建设 2×1.5 万吨/年无水氢氟酸（中间产品）联产 1.5 万/年吨优质白炭黑，5,000 吨/年六氟磷酸锂，2 万吨/年电子级氢氟酸生产装置，目前与多氟多合作相关项目处于建设期。

4. 商贸物流行业情况

公司经营的贸易品种集中在与公司主营业务相关的产业链和渠道方面，主要开展以化肥出口和农产品进口的对流贸易，并以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，开展物流仓储业务。

(1) 化肥贸易方面

国内化肥市场的区域供需不平衡构成了目前化肥贸易的基本格局，作为传统农业大省的河南、湖北、山东、江苏等省份，是化肥消费的集中区域，东北和西南分别是主要的粮食产地和经济作物产地，对化肥的施用量正在快速增长。从省市来看，新疆、吉林、云南呈现大幅增长。一些大型肥料企业利用自身的经营渠道优势和粮食、肥料上下游协同经营的便利性，进行肥料及相关产业的贸易。

公司子公司化肥贸易采取大宗采购，分批销售模式，同时依托产业、渠道和集中采购优势，开展综合原料、运输、生产、销售全环节的供应链服务，提升化肥贸易的稳定性。2021 年公司化肥贸易量为 324.7 万吨左右。

(2) 农产品贸易方面

国际农产品贸易中，大豆进口贸易属于大宗贸易，从供需市场来看，集中度非常高。大豆产地集中在美国、巴西、阿根廷这三个国家，产量占到全球产量 70% 以上，需求市场主要是中国。随着我国的经济发展和饮食质量的提高，对油、肉、蛋、奶的需求增加，近年来，进口大豆的比例持续攀升。

公司子公司进口大豆主要来源于南美地区，向国内压榨企业销售。2021 年，公司农产品领域的贸易量约 624.54 万吨，其中大豆贸易量 605.5 万吨左右，其它农产品贸易量 19.04 万吨左右。

(3) 物流方面

公司物流业务以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，降低公司物流成本。公司逐步形成了铁水联运、国际联运、公路运输（包括公海联运）的物流联运经营体系。公司实行商贸物流一体化经营，形成了工厂发运、多式联运、港口中转服务和区域销售配送服务的全程物流运营体系。

2 产品与生产

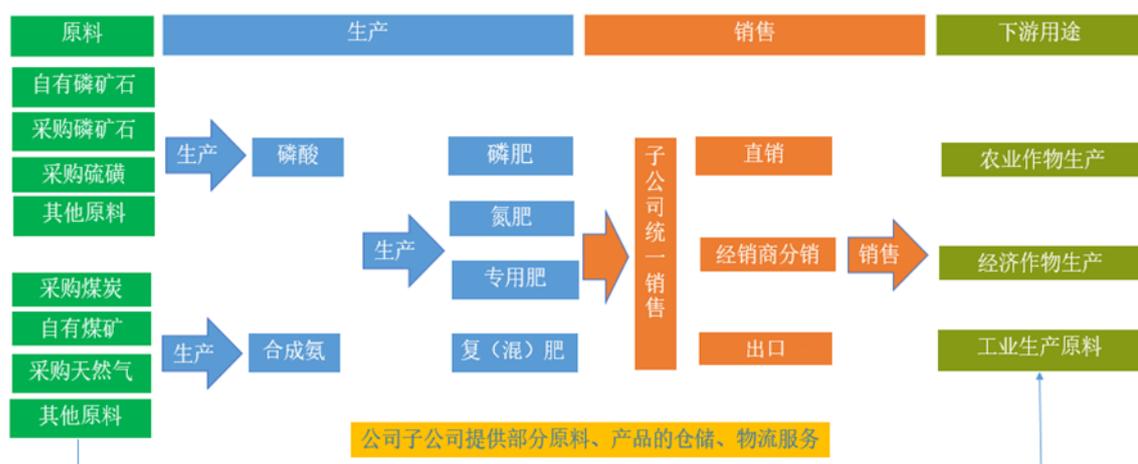
(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

1. 肥料及现代农业

(1) 肥料

公司以化肥产业为基础，依托自身的磷矿、煤矿资源优势，形成以基础肥为主，功能肥、特种肥协同发展的产品格局，推进新型化肥产品的研发，打造差异化肥料体系。公司化肥产品主要通过公司下属销售子公司进行统一经营，各级经销商进行分销的模式实现销售。



(2) 现代农业

推进肥料与现代农业融合、协同发展，发展高原特色现代农业，以现代农业公司、花匠铺科技、云农科技为主体的高原特色农业产业服务联合体，建设绿色农业高新技术产业示范项目、植物营养+互联网平台、“云花”“云菜”产业。公司现代农业处于培育发展阶段，未对公司 2021 年业绩产生重大影响。

2.磷矿采选

公司开采自有磷矿资源，利用先进的剥采、浮选技术生产符合化肥、磷化工生产品位要求的磷矿石作为磷肥、精细磷化工产品的生产主要原料，同时结合自产情况和公司磷肥生产原料矿石品位需求，对外采购部分磷矿石，实现磷矿资源高效利用。

3.精细化工

(1) 聚甲醛

公司生产聚甲醛、季戊四醇和甲醇产品，生产基地分布在云南水富和重庆长寿。公司水富基地采购煤作为原料生产甲醇，部分作为生产聚甲醛和季戊四醇产品的原料，部分直接对外销售；重庆基地生产聚甲醛产品使用的原料甲醇对外采购。聚甲醛、季戊四醇产品主要通过子公司直销、各级经销商进行分销、出口的模式实现销售。公司推进聚甲醛改性研究及品质提升，加大聚甲醛进口替代。



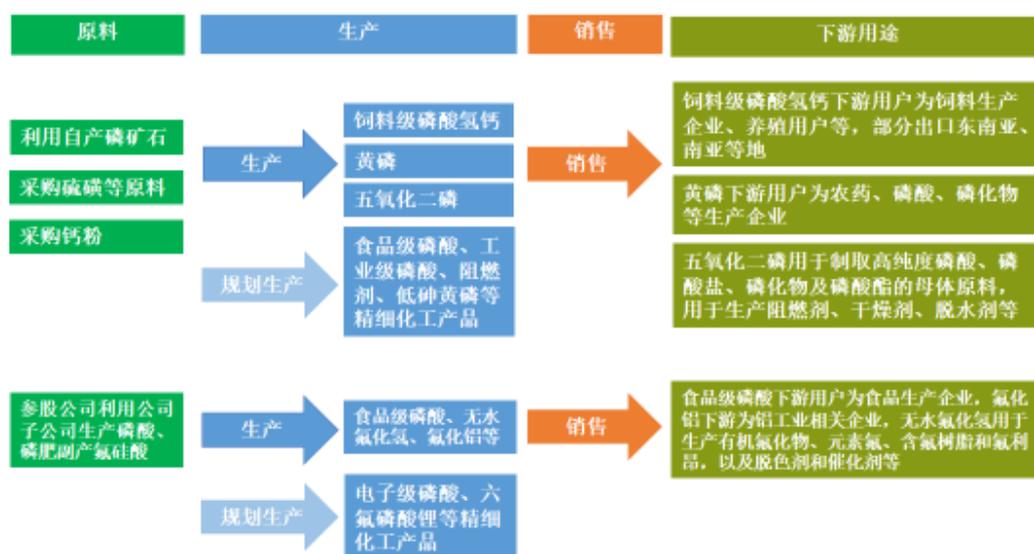
(2) 精细磷化工

公司生产销售饲料级磷酸氢钙、黄磷、五氧化二磷。公司设立磷化工产业子公司，开展热法磷酸深加工，打造磷矿—黄磷—精细磷酸盐及磷化物产业链；开展湿法磷酸深加工，打造磷矿—湿法磷酸—磷酸精制—磷酸盐产业链。

公司正在投资建设年产 50 万吨磷酸铁及配套装置项目，一期年产 10 万吨磷酸铁项目预计 2022 年下半年建成投产。正在研发和建设中的项目有食品级磷酸、工业级磷酸、阻燃剂、低砷黄磷等。这些在建和研发中的项目未对公司 2021 年经营业绩产生重大影响。

(3) 氟化工

以磷肥副产氟硅酸为原料，以氟化氢为核心，打造中高端产品群，纵向延伸氟化工产业链，提升氟资源利用价值。2021 年，公司建成 10,000 吨/年氟硅酸镁产能，生产氟硅酸镁 1,673 吨，建成 1500 吨/年医药中间体含氟硝基苯产能，开发并批量生产含氟硝基苯 354 吨。参股公司生产销售的产品有食品级磷酸、无水氟化氢、氟化铝等；在建中的项目有电子级磷酸、六氟磷酸锂等生产线，其中在建的项目未对公司 2021 年经营业绩产生重大影响。



4. 商贸物流

商贸业务是公司业务的组成部分，公司通过开展化肥及生产原料、农资农产品等商贸业务，为公司更好的服务农业市场，加强农资和农作物相关产业链的建设创造了条件，公司着力加强商贸业务风险控制，围绕主业推进商贸业务优化。物流业务是公司重要的业务环节，链接了公司的采购、生产和销售。公司物流业务以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，着力控制公司物流成本。商贸物流为公司的原料采购、产品销售提供支撑。

依托公司肥料资源，在商贸业务中开展供应链管理服务模式探索，整合商流、物流、资金流、信息流，根据客户需求，合作加工、定制产品，在肥料供应链中嵌入增值服务，建立基于供应链服务的肥料出口商业模式。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
尿素	化肥	天然气、煤、焦、电	农用化肥，也可用于生产复混肥、脲醛树脂等。	市场供需关系影响和成本推动。
磷酸一铵	化肥	磷矿石、硫磺、合成氨	农用化肥，可做种肥和基肥，也可用作复合肥（复混肥）产品的原料。适用于各种土壤和作物，水田、旱田均可施用，可用于经济作物（如棉花）的基肥及蔬菜、果树和粮食作物的追肥。	市场供需关系影响和成本推动。
磷酸二铵	化肥	磷矿石、硫磺、合成氨	农用化肥，可作基肥也可以用作追肥，还可用作复合肥（复混肥）产品的原料。适用于水田作物也适应于旱地作物，酸性土壤可使用，并且还还可作 NPK 生产原料。磷酸二铵产品可供水稻、小麦、棉花、玉米、花生等多种作物作基肥施用，也适合蔬菜、甘蔗、马铃薯等作物施用。	市场供需关系影响和成本推动。
复合肥（掺混肥/功能肥）	化肥	氮肥、磷肥、钾肥	通常含有氮磷钾三种元素中的二种元素或三种元素及添加微量元素，其中可分为适用较大地区的土壤及多种作物需要的通用型肥料和适用于某种特定土壤及针对性作物的专用肥料。	市场供需关系影响和成本推动。
磷矿石	磷矿采选		主要用于湿法磷酸、磷肥（普钙、重钙等）的加工原料。	资源储量、资源品位、地理、政策。
聚甲醛	工程材料	甲醇	一种工程塑料，应用于电子电器、汽车配件、机械行业等领域。中低端产品，市场以国内日用轻工业、家电、拉链等为主；高端产品领域以汽车配件、机械部件为主。	原油、甲醇市场，主要的市场供需影响价格。
黄磷	磷化工	磷矿石粉	主要用于制造热法磷酸、三氯化磷、五硫化二磷，三氯化磷等磷化合物，进而应用于农药和化工等多个领域。	磷矿市场，环保监管力度及湿法磷酸替代力度。
饲料级磷酸氢钙	磷化工	磷矿石、硫磺、钙	一种营养型饲料添加剂，主要用于补充禽畜体内磷、钙两种矿物质营养元素。下游需求主要为猪料、禽料及部分牛羊饲料。	磷矿市场，食品安全监督力度及饲料市场供需关系

(3). 研发创新

√适用 □不适用

报告期内，公司围绕精细化工、新能源材料、新型肥料及现代农业技术、磷矿资源高效利用及固废资源化利用、工程材料、新兴产业技术研发等领域开展新产品、新技术开发及产业化应用。

1. 新型肥料及现代农业研发方面：

绿色智能肥开发：加快推进云南省重大科技攻关项目—云南现代农业绿色关键技术创新与平台建设；与张福锁院士团队共同开展了智能型富钙镁水稻专用肥、绿色智能坚果专用复合肥的研发研究与创制。

聚合磷 NPK 产品系列功能性肥料新品开发：利用公司生产的 MAP73%、MKP、KTPP、硝酸钾、APP 等高端原料，适配成聚合磷系列高端 NPK 水溶肥新品；完成 1 万吨/年聚合磷系列高端 NPK 水溶肥产业化方案。

特肥产品开发：开发低成本水溶肥配方 9 个、亚磷酸盐特种肥料四个品牌 12 个配方产品，开发三七专用肥 2 款。开发了固体有机肥料、含腐植酸和氨基酸有机水溶肥料等 3 种有机肥产品，并实现推广应用，合计生产产品 9,000 吨。

花卉专用新产品开发：开发了平衡型 20-20-20、高钾型 12-6-40 的花卉专用大量元素水溶肥；完成高氮型 30-10-10 及 32-12-6 花卉专用大量元素水溶肥的设计、验证；开发了含 20%Ca, 4%Mg 的增效叶面肥；开发了缓释高效型、水溶型、含腐植酸型 3 种花卉专用微粒肥。

2. 磷资源开发及固废资源化利用方面：

磷矿浮选技术研究：在 10 万吨/年工业装置上开展工业性验证实验工作，并完成 72 小时考核及高品质磷精矿制酸矿评试验。与海口磷业项目团队紧密协作，打通了 110 万吨/年扩能技改装置工艺流程，产出 $P_2O_5 > 28.5\%$, $MgO < 0.9\%$ 的反浮选脱镁磷精矿。

3. 精细磷化工延伸利用方面：

阻燃剂新品及应用技术开发：完成了年产 10 吨 EPPE 阻燃剂中试试验装置建设及中试试验工作，开展了为期两个月的长周期试验，验证了工艺的可靠性，累计试生产产品 1.88 吨。推动实施 2,000t/a EPPE 阻燃剂产业化项目。完成年产 5,000 吨 PMPP 产业化技术开发，开展年产 5,000 吨 PMPP 产业化示范装置建设。完成了年产 100 吨次磷酸铝阻燃剂中试技术开发。

年产 100 吨低砷黄磷中试研发：形成了年产 2,000 吨低砷黄磷产业化工艺软件包；完成以黄磷原料出发，一步直接制备功能性肥料亚磷酸钾产品的中试技术，形成了年产 3,000 吨亚磷酸钾产业化工艺软件包。

4. 氟化工拓展研发方面：

开展含氟硝基苯、医药农药中间体项目：完成年产 1,500 吨 2,4-二氟硝基苯暨对氟硝基苯中试技术开发示范装置建设及投料试车，形成具有自主知识产权的产业化技术。2021 年试生产含氟硝基苯成品约 354 吨，实现产品销售 340 吨，副产氯化钾销售 252 吨。

5. 新能源材料研发方面：

开展 10 万吨/年磷酸铁（铵法）工艺包及初步设计、可研的编制及论证等工作。开展以湿法磷酸为原料，采用氨化除杂工艺生产高品质电池级磷酸一铵技术开发工作，获得了量产的合格电池级磷酸一铵产品。

(4). 生产工艺与流程

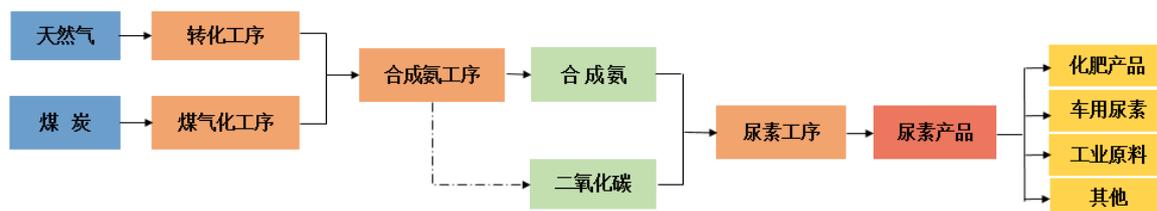
√适用 □不适用

公司主要产品尿素、磷酸一铵、磷酸二铵、复合肥、重钙、磷矿石、聚甲醛、黄磷、饲料级磷酸氢钙等，多年来通过技术引进、消化吸收和自主创新，形成了多项专有技术，其中在高浓度磷复肥生产技术大型化、国产化方面取得了突破性进展，在节能降耗、控制污染、产品质量控制、水资源利用等方面具有技术优势，整体生产技术、设备装备水平处于国内领先水平。

1. 尿素产品生产工艺与流程

采用荷兰 Stamicarbon 公司的新一代改进型二氧化碳汽提法工艺，单套装置生产能力目前居全国首位。荷兰 Stamicarbon 公司二氧化碳气提法工艺迄今为止，该工艺在世界上建厂最多，占世界尿素总生产能力的 45%左右。

合成氨尿素工艺流程简图

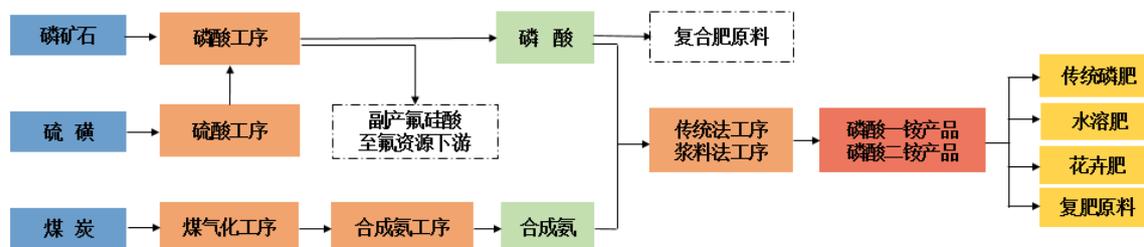


2. 磷铵（磷酸一铵、磷酸二铵）产品生产工艺与流程

公司的磷铵产品采用传统的氨酸中和法与料浆法工艺进行生产，此两种工艺均为成熟工艺，根据需要可生产多种规格的产品，产品内在质量稳定，外观较好，且用户反应产品造粒性较好，有很好的市场口碑。

公司传统浓酸法工艺装置在国内率先采用了管式反应器，使产品产量、质量保持在较高水平，料浆法生产连续性强，装置规模位居国内前列，属于国内先进的生产工艺。

磷肥工艺流程简图

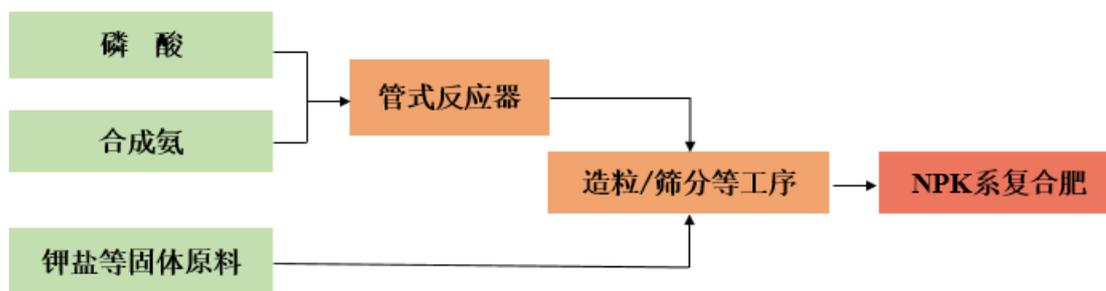


3. 复合肥、复混肥、水溶肥与功能肥料生产工艺与流程

公司的复合肥、复混肥装置主要采用转鼓造粒及高塔造粒两种成粒工艺，转鼓造粒装置是我国目前颗粒状复混肥的主要生产方法，技术成熟，质量可靠；采用计量投料，转鼓造粒，一段烘干，一段冷却，旋风和重力除尘。

高塔装置采用复合肥行业先进的高塔熔融喷浆造粒生产工艺技术，采用全自动电脑控制配料，以熔体尿素、磷、钾等原料，经充分混合制浆后，通过高塔专用差动喷浆造粒机，从高塔顶部喷淋而下，经空气冷却造粒，具有产品性状好，品质稳定，颗粒圆润，色泽晶莹，水分含量低，溶解速度快的优点。

复合肥工艺流程简图



4. 酸法矿（磷矿石）生产工艺与流程

(1) 磷矿采矿技术

根据矿床地质特征和开采技术条件，因地制宜、合理地使用采矿方法，目前采用“缓倾斜薄至中厚矿体‘露天长壁式’采矿”方法，该方法技术经济合理，生产安全可靠，充分利用资源，达到回采率高、贫化率低、采矿强度高、生产成本低的目的。

(2) 磷矿擦洗

公司自主研发的“磷矿擦洗脱泥工艺技术”（低镁风化矿擦洗脱泥工艺技术研究）获云南省星火科技二等奖，率先实现 P205 品位 27% 左右的磷矿资源开发利用，带动了全省对中低品位磷矿资源开发。

擦洗矿工艺流程简图



(3) 浮选矿

胶磷矿选矿是业内公认的世界性难题，云南中低品位胶磷矿开发利用难、浮选加工难已经成为产业发展的“瓶颈”。公司依靠自主研发的磷矿浮选工艺技术和选矿药剂成果《云南中低品位胶磷矿选矿技术开发与产业化项目》荣获“行业协会科技进步一等奖”“国家科技进步二等奖”。

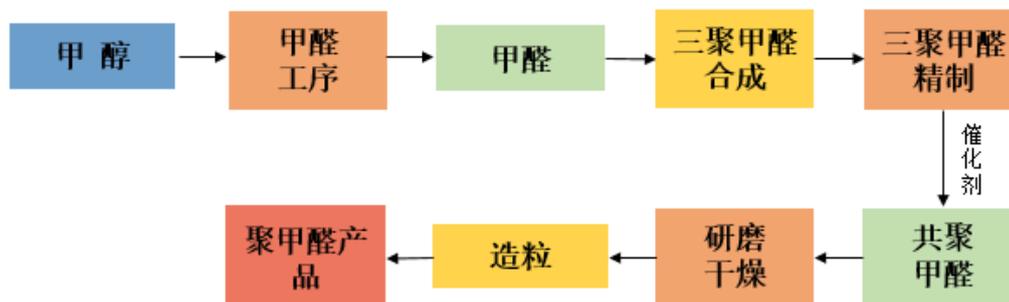
浮选矿工艺流程简图



5. 聚甲醛产品生产工艺与流程

公司的聚甲醛生产技术为国内领先技术，三废处理和安全卫生水平也比较高。云天化牌聚甲醛为国产聚甲醛第一品牌，聚甲醛产品质量与国际优质品牌基本处于同一水平，在国际聚甲醛产品中客户评价很高。

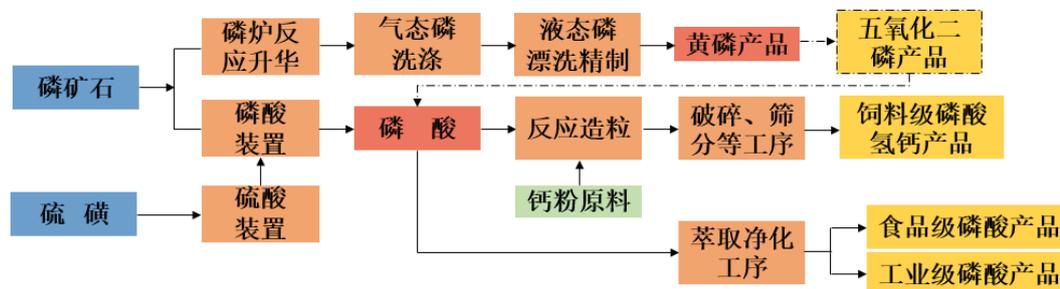
聚甲醛工艺流程简图



6. 精细磷化工主要产品生产工艺及流程

公司精细磷化工包括热法磷酸深加工和湿法磷酸深加工。热法磷酸深加工，打造磷矿—黄磷—精细磷酸盐及磷化物产业链；湿法磷酸深加工，打造磷矿—湿法磷酸—磷酸精制—磷酸盐产业链。

公司磷化工板块工艺流程简图



(5). 产能与开工情况

□适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)
云峰化工/磷铵	58 万吨/年	75.58
红磷化工/磷铵	95 万吨/年	104.57
天安化工/磷铵	192 万吨/年	103.45
三环中化/磷铵	120 万吨/年	104.01
三环新盛/磷铵	60 万吨/年	93.80
复合肥事业部/复合肥	83 万吨/年	83.92
水富云天化/尿素	76 万吨/年	99.43
金新化工/尿素	80 万吨/年	79.04
大为制氨/尿素	43 万吨/年	58.77
天聚新材/聚甲醛	9 万吨/年	104.06
福石科技/黄磷	3 万吨/年	82.36
磷化集团/饲料级磷酸氢钙	50 万吨/年	104.14

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

2020 年 12 月，天安化工 10 万吨/年设施农业用水溶性磷酸一铵装置一期年产 5 万吨装置建成并化工投料试车，2021 年 5 月二期年产 5 万吨装置建成并投料试车。

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

报告期内，金新化工尿素装置受能耗双控及发生安全事故的影响，产能利用率偏低；大为制氨自产合成氨优先供应内部磷肥企业及发生安全事故的影响，导致尿素产能利用率偏低；黄磷装置受能耗双控影响，开工率偏低。复合（混）肥产量低是因为其主要销售市场为周边区域及东南亚市场，因疫情原因边贸出口受到影响。

非正常停产情况

√适用 □不适用

2021 年 7 月 28 日，大为制氨尿素分厂 C 尿素装置 1#液氨泵突发液氨泄漏事故，该装置因此停产，后大为制氨已按照要求完成整改，12 月 23 日因发生事故停产的 C 套尿素装置已恢复生产（详见公司公告：临 2021-085 号、临 2021-143 号）。

2021 年 9 月 7 日，金新化工发生一起一般生产安全事故，事故发生后金新化工按照属地应急管理部门要求于 2021 年 9 月 8 日停车整改，金新化工主要产能为尿素 80 万吨/年；2021 年 11 月 19 日金新化工完成相关整改工作并取得复产批复，装置顺利开车。目前各装置生产运行正常（详见公司公告：临 2021-103 号、临 2021-128 号）。

2022 年 1 月 4 日，红磷化工 8 万吨/年合成氨装置由于产能较小，装备工艺较为落后，单位能耗指标和生产成本较高，公司在保障合成氨有效自给的前提下，通过经济效益、节能效益和安全环保管理效率的综合论证，对该套装置实施停产（详见公司公告：临 2022-005 号）。

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
硫磺	市场化采购, 75%直接进口, 25%国内采购	月结	95.00	215.28	185.85
天然气	定向采购	月结	10.39	49,177.33	49,177.33
液氨	市场化采购	月结	40.41	11.50	11.50
原料煤	市场化采购	月结	25.69	162.87	136.04
甲醇	市场化采购	月结	46.10	7.85	7.85

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响增加成本约 19.16 亿元。

天然气采购量和耗用量单位为万立方米, 其他原材料单位为万吨。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电	定向采购	月结	6.76	306,432.28 万度	306,432.28 万度
燃料煤	市场采购	月结	32.39	121.09 万吨	112.44 万吨

主要能源价格变化对公司营业成本的影响增加成本约 2.82 亿元。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷酸二铵	9,666,248,275.78	6,992,328,913.58	27.66	19.69	4.64	10.40
磷酸一铵	3,623,408,140.58	2,300,495,573.56	36.51	44.07	13.13	17.37
尿素	3,381,835,911.24	2,057,651,890.20	39.16	25.69	3.11	13.32
复合(混)肥	2,758,764,158.01	2,376,303,101.46	13.86	-9.40	-15.24	5.93
聚甲醛	1,380,493,680.89	759,236,495.81	45.00	39.87	5.51	17.91
饲料磷酸氢钙	1,525,180,758.21	1,140,635,663.26	25.21	40.54	15.11	16.53
黄磷	350,753,456.69	193,913,168.12	44.72	-13.58	-43.58	29.40

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
化肥相关行业-分销	19,531,025,279.82	20.19
化肥相关行业-直销	1,031,011,594.49	20.00
工程材料行业-分销	1,186,270,340.19	19.69
工程材料行业-直销	676,748,226.20	56.45
磷矿采选行业-直销	585,619,517.16	-30.71
磷化工-分销	2,370,223,608.05	35.54
煤炭采掘行业-直销	509,579,342.75	-3.89
商贸物流行业-国外分销	17,908,840,601.67	31.69
商贸物流行业-国内分销	18,950,874,293.28	17.32

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

√适用 □不适用

2021年7月28日,公司控股子公司大为制氮尿素分厂C套尿素装置发生液氨泄露一般安全事故(详见公司公告:临2021-085号、临2021-143号)。

2021年9月7日,公司控股子公司金新化工一起一般生产安全事故(详见公司公告:临2021-103号)。

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内,公司对外投资总额69,549.17万元。其中以货币资金540万元收购云南捷佳润节水灌溉有限公司50%股权,向子公司增资69,009.17万元。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

重大股权投资情况概述	公告索引
(1) 使用募集资金向子公司合计增资 23,758.91 万元,其中向天驰物流增资 10,288.75 万元,向天安化工增资 7,816.55 万元,向红磷化工增资 5,653.61 万元	公告编号: 临 2020-025
(2) 花匠铺科技公司增资 1.3 亿元	—
(3) 农资连锁公司增资 3 亿元	公告编号: 临 2021-122
(4) 联合商务对上海云天化债转股 2,250.26 万元	—
(5) 投资成立云南云聚能新材料有限公司(尚未实缴出资)	公告编号: 临 2021-131
(6) 以 540 万元收购云南捷佳润节水灌溉有限公司 50% 股权	—

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	本年投入金额（万元）
(1) 创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）	11,370.89
(2) 云南云天化环保科技—安宁片区 90 万吨/磷石膏综合利用项目（一期）	10,851.18
(3) 天安化工 10 万吨/年湿法磷酸精制项目	7,887.82
(4) 3 万吨/年电子级（LCD）磷酸生产装置技改项目	6,983.18
(5) 中烟再造蒸汽供热项目	3,625.58
合计	40,718.65

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
水富云天化	生产销售	化肥、化工原料、新材料的研发及产品的生产、销售等	50,000.00	420,243.27	229,158.60	47,078.22
金新化工	生产销售	生产、销售尿素、煤炭等	138,000.00	800,521.96	174,560.62	19,073.07
磷化集团	生产销售	磷矿石采选、销售；磷矿石及其系列产品；化肥、磷化工及其它化工产品	249,644.89	1,039,975.14	392,678.72	46,391.38
天安化工	生产销售	生产、销售液氨，其他化工产品及其附产品等	127,816.55	702,463.29	234,139.12	80,823.79
三环中化	生产销售	生产、经营化肥和化工产品等	80,000.00	162,135.02	93,260.47	40,565.61
联合商务	商品流通	国际贸易、国内贸易，物资供销；化肥进出口经营；国际货运代理，货运代理；农产品贸易；化肥国内贸易	60,000.00	852,131.64	138,037.97	25,277.24
天宁矿业	生产销售	磷矿石采选、销售等	6,000.00	78,680.76	54,046.53	22,799.76
海口磷业	生产销售	生产、销售磷矿石、化肥、磷化工等产品	230,000.00	491,596.51	317,852.56	61,048.63
瓮福云天化	生产销售	生产、销售化肥	10,000.00	38,927.89	33,079.79	11,805.08
大地云天	生产销售	化工产品研发、生产、销售	40,000.00	225,589.62	61,890.73	40,035.61

(1) 主要子公司利润同比增加，主要是公司自制产品市场价格上涨，同时大宗原料价格上升，但公司依托矿化一体、合成氨自给率较高优势，生产成本相对可控，产品销售毛利增加。

(2) 主要参股公司利润同比增加，主要是参股公司产品市场价格上涨。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 肥料及现代农业

2022 年 2 月，《中共中央 国务院关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》发布，强调要全力抓好粮食生产和重要农产品供给，稳定全年粮食播种面积和产量。坚持“中国人的饭碗任何时候都要牢牢端在自己手中，饭碗主要装中国粮”的重大战略，全面落实粮食安全党政同责，严格粮食安全责任制考核，确保粮食播种面积稳定、产量保持在 1.3 万亿斤以上。要做好化肥等农资生产储备调运，促进保供稳价。

近年来我国肥料行业进行供给侧改革，通过环保整治和退城入园，逐步清退行业内的过剩产能，通过对供需双向管控，肥料行业内的产能利用率回升，肥料行业格局已经呈现逐步改善状态，肥料产品盈利呈现中枢上行。同时，我国氮肥作为煤化工产品，受到能耗和碳排放的双方制约，新增产能受到管制；而磷铵产品纳入国家限制产能名录，根据十四五规划也将严格限制新增产能，国内肥料行业供给格局有望持续性优化。

由于地缘政治、疫情、气候等因素的影响，各国对粮食安全更加重视，农产品价格显著上行，种植面积扩大，化肥需求增加。世界多数地区化肥产业生产和供应链受到不同程度的影响，供给受到一定程度的抑制，区域性供给矛盾进一步显现。同时，大宗原料产品价格保持高位，导致主要化肥产品价格也呈现出明显上行，国外肥料价格上行速度和幅度更为明显，对国内产品价格进一步产生影响。

2021 年 9 月《国家发展改革委关于做好今后一段时间国内化肥保供稳价工作的通知》发布，国内化肥“保供稳价”成为今后一段时间国内化肥产业的主要调控方向。海关总署于 2021 年 10 月 11 日发布公告，对必须实施检验的进出口商品目录进行调整，将涉及出口化肥的 29 个相关商品列入必须实施出口商品检验的商品目录（即法检目录）。海关对列入法检目录的进出口商品以及法律、行政法规规定须经海关检验的其他进出口商品实施检验，肥料产品出口受影响。

公司将继续做好国内肥料保供稳价，积极承担保障国家粮食安全的责任，解决好全国用肥需要。公司将以化肥产业为基础，优化生产布局，稳步保持基础肥领域，同时通过以创新研发驱动转型升级，推动产品结构调整和质量升级。根据现有资源状况和能力，形成以基础肥料为主、功能性肥料、水溶肥协同发展，打造具有云天化差异化特色的化肥体系。

2. 磷矿采选

磷矿作为一种分布相对集中的稀缺性矿产资源，被国家列入战略保护矿产资源，国家对新增磷矿开发进行限定规划。长江经济带是我国磷矿石主产区，随着《长江保护法》实施，长江生态保护受到高度重视，三磷治理政策不断加强，磷矿石产量持续受到影响。同时，随着新能源汽车对磷酸铁需求增长，进一步拉动了对磷矿石的需求。

公司将加强现有磷矿的高效开采及综合利用，确保下游磷肥及磷化工产业的磷资源需求。同时，开展低品位高硅磷矿选矿工艺优化研究工作，形成中低品位磷矿浮选及磷尾矿综合利用产业化技术，推进低品位磷矿的综合利用，应对磷矿资源日益贫化的现状。公司的磷矿主要用于满足公司化肥、精细磷化工、新能源材料产业等生产需要，原则不再对外销售。

3. 精细化工

我国重视精细化工行业的发展，把精细化工作为化学工业发展的战略重点之一。我国精细化工产品的整体技术水平仍然偏低，精细化工行业的核心技术与国际先进水平还存在一定差距，高性能、功能化和高附加值的精细化学品进口依存度仍然较高，精细化工行业仍具有较大的提升空间。

公司充分认识到了自身产业结构调整迫切性，将进一步优化湿法、热法磷酸（黄磷）下游产业发展与工业基础设施建设的布局，发展精细磷、氟化工相关产业链。开展湿法、热法磷酸升级及精细磷化工产品研发和产业化工作，构建精制磷酸、聚磷酸、磷酸盐等精细磷化工产品链，提升公司磷资源利用效率和精细磷化工板块竞争力。公司正在研发和建设中的项目有 PMPP、EPPE 磷系阻燃剂项目、精制磷酸项目等。通过引入战略合作者，以公司丰富的磷矿伴生氟资源为依托，以氟硅酸为基础原料，加快发展高附加值无机氟化物、含氟聚合物、含氟新材料和高端专用化学品，延长氟产业链，打造氟化工产业集群，提升公司精细氟化工板块竞争力。

公司紧抓国家大力发展新能源产业的历史性机遇，瞄准新能源产业对磷酸铁正极材料前驱体产品强势增长的市场需求，结合公司的资源、技术和产业链优势，加快建设磷酸铁项目，把新能源新材料产业打造成为公司未来结构调整的重要方向。

国内聚甲醛集中于中低端产品。由于技术封锁，国内聚甲醛生产技术水平提升较慢，目前行业仍停留在生产中低端产品，高端产品依靠进口。公司加大中高端改性聚甲醛产品的研发和生产，聚甲醛纤维新产品生产线已建成投产，下一步加大新产品销售推广力度，推动国内中高端聚甲醛产品进口替代，逐步拓展出口市场，提升聚甲醛板块竞争力。

4. 商贸物流

化肥、粮食商贸行业近年来随着物流环境的快速发展和信息渠道的快速升级出现了较大的改变，以往通过信息不对称而形成的贸易模式正在减少，贸易层级不断缩短，具有大规模、大资金、长周期的贸易形态在经济环境的不断变化中体现出较高的存活能力，未来贸易行业的发展也将沿着资源集中、规模化采购以及销售下沉的方向不断演化。物流方面，受互联网、大数据影响，物联网还将进一步蓬勃发展，一些新模式物流平台将极大提升物流效率。

公司积极推进从传统商贸物流向供应链运营转型。在商贸业务中开展供应链管理服务模式探索，整合商流、物流、资金流、信息流，根据客户需求，合作加工、定制产品，在肥料贸易中嵌入供应链增值服务，实现价值提升。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司战略愿景是成为世界级的肥料及现代农业、精细化工产品提供商。

通过采取成本领先的竞争战略推进肥料产业战略布局，站在国内肥料领域前沿，推进肥料与现代农业的一体化战略布局。依托资源优势，积极布局精细磷化工产业。通过资产优化和业务整合，构建以黄磷和湿法工业级磷酸为基础的精细磷化工产品链，打造精细磷化工发展平台；积极发展超净高纯电子化学品、高端含氟功能新材料，打造高附加值氟化工产业；建设磷酸铁及新能源电池一体化项目，大力发展新能源电池新材料产业。不断扩展聚甲醛应用领域，增加产品附加值，提升在工程材料领域的竞争力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

主要产品产销量：2022 年公司预计生产销售磷复肥 595 万吨，生产销售尿素 178 万吨，生产销售聚甲醛 9.8 万吨，生产销售饲料级磷酸氢钙 56 万吨，生产黄磷 3 万吨，生产磷酸铁 5 万吨。

转型升级项目：年产 10 万吨湿法磷酸精制装置（一期）2022 年 3 月 30 日前竣工，10 万吨湿法磷酸精制装置（二期）、20 万吨双氧水装置、10 万吨电池新材料前驱体装置 2022 年 6 月 30 日前建成。与多氟多合资年产 5,000 吨六氟磷酸锂 6 月 30 日前建设完成。

为实现上述经营目标，公司将全力抓好以下关键重点工作：

1.持续培育安全环保竞争新优势，加速打造绿色制造体系，夯实绿色发展根基。2022 年，确保公司千人负伤率 ≤ 0.5 ，实现安全生产“零死亡”、环境保护“零污染”，确保主要装置“长周期” ≥ 50 个。

2.把握市场变化趋势，补齐补强运营短板，健全完善运营机制，精准管控供应链，充分发挥供应链竞争优势。

3.进一步提升财务管控能力和水平。持续推进业财一体化项目，推进资金集中统筹管理，保障公司资金链安全高效运行，控制三项费用规模，持续降低资产负债率。

4.积极推进新项目建设，进一步优化资产结构，加快产业转型升级。

5.深推国企改革三年行动，不断将国企改革向纵深推进。健全适应产业链、供应链变化的责权体系和运营机制。

6.全面抓牢内部控制、科研攻关、装备管理、资源保障等各项重点举措。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1.市场价格波动风险

2022 年，疫情影响持续，国际局势动荡，国际市场不确定因素增多，国内化肥和化工行业存在产品市场价格波动风险。

应对措施：

(1) 加大开拓国内市场，推进肥料生产与农业现代化发展的进一步结合，加大新产品开发，增强产品的环保品质，提升化肥产品的竞争优势。改进和提升聚甲醛产品品质，加快高端进口聚甲醛替代。

(2) 强化市场统筹，精准掌握市场变化情况，做好国内化肥保供稳价，根据政策适时调整出口投放量，提升资源配置效率。

(3) 利用好云南区位优势，加大对东南亚传统农业市场的培育和开发。

(4) 强化设备管理，狠抓生产装置长周期运行，强化原料成本控制，提升产品的成本竞争力。

2.原材料价格波动的风险

原材料价格受各种因素的影响，市场价格会有剧烈波动。在受多因素影响的供应紧平衡现状下，公司电力、天然气、硫磺、煤炭等大宗原材料外购量较大，且原材料占自产品成本比重较大，对自产品成本影响较大，因此原材料价格波动很大程度上影响了企业利润的稳定性。

应对措施：

(1) 公司通过对大宗原料的集中采购，并与供应商及其他大宗采购方实施战略合作，积极研判市场价格走势，通过适量储备、远期采购、建设信息化集中采购平台，对重要原料逐步实施期货套期保值等方式动态调控原料成本，努力将大宗原料煤炭、硫磺采购成本控制在合理水平。

(2) 公司积极参与电力市场化交易，整合规模优势，降低电力采购成本。

(3) 公司加大对主要生产装置的技术管理提升，维护生产装置的高效运行，降低物耗能耗，减少因生产不稳定而增加原料、能源消耗。

3.安全环保风险

公司作为大型化工生产企业，主要生产工艺、装置和中间产品存在易燃易爆的特性，且部分子公司处于滇池、长江上游支流等生态敏感区域，随着国家颁布实施的新法规对安全生产、环境

保护提出了更高要求，国家安全环保监管力度的不断加强，对公司化工装置生产和磷矿开采过程中的安全生产、环境保护和生态恢复提出更高、更严格的要求。

应对措施：

(1) 公司全面落实“党政同责”、“一岗双责”安全环保管理，责任落实到人，管理实现全覆盖；全面启动安全生产专项整治三年行动计划，严格安全风险识别与管控，提升防控应急处置能力；深入开展全员安全环保培训，提高全员安全环保意识和技能，提升企业本质安全。

(2) 高标准实施新建项目的安全环保配套投入，确保公司各类安全环保装置完备且高效运转，开展磷石膏综合治理的研究和项目建设，不断提升磷石膏废料的处理能力。

(3) 深入开展全方位安全环保监控、排查和监督，杜绝违规排放，通过技术改造和运用，逐步实现污染物排放量指标优于国家标准，对安全环保隐患“零容忍”，发现隐患和问题，及时全面整改。

(4) 严守生态保护红线，推进露天矿山综合整治与绿色矿山建设。坚持矿山复土植被修复速度大于开采速度，加大生态文明建设投入、矿山覆土植被投入、草原覆土植被投入，不断探索矿山生态恢复与产业共生绿色经济新模式。

4. 资产负债率过高的风险

公司资产负债率与同行业相比仍然过高。

应对措施：

(1) 加强内部管理与运营，持续提升公司盈利能力。近年来，公司经营业绩同比明显改善，盈利能力得到增强，经营净现金流水平和净资产稳步回升。

(2) 关注现金流安全，防范财务风险。公司加强应收款项和存货管理，加快货款回收，降低资金占用；强化母子公司资金的集中管控，优化借款结构，不断压降公司融资规模。

(3) 积极寻求投资者，增加权益性资本。公司将持续研究提升权益的相关政策，适时推进权益性融资，降低资产负债率。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《国企改革三年行动方案（2020~2022年）》《关于进一步提高上市公司质量的意见》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，坚持推进长效法人治理机制建设，不断完善法人治理结构，提高规范运作水平，加强信息披露工作。公司持续促进股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会规范运作、科学决策。公司法人治理结构持续优化和提升。2022年2月，公司入选国务院国资委国有企业公司治理示范企业名单。

1.完善治理机制，保障科学决策。

权责机制更完善。持续完善党委会、董事会、总经理办公会权责体系。制定实施党委会前置研究重大经营管理事项清单、董事会议事规则和总经理办公会议事规则、董事会和总经理办公会权限清单，进一步明确党委会、董事会、经理层职权边界和决策程序。建立了党委会、总经理办公会提案申报和审批网络管理流程，重大事项决策程序清晰，决策权责更加系统化、制度化、规范化。

2.优化组织架构，提升治理效能

对组织架构战略优化。围绕全产业链协同和全价值链提效，实施“创新、引领、专业、高效”的价值创造型总部建设，建立“卓越运营+精益制造”管控体系，构建“集约化管理+服务化平台+专业化制造”组织架构。在多个业务板块实施事业部制改革，有效改善经营业绩。

深入推进机构改革。按扁平化模式，横向减、纵向压，推行大部门、大职能、大车间、大班组管理，“撤、并、调”大幅精简本部、下属单位职能和后勤管理部门，将下属制造单位“公司、分厂、车间、工段、班组”5级管理压缩为“公司、车间、班组”3级管理。本部和主要下属单位组织机构数由2017年的227个减少到2020年的110个。

3.注重交流互动，增强治理透明度

公司股东依法平等享有公司决策表决权、知情质询权、利益分配权等权益。公司与投资者建立线上沟通、现场交流等多种畅通有效的沟通渠道，保障中小投资者对公司重大事项的知情、参与决策和监督等权利。信息披露真实、准确、完整，并加大自愿性信息披露力度；召开年度、半年度网上业绩说明会；组织数十家投资机构到公司现场调研与工厂实地考察；通过线上会议、反路演、投资策略会等方式增加与投资者交流；拍摄针对投资者的宣传片，挖掘、宣传公司的长期投资价值。公司治理透明度显著提高，资本市场和投资者对公司了解更加全面、深入，对公司的价值判断更加清晰。

4.全面推行职业经理人及契约化管理，建立市场化经营新机制

做实身份市场化。经理层成员、主要职能部门负责人及下属分子公司经理层成员，就地转变为市场化管理的职业经理人，按职业经理人管理制度，不再纳入现行干部管理体系，经理层选聘和激励这一法人治理核心问题实现突破。增量引进上，通过外部公开选聘、人才中介机构推荐等方式，在总部职能部门、下属单位中高层及关键管理岗位引进职业经理人。

做实管理契约化。公司按照高目标、硬约束、强激励的管理原则，实行职业经理人“五化”管理，即市场化选聘、合同化管理、对标化薪酬、契约化考核、制度化退出。同时，在分子公司层面纵深推进契约化管理，近200名中层干部签订聘用合同、业绩合同，实现干部市场化管理全覆盖。

实现角色深度转变。公司按“高目标、强激励、硬约束”管理原则，驱动管理人员从身份到思想再到角色的深度转变。坚持高目标高绩效导向，职业经理人及契约化管理的人员“一人一责一考核”。坚持结果激励导向，建立“增量有功、保量有过、降量受罚”的激励机制，职业经理人及契约

化管理的人员薪酬与年度业绩考核结果刚性挂钩，年度考核不合格者，不得兑现全部绩效年薪、任期激励和其他中长期激励。坚持刚性约束导向，严格执行“降、免、退”制度，依据聘任合同、业绩合同，年度考核为不合格或任期考核结果为需改进者，属于职业经理人的则退岗退企，属于契约化管理的则免去职位。

5.实施限制性股票激励，打造事业合伙人

实施限制性股票激励计划，对公司高级管理人员以及对公司经营业绩和未来发展有直接影响的关键核心员工进行激励。建立、健全激励约束机制，充分调动董事、高级管理人员、中层管理人员和核心骨干人员的积极性、责任感和使命感，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，共同关注公司的长远发展。激励计划充分激发了关键少数的创造力和潜力，打造了“共创、共担、共享”的事业合伙人。

6.以重大事项为主线，规范母子公司管理

将上市公司监管规则延伸到分子公司管理。建立分子公司、参股公司重大事项上报管理制度和 OA 审批流程，重大事项线上审批，由总部专业部门提出审核意见后报送决策流程。实施分子公司、参股公司重大事项的事前审批清单，实现重大事项管理全方位覆盖。完善外派董事、监事、股东代表管理制度，提升外派董事、监事履职能力，做到决策有支撑、表决有授权、履职有考核。通过重大事项决策管理，提升对分子公司、参股公司的管控水平，提高经营活力。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 15 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 1 月 16 日	2021 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2021-012）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 1 月 21 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 1 月 22 日	2021 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2021-019）
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 2 月 23 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 2 月 24 日	2021 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2021-033）
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 3 月 26 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 3 月 27 日	2021 年第四次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2021-047）
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 21 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 4 月 22 日	2020 年年度股东大会决议公告（公告编号：临 2021-069）
2021 年第五次	2021 年 5 月	详见上海证券交易所网站	2021 年 5 月	2021 年第五次临时股东

临时股东大会	7 日	http://www.sse.com.cn	8 日	大会决议公告（公告编号：临 2021-071）
2021 年第六次临时股东大会	2021 年 9 月 1 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 9 月 2 日	2021 年第六次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2021-101）
2021 年第七次临时股东大会	2021 年 10 月 12 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 10 月 13 日	2021 年第七次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2021-113）
2021 年第八次临时股东大会	2021 年 11 月 8 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 11 月 9 日	2021 年第八次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2021-125）
2021 年第九次临时股东大会	2021 年 11 月 16 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 11 月 17 日	2021 年第九次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2021-127）
2021 年第十次临时股东大会	2021 年 12 月 14 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 12 月 15 日	2021 年第十次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2021-135）

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

股东大会情况说明
适用 不适用

股东大会届次	审议并通过议案
2021 年第一次临时股东大会	《关于公司 2021 年度对外担保的议案》《关于更换董事的议案》 《关于更换监事的议案》
2021 年第二次临时股东大会	《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》
2021 年第三次临时股东大会	《关于选举董事的议案》
2021 年第四次临时股东大会	《关于按持股比例向参股公司融资业务提供担保暨关联交易的议案》 《关于控股股东为公司提供担保暨关联交易的议案》《关于购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案》
2020 年年度股东大会	《2020 年度财务决算报告》《2021 年度财务预算方案》《2020 年度利润分配预案》 《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度独立董事述职报告》《2020 年度监事会工作报告》 《关于公司 2021 年度日常关联交易事项的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》 《2020 年度报告及摘要》
2021 年第五次临时股东大会	《关于按持股比例向参股公司融资业务提供担保暨关联交易的议案》 《关于新增对子公司担保额度的议案》《关于公司控股股东拟变更承诺事项的议案》
2021 年第六次临时股东大会	《关于增加 2021 年度日常关联交易的议案》《关于修改<公司章程>的议案》
2021 年第七次临时股东大会	《关于新增对子公司担保额度的议案》
2021 年第八次临时股东大会	《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》
2021 年第九次临时股东大会	《关于增加 2021 年度日常关联交易的议案》《关于投资建设 50 万吨/年电池新材料前驱体及配套项目的议案》 《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》
2021 年第十次临时股东大会	《关于新增对子公司担保额度的议案》

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
段文瀚	董事	男	52	2014-10-29	2022-07-26						否
段文瀚	董事长	男	52	2019-12-30	2022-07-26	730,800	730,800			67.99	否
段文瀚	党委书记	男	52	2014-10-28	2021-11-30						否
崔周全	总经理	男	56	2019-12-30	2022-07-26	511,600	511,600			106.56	否
崔周全	董事	男	56	2020-04-16	2022-07-26						否
崔周全	党委书记	男	56	2021-11-30							否
沈和平	董事	男	47	2021-02-23	2022-07-26						是
Ofer Lifshitz (奥夫·里弗谢茨)	董事	男	63	2016-11-15	2022-07-26						是
Yaacov Altman (雅科夫·阿特曼)	董事	男	53	2019-03-19	2021-02-23						是
李丹	董事	女	53	2020-04-16	2021-01-15						是
钟德红	董事	男	51	2019-07-26	2022-07-26						否
钟德红	董事会秘书、财务总监	男	51	2014-11-18	2022-07-26	511,600	511,600			83.49	否
何涛	董事	男	46	2019-07-26	2022-07-26						否
何涛	副总经理	男	46	2021-03-26	2022-07-26					63.06	否
莫秋实	董事	男	41	2021-01-15	2022-07-26	255,800	255,800				是
李红斌	独立董事	男	55	2016-07-26	2022-07-26					12.00	是
时雪松	独立董事	男	47	2016-01-26	2022-07-26					12.00	是
郭鹏飞	独立董事	男	48	2019-07-26	2022-07-26					12.00	是
王楠	独立董事	女	46	2019-07-26	2022-07-26					12.00	是

李丹	监事	女	53	2021-01-15	2022-07-26							是
李丹	监事会主席	女	53	2021-01-27	2022-07-26							是
谢华贵	监事	男	35	2018-09-26	2022-07-26							是
万崇	监事	男	36	2019-07-26	2022-01-11							否
付少学	监事	男	35	2020-04-16	2022-07-26							是
黄河龙	职工监事	男	46	2019-07-26	2022-07-26							否
代雅洁	职工监事	女	40	2020-03-11	2022-07-26							否
刘南好	职工监事	女	46	2020-03-11	2022-07-26							否
尹敬东	党委副书记、工会主席	男	55	2019-11-07	2021-03-05	511,600	511,600				34.70	否
李发光	党委副书记	男	40	2021-04-23							20.58	否
李发光	工会主席	男	40	2021-05-20								否
师永林	副总经理	男	48	2014-10-29	2022-07-26	511,600	511,600				78.87	否
易宣刚	副总经理	男	47	2017-05-19	2022-07-26	511,600	511,600				66.38	否
李建昌	纪委书记	男	53	2018-08-26	2022-07-26	511,600	511,600				67.00	否
郭成岗	副总经理	男	50	2019-04-30	2022-07-26	511,600	511,600				73.08	否
合计	/	/	/	/	/	4,567,800	4,567,800				709.71	/

段文瀚，2021 年 1-7 月在公司领取薪酬，2021 年 7 月 26 日任云天化集团副总经理后在云天化集团领取薪酬。

李发光，2021 年 6-12 月在公司领取薪酬，2021 年 6 月前在云天化集团领取薪酬。

尹敬东，2021 年 1-3 月在公司领取薪酬，2021 年 3 月后在云天化集团领取薪酬。

姓名	主要工作经历
段文瀚	男，1969 年 6 月生，硕士，高级经济师。2004 年 12 月至 2007 年 7 月任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2007 年 7 月至 2012 年 2 月任公司副总经理；2009 年 7 月至 2012 年 4 月任重庆国际复合材料股份有限公司副总经理；2009 年 7 月至 2012 年 8 月任重庆国际复合材料股份有限公司党委书记；2012 年 2 月至 2012 年 11 月任云天化集团党委工作部副部长；2012 年 11 月至 2014 年 10 月任云天化集团党委工作部部长、团委书记；2013 年 6 月至 2014 年 10 月任公司监事；2014 年 10 月至 2021 年 11 月任公司党委书记；2014 年 10 月至 2018 年 1 月任公司副总经理；2018 年 1 月至 2019 年 12 月任公司总经理；2015 年 11 月至今任公司董事；2018 年 10 月至 2019 年 12 月任公司副董事长；2019 年 12 月至今任公司董事长；2021 年 7 月至今任云天化集团副总经理。
崔周全	男，1965 年 8 月生，硕士，高级工程师。2007 年 1 月至 2009 年 7 月任磷化集团总经理助理、营销总公司总经理；2009 年 7 月至 2013 年 4 月任磷化集团副总经理；2013 年 4 月至 2014 年 11 月任磷化集团党委委员、副总经理；2014 年 11 月至 2017 年 5 月任磷化集团党委书记、副总经理；2016 年 7 月至 2018 年 10 月任公司职工监事；2017 年 5 月至 2020 年 3 月任磷化集团党委副书记；2017 年 5 月至 2020 年 4 月任磷化集团总经理；2017 年 9 月至 2019 年 7 月任磷化集团执行董事；2019 年 7 月至今任磷化集团董事长；2019 年 12 月至 2021 年 11 月任公司党委副书记；2020 年 4 月至今任公司董事；2019 年 12 月至今任公司总经理；2021 年 11 月至今任公司党委书记。

沈和平	男，汉族，1974年8月生，大学本科，高级工程师。2000年6月至2003年12月任上海讯博石化信息技术有限公司工程师；2003年12月至2006年1月任上海博申信息技术有限公司工艺工程师；2006年1月至2011年1月任陕西煤业化工集团（上海）胜帮化工技术有限公司总经理；2011年1月至今任胜帮科技股份有限公司党委副书记、总经理、高级工程师；2021年2月至今任公司董事。
Ofer Lifshitz 奥夫·里弗谢茨	男，1958年9月生，以色列籍，硕士。2005年至2007年任以色列化工集团工业产品部人力资源副总裁；2008年至2012年任以色列化工集团工业产品执行副总裁；2013年至2017年任以色列化工集团全球运营执行副总裁；2017年至2021年任以色列化工集团磷化工业务全球总裁；2016年11月至今任公司董事。
Yaacov Altman 雅科夫·阿特曼	男，1968年5月29日生，以色列籍，硕士。2015年4月至2021年担任以色列化工集团的财务总监；2019年3月至2021年2月任公司董事。
钟德红	男，1970年10月生，会计硕士，正高级(教授级)会计师、注册会计师、注册税务师、资产评估师、高级国际财务管理师、企业法律顾问执业资格、云南省首届高级会计管理人才（会计领军人物）。2004年8月至2005年3月任天盟农资连锁有限公司财务经理；2005年4月至2006年10月任云南马龙产业集团股份有限公司财务部经理；2006年10月至2011年3月任公司财务部经理；2011年3月至2013年6月任公司财务总监；2013年6月至2014年10月任公司财务负责人；2014年10月至今任公司董事会秘书、财务总监；2019年7月至今任公司董事。
何涛	男，1975年12月生，硕士，正高级会计师，注册管理会计师CMA，云南省正（副）高级会计师评审委员会评委，云南省高级会计管理人才，中国总会计师协会会员。2004年9月至2017年9月先后任中国电信昆明公司计划财务部主任、中国电信云南公司财务部副总经理、市场部总经理、中国电信玉溪公司党委书记、总经理；2017年9月至2018年2月在云南云天化集团投资有限公司工作；2018年2月至2018年8月任云南云天化集团投资有限公司副总经理；2018年8月至2020年2月任云天化集团财务管理部副部长；2019年7月至今任公司董事；2020年2月至今任联合商务党委副书记、总经理，公司国际营销中心总经理；2021年3月至今任公司副总经理。
莫秋实	男，1981年1月生，大学本科，高级会计师。2011年3月至2013年4月任珠海富华复合材料有限公司财务部经理；2013年4月至5月任云南云天化股份有限公司财务部副经理；2013年5月至2014年12月任云南云天化股份有限公司财务部经理助理；2014年12月至2016年7月任云南云天化股份有限公司财务部副部长；2016年7月至2020年9月任云南云天化股份有限公司财务部部长；2020年9月至今任云天化集团有限责任公司财务管理部副部长。
李红斌	男，1967年2月生，大学本科，高级会计师，注册会计师，注册税务师。1991年6月大学毕业后分配至云南省财政厅工作；1991年7月至1998年12月任云南会计师事务所业务部主任；1999年1月至2003年7月任云南亚太会计师事务所董事、副总经理兼主任会计师；2003年7月至2007年9月任亚太中汇会计师事务所董事、副总经理兼云南分所主任会计师；2007年9月至2008年4月任昆明世博园股份有限公司总经理助理；2008年4月至2017年2月任云南临沧鑫圆锆业股份有限公司董事、副总经理、财务总监；现任云南天赢会计师事务所有限公司董事长；2016年7月至今任公司独立董事。
时雪松	男，1974年4月生，硕士。2002年2月至2003年8月任苏州爱普生有限公司系长；2005年4月至2010年8月任中国国际金融有限公司经理、副总经理；2010年至2014年任上海博颐投资管理有限公司基金经理、研究总监；2015年至2016年任太和先机资产管理有限公司研究总监、投资副总监；2016年至今担任新余金滇投资管理有限公司董事，新余川流投资管理有限公司董事长；2017年1月起担任苏州叠纸网络科技股份有限公司独立董事；2016年1月至今任公司独立董事。

郭鹏飞	男，1973年9月生，博士，美国特许金融分析师（CFA）。2004年2月至2010年6月任华宝基金管理有限公司研究员、研究部总经理；2010年6月至2015年6月任华宝基金管理有限公司基金经理，国内投资部总经理，投资副总监，2015年4月至2017年9月任华宝基金管理有限公司专户业务总监、公司总经理助理；2018年2月至2018年6月任上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）基金经理；2018年6月至今任上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）董事长；2019年7月至今任公司独立董事。
王楠	女，1975年生，大学本科，律师。1997年7月至2002年7月，昆明理工大学法学院教师；2002年7月至今任云南九州方圆律师事务所合伙人；现任云南省涉法涉诉信访案件专家库成员，昆明市政府法律专家库成员；2016年9月至今任昆明龙津药业股份有限公司独立董事；2019年7月至今任公司独立董事。
李丹	女，1968年6月生，法学学士、经济学学士，经济师。2011年3月至2013年5月任云天化集团法律事务部部长助理；2013年5月至2016年8月任云天化集团法律事务部副部长；2016年8月至2018年6月任云天化集团投资管理部副部长；2018年6月至今任云天化集团投资管理部部长；2020年4月至2021年1月任公司董事，2021年1月至今任公司监事会主席。
谢华贵	男，1986年3月生，大学本科。2008年7月至2015年4月任云天化集团法律事务部合同管理岗位；2015年4月至2017年8月任云天化集团董事会办公室秘书，2016年9月至2017年8月兼任云天化集团风险管理部风险管理岗位；2017年8月至2021年11月任云天化集团有限责任公司董事会办公室主任助理；2021年11月至今任云天化集团董事会办公室副主任；2018年7月至今任公司监事。
万崇	男，1985年8月生，硕士，注册会计师。2011年9月至2015年6月任天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计高级项目经理；2015年7月至2016年9月任中滇金控投资有限公司投资银行部副经理；2016年9月至2021年4月在云南省投资控股集团有限公司风险管控部工作；2021年4月至今任云南云投资运营有限公司、云南云投融资租赁有限公司、云南云投保经纪有限公司财务总监；2019年7月至2022年1月任公司监事。
付少学	男，1986年11月生，硕士。2014年7月至2016年1月任北京金正纵横信息咨询有限公司研究部总监；2016年1月至2017年3月任普华永道商务咨询（上海）有限公司北京分公司高级顾问；2017年6月至2018年6月任云天化集团经济分析师；2018年6月至2021年7月任云天化集团财务管理部部长助理；2021年7月至今任云天化集团战略发展部副部长（主持工作）；2020年4月至今任公司监事。
黄河龙	男，1975年4月生，大学本科。2015年3月至2015年12月任三环化工人力资源部副部长、支部书记；2015年12月至2017年12月任公司三环分公司党政办主任、支部书记；2017年12月至2019年6月任三环中化综合管理部副部长；2019年6月至今任三环中化党群工作部部长；2019年7月至今任公司职工监事。
代雅洁	女，1981年10月生，硕士，物流师，营销师。2016年7月至2017年1月任云南天马物流有限公司市场部经理；2017年2月至2017年7月任云南天马物流有限公司信息部经理；2017年8月至2019年12月在联合商务综合管理部、党群工作部工作；2019年12月至今任联合商务纪委办公室副主任；2019年12月至2020年2月任联合商务监察审计部副部长；2020年2月至今任联合商务审计部副部长；2020年3月至今任公司职工监事。
刘南好	女，1975年6月生，大学，经济师。2014年1月至2015年2月任天安化工总经理办公室文秘主管；2015年3月至今历任公司办公室文秘主管、经理、高级经理；2018年12月至今任公司总部机关工会主席；2020年3月至今任公司职工监事。
尹敬东	男，1967年3月生，大学本科。2005年12月至2020年2月任联合商务副总经理；2014年1月至2014年10月任天际资源董事长；2017年3月至2018年6月任联合商务党总支书记；2017年3月至2019年11月任联合商务工会主席；2018年3月至2019年12月任天际资

	源昆明供应链有限公司执行董事；2018年3月至2020年1月任天际通商董事长兼总经理；2018年6月至2021年3月任联合商务党委书记；2019年11月至2021年3月任公司党委副书记、工会主席。2021年3月至今任云天化集团办公室（董事会办公室）主任；2021年6月至今任联合商务董事。
李发光	男，1982年3月生，硕士，经济师。2013年10月至2015年3月任财务公司综合管理部副部长（主持工作）；2015年3月至2016年4月任财务公司综合管理部副部长（主持工作）兼信贷业务部副部长（主持工作）；2016年4月至2016年6月任财务公司信贷业务部部长；2016年6月至2017年6月任财务公司信贷业务部部长；2017年6月至2017年9月任云天化集团风险管理部部长助理；2017年9月至2019年10月任云天化集团风险管理部部长助理；2020年6月至2021年4月任云天化集团风险管理部副部长；2021年4月至今任公司党委副书记；2021年5月至今任公司工会主席。
师永林	男，1973年6月生，硕士，高级工程师。2012年6月至2013年5月任云天化国际三环分公司总经理，三环中化总经理；2013年5月至2014年1月任云天化国际三环分公司总经理；2014年1月至2014年10月任云天化国际副总经理、云天化国际三环分公司总经理；2014年10月至2016年2月任公司三环分公司总经理；2015年3月至2016年2月任三环化工总经理；2014年10月至今任公司副总经理。
易宣刚	男，1975年3月生，硕士，经济师。2004年7月至2011年10月任联合商务业务三部经理，2006年2月至2011年9月任联合商务市场总监，2011年9月至2016年4月任云天化集团营运协调部副部长；2016年4月至2017年5月任云天化集团安全运营部部长；2017年5月至今任公司副总经理。
李建昌	男，1969年1月生，硕士，政工师。2010年4月至2011年5月任云天化国际党委委员、云天化国际红磷分公司党委书记、纪委书记、工会主席；2011年5月至2014年10月任云天化国际党委委员、云天化国际红磷分公司党委书记；2014年10月至2018年7月任云天化股份红磷分公司党委书记；2018年7月至今任公司纪委书记。
郭成岗	男，1971年9月生，硕士。2010年7月至2013年6月任云天化国际富瑞分公司总经理；2013年6月至2017年5月任三环中化总经理；2017年5月至2019年4月任天安化工总经理；2017年5月至2019年5月任天安化工党委副书记；2017年5月至2020年1月任天安化工执行董事；2019年4月至今任公司副总经理。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 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
段文瀚	云天化集团	副总经理	2021年7月	不适用
Ofer Lifshitz 奥夫·里弗谢茨	以色列化工集团	磷化工业务全球总裁	2017年	2021年12月
Yaacov Altman 雅科夫·阿特曼	以色列化工集团	财务总监	2015年4月	2021年12月
莫秋实	云天化集团	财务管理部副部长	2020年9月	不适用
李丹	云天化集团	投资管理部部长	2018年6月	不适用
付少学	云天化集团	战略发展部副部长	2021年7月	不适用
谢华贵	云天化集团	董事会办公室副主任	2021年11月	不适用
沈和平	胜帮科技股份有限公司	党委副书记、总经理	2011年1月	不适用
万崇	云南省投资控股集团有限公司	云南云投资本运营有限公司、云南云投融资租赁有限公司、云南云投保经纪有限公司财务总监	2021年4月	不适用
尹敬东	云天化集团	办公室（董事会办公室）主任	2021年3月	不适用
在股东单位任职情况的说明	不适用			

2. 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
崔周全	云南磷化集团有限公司	董事长	2019年7月	2022年8月
崔周全	云南天宁矿业有限公司	董事长	2020年3月	2022年8月
崔周全	云南云天化联合商务有限公司	董事长	2021年11月	2023年11月
钟德红	云南磷化集团海口磷业有限公司	董事	2015年9月	2024年10月
钟德红	呼伦贝尔金新化工有限公司	监事会主席	2021年5月	2024年5月
何涛	云南云天化联合商务有限公司	董事	2020年2月	2024年10月
莫秋实	云南云天化集团财务有限公司	董事	2020年9月	2023年12月
莫秋实	吉林云天化农业发展有限公司	监事会主席	2021年8月	2024年8月
李丹	云南天能矿业有限公司	监事	2017年12月	2023年3月
李丹	重庆国际复合材料有限公司	监事会主席	2017年12月	2023年11月
李丹	云南云天化深泓新能源科技股份有限公司	董事	2020年8月	2024年1月
李丹	云南中寮矿业开发投资有限公司	董事	2020年8月	2021年6月
付少学	云南天耀化工有限公司	董事长	2021年8月	2025年1月
付少学	重庆国际复合材料有限公司	董事	2020年11月	2023年11月
付少学	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	监事	2017年11月	2021年8月
谢华贵	中轻依兰（集团）有限公司	监事会主席	2020年8月	2023年11月
谢华贵	昆明有色冶金设计研究院股份有限公司	监事	2017年5月	2023年5月
尹敬东	云南云天化联合商务有限公司	董事	2021年6月	2023年11月
李发光	云天化集团有限责任公司	监事	2020年11月	2023年11月
李发光	昆明云天化纽米科技有限公司	监事	2021年2月	2021年6月
李发光	云南云天化信息科技有限公司	监事	2018年3月	2021年6月

师永林	云南磷化集团海口磷业有限公司	副董事长	2018年1月	2024年10月
师永林	吉林云天化农业发展有限公司	董事长	2021年8月	2024年8月
师永林	内蒙古大地云天化工有限公司	副董事长	2020年5月	2021年5月
易宣刚	云南云天化农业科技股份有限公司	董事长	2017年9月	2021年12月
易宣刚	黑龙江世纪云天化农业科技有限公司	董事长	2017年9月	2021年5月
易宣刚	云南云天化农资连锁有限公司	执行董事	2017年9月	2021年5月
易宣刚	黑龙江汤原云天化肥业有限公司	董事长	2018年9月	2021年5月
易宣刚	云南云天化联合商务有限公司	董事	2020年1月	2023年11月
郭成岗	呼伦贝尔金新化工有限公司	董事、董事长	2021年5月	2024年5月
郭成岗	昆明天泰电子商务有限公司	董事、董事长	2021年5月	2024年11月
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（含独立董事）、监事薪酬由股东大会决定；公司高级管理人员薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司非独立董事、监事未在公司领取薪酬，独立董事薪酬由董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议并提交股东大会决定；高级管理人员薪酬根据《经理层契约化和职业经理人管理实施方案》《职业经理人管理办法（试行）》《职业经理人绩效管理办法》《职业经理人薪酬管理办法》，董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2021年公司独立董事报酬按月支付薪酬；公司高级管理人员薪酬按月支付基本工资，按年支付上一年度经营考核绩效工资，2021年效益考核工资在2022年发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	709.71万元

(四) 公司董事、监事、高级管理公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李丹	监事、监事会主席	选举	工作原因
Yaacov Altman（雅科夫·阿特曼）	董事	离任	工作原因
沈和平	董事	选举	工作原因
尹敬东	党委副书记、工会主席	离任	工作原因
李发光	党委副书记、工会主席	选举	工作原因
何涛	副总经理	聘任	工作原因

1. 2021年1月5日，李丹女士因工作原因不再担任公司董事。2021年第一次临时股东大会选举莫秋实先生为公司第八届董事会董事。

2. 2021年1月15日，2021年第一次临时股东大会选举李丹女士为公司第八届监事会监事。

3. 2021年1月27日，公司第八届监事会第二十七次（临时）会议选举李丹女士为公司监事会主席。

4. 2021 年 2 月 23 日, Yaacov Altman (雅科夫·阿特曼) 先生不再担任公司董事, 2021 年第三次临时股东大会选举沈和平先生为公司第八届董事会董事。

5. 2021 年 3 月 15 日, 尹敬东先生不再担任公司党委副书记、工会主席。

6. 2021 年 3 月 26 日, 公司第八届董事会第三十二次会议聘任何涛先生为公司副总经理。

7. 2021 年 4 月 23 日, 李发光先生任公司党委副书记。

8. 2021 年 5 月 20 日, 李发光先生选举为公司工会主席。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第二十七次(临时)会议	2021 年 1 月 5 日	《第八届董事会第二十七次(临时)会议决议公告》(公告编号: 临 2021-002)
第八届董事会第二十八次(临时)会议	2021 年 1 月 12 日	《第八届董事会第二十八次(临时)会议决议公告》(公告编号: 临 2021-007)
第八届董事会第二十九次(临时)会议	2021 年 1 月 27 日	《第八届董事会第二十九次(临时)会议决议公告》(公告编号: 临 2021-023)
第八届董事会第三十次(临时)会议	2021 年 3 月 1 日	《第八届董事会第三十次(临时)会议决议公告》(公告编号: 临 2021-034)
第八届董事会第三十一次(临时)会议	2021 年 3 月 10 日	《第八届董事会第三十一次(临时)会议决议公告》(公告编号: 临 2021-040)
第八届董事会第三十二次会议	2021 年 3 月 26 日	《第八届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-048)
第八届董事会第三十三次(临时)会议	2021 年 4 月 15 日	《第八届董事会第三十三次(临时)会议决议公告》(公告编号: 临 2021-061)
第八届董事会第三十四次(临时)会议	2021 年 7 月 13 日	《第八届董事会第三十四次(临时)会议决议公告》(公告编号: 临 2021-081)
第八届董事会第三十五次会议	2021 年 8 月 13 日	《第八届董事会第三十五次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-088)
第八届董事会第三十六次(临时)会议	2021 年 9 月 23 日	《第八届董事会第三十六次(临时)会议决议公告》(公告编号: 临 2021-106)
第八届董事会第三十七次(临时)会议	2021 年 10 月 22 日	《第八届董事会第三十七次(临时)会议决议公告》(公告编号: 临 2021-114)
第八届董事会第三十八次会议	2021 年 10 月 29 日	《第八届董事会第三十八次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-118)

第八届董事会第三十九次（临时）会议	2021 年 11 月 26 日	《第八届董事会第三十九次（临时）会议决议公告》 （公告编号：临 2021-007）
第八届董事会第四十次（临时）会议	2021 年 12 月 14 日	《第八届董事会第四十次（临时）会议决议公告》 （公告编号：临 2021-129）
第八届董事会第四十一次（临时）会议	2021 年 12 月 31 日	《第八届董事会第四十一次（临时）会议决议公告》 （公告编号：临 2021-136）

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
段文瀚	否	15	15	10	0	0	否	11
崔周全	否	15	15	10	0	0	否	11
钟德红	否	15	15	10	0	0	否	11
沈和平	否	12	12	11	0	0	否	1
莫秋实	否	15	15	11	0	0	否	11
Ofer Lifshitz 奥夫·里弗谢茨	否	15	15	15	0	0	否	0
Yaacov Altman 雅科夫·阿特曼	否	3	3	3	0	0	否	0
何涛	否	15	15	10	0	0	否	11
李红斌	是	15	15	12	0	0	否	3
时雪松	是	15	15	14	0	0	否	2
郭鹏飞	是	15	15	13	0	0	否	2
王楠	是	15	15	12	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	5

（二）董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李红斌、莫秋实、郭鹏飞、时雪松、王楠
提名委员会	郭鹏飞、段文瀚、Ofer Lifshitz（奥夫·里弗谢茨）、李红斌、王楠
薪酬与考核委员会	时雪松、Ofer Lifshitz（奥夫·里弗谢茨）、李红斌、郭鹏飞、王楠
战略委员会	段文瀚、崔周全、Ofer Lifshitz（奥夫·里弗谢茨）、时雪松、沈和平

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 19 日	第八届董事会审计委员会 2021 年第一次会议	1.讨论通过公司 2020 年年度报告； 2.审计委员会要求公司 2020 年度审计工作按照监管规定，提前做好审计函证收回工作，确保审计报告合规； 3.讨论通过《关于会计政策变更及新增会计政策的议案》； 4.讨论通过《关于公司 2021 年度日常关联交易事项的议案》； 5.同意续聘信永中和为公司 2021 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构； 6.讨论通过《关于子公司计提资产减值准备的议案》。	无
2021 年 4 月 8 日	第八届董事会审计委员会 2021 年第二次会议	通过公司 2021 年一季度报告。	无
2021 年 8 月 11 日	第八届董事会审计委员会 2021 年第三次会议	1.讨论通过公司 2021 年半年度报告 2.同意公司财务部提交的《2021 年度日常关联交易的议案》。并提交公司董事会审议。	无
2021 年 10 月 22 日	第八届董事会审计委员会 2021 年第四次会议	1.讨论通过公司 2021 年三季度报告 2.讨论通过公司《增加 2021 年度日常关联交易的议案》。审计委员会要求公司针对提供劳务、采购等日常关联交易子事项，公司应增加合计项的说明。	无

(3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 27 日	第八届董事会提名委员会 2021 年第一次会议	讨论通过对公司董事提名人选资质的审核，提名沈和平先生为公司第八届董事会非独立董事候选人。	无
2021 年 3 月 26 日	第八届董事会提名委员会 2021 年第二次会议	对拟提名的副总经理人选的个人简历等相关资料进行了认真审阅，同意提名何涛先生为公司副总经理候选人。	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 5 日	第八届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议	1.讨论通过《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》 2.讨论通过《关于公司限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期解锁暨上市的议案》	无
2021 年 9 月 23 日	第八届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第二次会议	讨论通过《关于 2020 年度公司经理层薪酬兑现的议案》	无
2021 年 10 月 22 日	第八届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第三次会议	1.讨论通过《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》 2.讨论通过《公司高级管理人员 2021 年薪酬方案》 3.讨论通过《公司高级管理人员 2021 年绩效考核方案》 4.讨论通过《公司高级管理人员 2021 年-2023 年任期激励方案》 5.讨论通过《公司高级管理人员 2021 年-2023 年任期业绩考核方案》	无
2021 年 11 月 26 日	第八届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第四次会议	审议通过如下议案：讨论通过《关于首次授予限制性股票第二个解除限售期与预留授予限制性股票第一个解除限售期公司业绩条件达成的议案》	无
2021 年 12 月 31 日	第八届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第五次会议	讨论通过《关于公司限制性股票激励计划首次授予股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一个解锁期解锁暨上市的议案》	无

(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 10 月 29 日	第八届董事会战略委员会 2021 年第一次会议	讨论通过如下议案：《关于子公司投资建设 10 万吨/年电池新材料前驱体及配套项目的议案》	无

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	210
主要子公司在职员工的数量	11,169
在职员工的数量合计	11,379
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7,156
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,264
销售人员	985
技术人员	1,257
财务人员	289
行政人员	1,584
合计	11,379
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士学历	16
硕士学历	314
本科学历	3,053
大专学历	4,165
其他学历	3,831
合计	11,379

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 《云南云天化股份有限公司薪酬管理办法》，对于公司总部除领导班子以外的所有在岗员工，以及公司下属企业经营班子成员的薪酬管理方式做了明确规定，其中：在岗员工薪酬由“职位工资+月度绩效工资+年终奖”构成，总部中层管理人员和下属企业经营班子成员薪酬按“年薪制”执行；各下属单位员工则按本单位相应的薪酬管理办法执行。

2. 《云南云天化股份有限公司职业经理人薪酬管理办法》，对于公司总部中高层管理人员和公司下属企业经营班子成员中已转化“职业经理人”身份的相关人员的薪酬管理方式做了明确规定，其薪酬以业绩为导向、市场为核心，短期与中长期激励相结合，效率优先、兼顾公平。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司《员工教育培训管理办法》《云南云天化股份有限公司商学院学习管理制度》《云南云天化股份有限公司商学院在线学习管理制度》，公司每年年初下发云天化商学院年度工作计划。2021 年商学院立足公司“十四五战略规划”“国企改革三年行动方案”，围绕“进取型”管理人才队伍、“创新型”技术人才队伍、“精益型”技能人才队伍、“专业型”业务人才队伍建设目标，开展系列人才培养项目，为公司战略转型发展提供人才储备和智力支持。2021 年开展线下培训项目 27 个，培训内容包括管理、生产技术、营销、职业能力等，共有 2,000 人参与，总学习时长 486 学时。2021 年线上培训共有 13,358 人参与，培训内容包括管理、营销、生产、职业能力等，总学时 1,458,062 学时，平均学时 110 学时。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	760,032 小时
劳务外包支付的报酬总额	3,098.60 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

□适用 √不适用

(二) 现金分红政策的专项说明

□适用 √不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>2018 年，公司实施限制性股票激励计划。</p> <p>本次限制性股票激励计划首次授予情况：首次授予日为 2018 年 12 月 14 日，首次授予数量为 10,629.58 万股，首次授予人数为 930 人，首次授予价格为 2.62 元/股。</p> <p>本次限制性股票激励计划预留部分实际授予情况：授予日为 2019 年 11 月 22 日，授予数量为 475.98 万股，授予人数为 47 人，授予价格为 2.62 元/股。</p> <p>2020 年 4 月 2 日，公司对 15 名激励对象持有的 165.88 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2020 年 9 月 24 日，公司对 42 名激励对象持有的 485.94 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2021 年 1 月 27 日，公司限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期解锁上市。</p> <p>2021 年 3 月 24 日，公司对 11 名激励对象持有的 717,592 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2022 年 1 月 10 日，公司对 26 名激励对象持有的 1,502,906 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2022 年 1 月 17 日，公司限制性股票激励计划首次授予股票第二个限售期及预留授予限制性股票第一个限售期解锁上市。</p>	<p>详见公司公告： 临 2018-104 号、 临 2018-111 号、 临 2019-008 号、 临 2020-001 号、 临 2020-030 号、 临 2021-018 号、 临 2021-046 号、 临 2022-006 号、 临 2022-014 号。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有 限制性股	报告期新 授予限制	限制性股 票的授予	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股

		票数量	性股票数量	价格 (元)			票数量
段文瀚	董事长	730,800	0	2.62	292,320	438,480	730,800
崔周全	党委书记、 总经理	511,600	0	2.62	204,640	306,960	511,600
师永林	副总经理	511,600	0	2.62	204,640	306,960	511,600
钟德红	董事会秘书、 财务总监	511,600	0	2.62	204,640	306,960	511,600
易宣刚	副总经理	511,600	0	2.62	204,640	306,960	511,600
李建昌	纪委书记	511,600	0	2.62	204,640	306,960	511,600
郭成岗	副总经理	511,600	0	2.62	204,640	306,960	511,600
莫秋实	董事	255,800	0	2.62	102,320	153,480	255,800
合计	/	4,056,200		/	1,622,480	2,433,720	4,056,200

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

1. 实施限制性股票激励计划。详见公司公告详见（上海证券交易所网 <http://www.sse.com.cn>，公司公告；临 2018-102 号、临 2018-107 号、临 2018-114 号、临 2018-117 号、2019-008 号及相关公告）。

2. 推行职业经理人管理模式。董事会制定实施《关于经理层契约化及职业经理人管理实施方案》《职业经理人管理办法（试行）》《职业经理人绩效管理办法》《职业经理人薪酬管理办法》等制度。高级管理人员按照公司职业经理人管理的相关规定实现身份转换，成为市场化选聘高级管理人员，原有身份不再保留。按照以市场化和契约化为核心的职业经理人管理模式，公司高级管理人员通过“身份转换”或市场化选聘，并按契约化管理、差异化薪酬、市场化退出。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司第八届董事会第四十四次会议审议通过了公司《2021 年度内部控制自我评价报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

完善子公司法人治理机制。公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，指导子公司健全法人治理结构，认真履行股东权利和管理职责，提升子公司治理能力。做好委派到子公司董事监事和股东代表的管理，做到决策有支撑、表决有授权、履职有考核，提升外派董事、监事履职能力。组织开展了控股子公司和有关参股公司治理情况专项检查，推进子公司三会治理存在问题的整改，为上市公司合规运作打下坚实的基础。

强化子公司财务管控。公司执行统一的会计政策和财务管理，对子公司财务总监、财务经理实行委派管理，定期或不定期进行财务会计检查，实行子公司重大税务政策的协同与管控。公司成立财务部资金管理中心，实行资金集中管控，确保子公司资金缺口有效统筹，保证资金安全。建设业财一体化项目，建立财务共享中心，形成采购、生产、销售、物流一体化管理。依托信息技术，通过梳理业务流程，制定工作标准，构建业务财务互相支撑、融会贯通的数据共享平台，提升母子公司运营效率和管控能力。

加强子公司重大信息管理。按照公司《重大信息内部报告制度》《重大信息内部报告实施细则》，建立分子公司、参股公司重大事项上报管理制度和 OA 审批流程，重大事项线上审批，由总部专业部门提出审核意见后报送决策流程。实施分子公司、参股公司重大事项的事前审批清单，实现重大事项管理全方位覆盖。通过重大事项决策管理，提升对子公司、参股公司的管控水平。

持续完善内控体系。建立和完善风险管理、合规管理、内部控制有机融合的内控管理体系。完善业务+内控+审计的三道防线，实现对分子公司的内部审计全覆盖，实行月度风险检查监督机制和半年度定期报告机制，建立合规风险预警机制等举措，切实防范分子公司经营风险。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》和云南证监局《关于开展上市公司治理专项行动的通知》（云证监函〔2021〕27号）要求，公司对照《上市公司治理专项自查清单》进行了认真自查，认真完成整改。根据《上市公司治理准则》的有关规定，公司修订了公司章程的相关条款，完善公司章程关于累积投票制规定。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

1. 云南水富云天化有限公司

公司主要污染物有废气、废水，其中废水主要含化学需氧量、氨氮；废气主要含二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。排放方式：直接排放，公司设废水总排口 2 个，分布在生厂区南北两侧；废气排放口 15 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：南排口执行 GB13458-2013《合成氨工业水污染物排放标准》中的表 2 直接排放限值，即化学需氧量≤80mg/L，氨氮≤25mg/L。北排口执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》中的表 2 一级排放限值，即化学需氧量≤100mg/L，氨氮≤15mg/L，甲醛≤1.0mg/L。

废气排放：

1) 4×60t/h 燃煤锅炉执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》中表 1 燃煤锅炉排放限值，即二氧化硫≤400mg/Nm³、氮氧化物≤400mg/Nm³、颗粒物≤80mg/Nm³；

2) 3×70t/h 天然气锅炉执行 GB 13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》表 1 中天然气锅炉排放限值，即二氧化硫≤35mg/Nm³、氮氧化物≤100mg/Nm³、颗粒物≤5mg/Nm³；

3) 合成氨装置（一段转化炉）：氮氧化物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 中氮肥生产二级排放限值，即氮氧化物≤1400mg/Nm³，颗粒物执行 GB9078-1996《工业炉窑大气污染物排放标准》表 2 其他炉窑二级排放限值，即颗粒物≤200mg/Nm³；

4) 尿素装置：颗粒物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级排放限值，即颗粒物≤120mg/Nm³，氨执行 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》中表 2 排放限值，即氨排放速率≤102kg/h；

5) 硝铵装置（硝酸尾气）执行 GB26131-2010《硝酸工业污染物排放标准》表 5 中排放限值，即氮氧化物≤300mg/Nm³；

6) 煤制甲醇装置：二氧化硫、颗粒物、甲醇执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准排放限值，即二氧化硫≤960mg/Nm³、颗粒物≤120mg/Nm³、甲醇≤190mg/Nm³，硫化氢执行 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》中表 2 排放限值，即硫化氢排放速率≤24.6kg/h；

7) 年产 10 万吨甲醛装置及年产 2 万吨聚甲醛装置 ECS 尾气处理系统执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准排放限值，即甲醛≤25mg/Nm³；

8) 年产 8 万吨甲醛装置 ECS 尾气处理系统执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 1 二级标准排放限值，即甲醛≤30mg/Nm³。

报告期内，公司各项污染物排放总量均符合排污放证规定限值要求，公司“三废”治理符合规范要求，稳定达标排放。

水富云天化	COD	氨氮	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	167.84	37.63	1,022.63	1,422.34	234.77
2021年实际排放总量（吨）	54.09	1.93	417.38	666.04	48.94

2. 云南天安化工有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水污染物因子主要含 PH、COD、氨氮、氟化物、总磷、硫化物；废气污染物因子主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物、氟化物、氨、硫酸雾；固体废物主要为磷石膏，贮存方法：堆场堆存。

排放方式：工业废水全部回用，零排放（公司于 2015 年 7 月全面实现了工业废水零排放直接排放）；雨水排口一个，位于生产厂区西南方向地势最低处，间断排放（下暴雨时初期雨水收集回用，后期雨水外排）；废气排放口 15 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：硫酸装置执行 GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》中排放限值，即：SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³、硫酸雾排放浓度≤30mg/Nm³；磷酸、磷铵、重钙及氟硅酸钠装置执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》、GB14554-93《恶臭污染物排放标准》，即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³、氟化物排放浓度≤9mg/Nm³，氨排放浓度≤75kg/h；锅炉装置执行 GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》即：SO₂ 排放浓度≤200mg/Nm³、颗粒物排放浓度≤30mg/Nm³、NO_x 排放浓度≤200mg/Nm³。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

天安化工	氟化物	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	80.38	2,613.923	936.223	765.593
2021年实际排放总量（吨）	17.12	471.45	302.14	95.90

3. 呼伦贝尔金新化工有限公司

公司主要污染物有废气，其中废气主要含 SO₂、NO_x、颗粒物、氨。排放方式：直接排放；废气排放口 29 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：热电装置锅炉执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13223-2011）表 1 限值标准即：SO₂ 排放浓度≤200mg/Nm³、NO_x 排放浓度≤200mg/Nm³、烟尘排放浓度≤30mg/Nm³。热电、壳牌、输煤装置的煤仓、灰（渣）仓排口执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-96）即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³；尿素装置执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-96）、《恶臭污染排放标准》（GB 14554-93）即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³、氨排放浓度≤75kg/h。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

金新化工	氨	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	400	880	1,189	418
2021年实际排放总量（吨）	18.63	479.4	748.2	81.05

4. 云南云天化红磷化工有限公司

红磷化工主要污染物有废气、固体废物，其中废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物。排放方式：经尾气治理设施处理合格后达标排放。废气排放口 18 个，分布在厂内各生产装置区域内。固体废物主要为磷石膏，贮存方法：堆场堆存。

红磷化工严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：50t/h 三废混燃锅炉执行 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 I 标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³、烟尘排放浓度≤80mg/Nm³、NO_x 排放浓度≤400mg/Nm³；硫酸装置执行 GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》表 5 标准中排放限值要 SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³、硫酸雾≤30mg/Nm³。其余生产装置执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度≤960mg/Nm³、烟尘排放浓度≤120mg/Nm³。

报告期内，红磷排污总量控制在许可范围内，“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

红磷化工	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	1,799.17	1,067.23	453.35
2021年实际排放总量（吨）	311	108	71

5. 云南云天化云峰化工有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 COD、氨氮、总磷、总氮；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物。排放方式：直接排放，公司污水处理废水排放口 1 个，分布在

生厂区北侧；废气排放口 22 个，分布在厂内各生产装置区域内。固体废物主要为磷石膏，贮存方法：堆场堆存。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：执行国家《磷肥工业水污染物排放标准》（GB15580-2011）中的表 2 排放限值，即 COD \leq 70mg/L；NH₃-N： \leq 15mg/L；总磷 \leq 10mg/L；总氮 \leq 20mg/L。

废气排放：废气排放：50t/h 三废混燃锅炉执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 I 标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度 \leq 400mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 80mg/Nm³、NO_x 排放浓度 \leq 400mg/Nm³。成品生产装置执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准及 GB 14554-93《恶臭污染物排放标准》中排放限值要求，即颗粒物排放浓度 \leq 120mg/Nm³、氟化物排放浓度 \leq 9mg/Nm³，NO_x 排放浓度 \leq 240mg/Nm³。9 万吨硝酸排口执行《硝酸工业污染物排放标准》（GB 26131-2010），NO_x 排放浓度 \leq 300mg/Nm³。30 万吨硫酸执行《硫酸工业污染物排放标准》（GB 26132-2010），SO₂ 排放浓度 \leq 400mg/Nm³，硫酸雾 \leq 30mg/Nm³。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

云峰化工	COD	氨氮	总氮	总磷	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	150	42	206.4	42	762.05	649.58	411.58
2021年实际排放总量（吨）	0	0	0	0	124.40	30.25	106.34

6. 云南磷化集团有限公司磷化工事业部磷酸盐厂

公司主要污染物有废气、废水、固体废物、噪声，其中废水主要含磷、氟，全部废水回收利用，不外排；废气主要含 SO₂、氟化物、氮氧化物、硫酸雾、颗粒物、硫化氢，排放方式：直接排放，废气排放口 10 个，分布在厂内各生产装置区域内；固体废物主要为磷石膏，贮存方法：堆场堆存。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：硫酸装置尾气排口执行 GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》排放限值要求，即 SO₂ 排放浓度 \leq 400mg/Nm³、硫酸雾排放浓度 \leq 30mg/Nm³，硫酸开工锅炉尾气执行 GB13271-2017《锅炉大气污染物排放标准》排放限值要求，即 SO₂ 排放浓度 \leq 400mg/Nm³、氮氧化物排放浓度 \leq 400mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 80mg/Nm³、烟气黑度 1 级、汞及汞的化合物排放浓度 \leq 0.5mg/Nm³；磷酸装置尾气排口执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》、GB14554-93《恶臭污染物排放标准》排放限值要求，即氟化物排放浓度 \leq 9mg/Nm³、硫化氢排放速率 \leq 2.3Kg/h；钙装置干燥+洗涤尾气排口执行 GB9078-1996《工业窑炉大气污染物排放标准》、GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》排放限值要求，即氟化物最高许可排放浓度限值 \leq 9mg/Nm³、二氧化硫最高许可排放浓度限值 \leq 850mg/Nm³、氮氧化物最高许可排放浓度限值 \leq 240mg/Nm³、颗粒物最高许可排放浓度限值 \leq 200mg/Nm³；钙装置冷却尾气排口执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》排放限值要求，即氟化物最高许可排放浓度限值 \leq 9mg/Nm³、颗粒物最高许可排放浓度限值 \leq 120mg/Nm³。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

磷化集团磷化工事业部磷酸盐厂	SO ₂	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	393.76	1.284
2021年实际排放总量（吨）	128.814	0.145

注：按照环保相关政策，变更排污许可证，新证对部分污染许可排放类别、排放总量进行调整，有关数据与 2021 年半年度报告及 2020 年度报告中的数据存在差异。

7. 云南福石科技有限公司

(1) 云南晋宁黄磷有限公司（六街黄磷厂）

公司主要污染物有废气、废水、固体废物、危险废物，其中废水主要污染物因子有：PH 值、COD、氨氮、五氧化二磷、氟化物；废气污染物因子有 SO₂、氮氧化物、颗粒物、氟化物。排放方式：废水经污水处理站处理后完全循环使用，不外排。废气排放口 2 个，分布在厂内烘干尾气、

燃气锅炉生产装置；固体废物主要是磷炉渣，处置方式：磷炉渣直接外售，不堆存；危险废物为泥磷，处置方式：泥磷全部由公司泥磷回收装置泥磷转锅处置。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水封闭循环使用不外排。

废气排放：1) 烘干尾气排放口：SO₂ 执行 GB 9078-1996《工业炉窑大气污染排放标准》中表 4 一级排放标准，即排放浓度≤850mg/Nm³、氮氧化物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》中表 2 二级标准，排放浓度≤240mg/Nm³、颗粒物执行 GB 9078-1996《工业炉窑大气污染排放标准》中表 2 二级标准，排放浓度≤200mg/Nm³；2) 燃气锅炉排放口：SO₂ 执行《无机化学工业污染物排放标准》表 3，即排放浓度≤400mg/Nm³。

云南晋宁黄磷有限公司六街黄磷厂于 2019 年 9 月 30 日停产，停产后续按照公司及相关部门要求开展停产后续污染物处置工作，危险废物、固体废物已全部处置完成，报告期间，无污染物产生。

(2) 云南晋宁黄磷有限公司二街分公司

公司主要污染物有废气、废水、危险废物，其中废水污染物因子主要含 COD、氨氮、动植物油；云南晋宁黄磷有限公司二街分公司排气筒共 6 个，电子酸装置 2 个排放口，含氟硝基苯装置 2 个排放口，五氧化二磷装置 2 个排放口，废气污染物因子主要含氮氧化物、颗粒物、硫化氢、氟化物、总挥发性有机物、氯苯类、硫酸雾；危险废物主要为砷渣、化验室废弃液、废酸、废活性炭、废机油、釜残，贮存方法：按照危险废物类别，分别设置单独的贮存间，处置方式：除废机油外，其他危险废物委托有资质单位处置。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，电子酸装置废水统一收集输送至磷化工事业部 835 污水处理站处理回用，五氧化二磷装置废水统一收集输送至磷化集团 450 回用，不外排。

废气排放：脱砷尾气排口执行 GB14554-93《恶臭污染物排放标准》排放要求，颗粒物执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》中表 2 二级标准，即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³；五氧化二磷装置、硫化氢尾气排口执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》中表 2 二级标准，即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³、氮氧化物≤240mg/Nm³，氟化物≤9mg/Nm³；锅炉排放口执行《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014，即颗粒物排放浓度≤20mg/Nm³、二氧化硫≤50mg/Nm³，氮氧化物≤200mg/Nm³，林格曼黑度≤1 级。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

黄磷公司（二街分公司）	颗粒物	硫化氢	NOx	氟化物
排污许可证主要污染物排放许可情况	浓度120mg/Nm ³	速率0.9kg/h ³	浓度240mg/Nm ³	浓度9mg/Nm ³
2021年上半年实际排放总量（吨）	0.33	0	0.17	0.009

注：电子酸装置于 2018 年 7 月 30 日停产技改，至 2021 年 12 月 23 日开始试生产，硫化氢实际排放量为零。2021 年下半年因生产技改变更排污许可证，新增氟化物排放，有关数据与 2021 年半年度报告及 2020 年度报告中的数据存在差异。

(3) 昆明盛宏新材料制造有限公司

昆明盛宏新材料制造有限公司主要污染物有废气、废水、固体废物、危险废物，其中废气主要含 SO₂、氮氧化物、氟化物、颗粒物，废气排放方式：经洗涤达标排放，废水及生活污水经污水处理站处理后全部回用，不外排。固体废物磷渣、磷铁全部出售至第三方，公司不储存；泥磷由公司泥磷回收装置转锅自行处置，2021 年产生危险废物泥磷 3,633t,委托处置量 0t,自行利用量 4,025t,现有贮存量 1,207.68 t，化验室废液利用专用器皿盛装，设有专用暂存间，定期委托有资质单位处置，2021 年委托有资质单位处置 0.07184t；废矿物油自行利用，回用于产生装置设备传动

齿轮润滑保养，2021 年产生 85 升，现有贮存量 12 升。昆明盛宏新材料制造有限公司废气排放口 6 个，废气排口分布在厂内各生产装置区域内。

昆明盛宏新材料制造有限公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水循环使用，无外排。废气排放：6t/h 尾气余热锅炉外排废气执行 GB 9078-1996《工业炉窑大气污染排放标准》非金属熔化、冶炼炉表 2、表 3、表 4 二级标准即允许排放浓度：烟尘 $\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 850\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{NO}_x \leq 240\text{mg}/\text{m}^3$ 、氟化物 $\leq 6\text{mg}/\text{m}^3$ 、林格曼黑度 ≤ 1 级。泥磷回收装置废气外排执行标准 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准，即允许排放浓度：氟化物 $\leq 9\text{mg}/\text{m}^3$ ，1#磷炉渣口铁口废气排放执行标准 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 1 二级标准，即允许排放浓度氟化物 $\leq 11\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 700\text{mg}/\text{m}^3$ 、颗粒物 $\leq 150\text{mg}/\text{m}^3$ ，2#、3#磷炉渣口铁口废气排放执行标准 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准，即允许排放浓度：氟化物 $\leq 9\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 550\text{mg}/\text{m}^3$ 、颗粒物 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ ，烘干系统排放口执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 标准，即允许排放浓度：颗粒物 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ 。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

盛宏新材	颗粒物	氟化物	林格曼黑度	二氧化硫	氮氧化物	
排污许可证主要污染物许可排放情况	1#炉渣口铁口	浓度 $150\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $46\text{kg}/\text{h}$	浓度 $11\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $1.2\text{kg}/\text{h}$	—	浓度 $700\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $30\text{kg}/\text{h}$	—
	2#、3#炉渣口铁口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $39\text{kg}/\text{h}$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$	—	浓度 $550\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $25\text{kg}/\text{h}$	—
	烘干尾气排放口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $14.45\text{kg}/\text{h}$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.38\text{kg}/\text{h}$	—	浓度 $550\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $9.65\text{kg}/\text{h}$	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $2.85\text{kg}/\text{h}$
	黄磷尾气余热装置	浓度 $200\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$	1级	浓度 $850\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.77\text{kg}/\text{h}$
	折流池	—	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.38\text{kg}/\text{h}$	—	—	—
	泥磷回收装置	—	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.1\text{kg}/\text{h}$	—	—	—
2021年实际排放总量(吨)	37.83	2.253	—	7.285	4.98	

8. 重庆云天化天聚新材料有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 COD、氨氮，排放方式为：工业废水总排放口一个，位于厂区北面厂界处，间断排放（排入园区集中污水处理厂进行进一步处理）；雨水排口一个，位于厂区北面厂界处，间断排放（排入园区排洪沟进入晏家河）。废气主要含 SO_2 、氮氧化物、颗粒物、甲醇、甲醛等，排放方式：直接排放。公司废水排放口 1 个，有组织废气排放口 5 个，有组织废气排放口分布在甲醛生产装置、废物焚烧装置、废水处理装置、产品自动包装厂房及纤维项目厂房。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：甲醛、可吸附有机卤化物、总有机碳执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 1 间接排放限值，其他项目执行园区污水处理厂接纳标准暨《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准。

废气排放：甲醛尾气，甲醛执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 4 即甲醛排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 、甲醇执行《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571-2015）表 6 排放限值即甲醇排放浓度 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ ；焚烧尾气，二氧化硫、氮氧化物、二噁英执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 6 排放限值即 NO_x 排放浓度 $\leq 180\text{mg}/\text{m}^3$ 、 SO_2 排放浓度 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 、二噁英排放浓度 $\leq 0.1\text{ng-TEQ}/\text{m}^3$ ；甲醛、非甲烷总烃执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 4 排放限值即甲醛排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ ，非甲烷总烃排放浓度 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ ；

烟尘、林格曼黑度、氟化氢、氯化氢执行《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）表 3 排放限值，即烟尘排放浓度 $\leq 80\text{mg}/\text{m}^3$ 、烟气黑度：林格曼一级、氟化氢排放浓度 $\leq 7\text{mg}/\text{m}^3$ 、氯化氢排放浓度 $\leq 70\text{mg}/\text{m}^3$ ；包装车间排气筒，颗粒物执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 4 排放限值即颗粒物排放浓度 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ 。废水处理装置废气排气筒，硫化氢、氨、臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993），非甲烷总烃排放浓度执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）相关要求；纤维项目排气筒，非甲烷总烃和甲醛排放浓度执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）相关要求；厂界无组织排放，相关污染物排放浓度执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》、《合成树脂工业污染物排放标准》和 GB 14554-1993《恶臭污染物排放标准》相关要求。

固体废物：危险废物，有机废液送废物焚烧炉焚烧处置副产蒸汽、其余危险废物交由危废经营单位进行安全处置/回收；一般工业固废交一般工业固废处置单位处置；生活垃圾交城市环卫部门清运。

报告期内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放，废水、废气各项污染物排放总量控制在许可范围内。

天聚新材	COD	氨氮	颗粒物	SO ₂	NO _x	挥发性有机物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	180	16.2	16.478	19.635	35.343	81.4991
2021年实际排放总量（吨）	27.5793	0.1977	0.27386	0.0841928	3.28944	2.2185

注：因新建项目变更排污许可证，新增排污项目，有关数据与 2021 年半年度报告及 2020 年年度报告中的数据存在差异。

9. 云南三环中化化肥有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 pH、COD、总磷、氨氮、氟化物、悬浮物；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物、氟化物、氨、三氧化硫。排放方式：2009 年 12 月份以来一直保持废水“零排放”，全部废水回用至生产装置，公司未设置污水处理废水排放口，设置一个雨水排放口，在公司正门口；废气排放口 6 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：源头分级全回用，实施废水“零排放”，废水不排放；废气排放：120 万吨/年磷铵装置 I 期、II 期执行《GB16297—1996 大气污染物综合排放标准》氟化物排放浓度 $\leq 9\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，氨排放速率 $\leq 133\text{kg}/\text{h}$ ，氮氧化物排放浓度 $\leq 240\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，二氧化硫排放浓度 $\leq 550\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；60 万吨/年磷酸装置 I 期、II 期《GB16297—1996 大气污染物综合排放标准》氟化物排放浓度 $\leq 9\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；160 万吨/年硫酸装置 I 期、II 期共用一个排气筒，执行《GB26132—2010 硫酸工业污染物综合排放标准》二氧化硫排放浓度 $\leq 400\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，硫酸雾排放浓度 $\leq 30\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，氨 $\leq 351.54\text{kg}/\text{h}$ 。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

三环中化	颗粒物	氨	SO ₂	NO _x	氟化物	硫酸雾
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	435.918	386.0587	1,265	1,175.17	50.1847	79.5
2021年实际排放总量（吨）	56.60	29.89	326.05	105.09	3.60	14.65

10. 云南天腾化工有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，公司生产废水循环利用，无生产废水排放口；生活废水，主要含 COD、BOD、悬浮物、氨氮；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物。生活废水排放方式：间接排放，生活废水排放口 1 个，经污水处理站处理合格后部分回收至生产使用，部分回收至绿化使用，剩余污水排至城市污水管网；废气排放方式：直接排放，废气排放口 3 个，主

要为锅炉烟囱排放口及转鼓洗涤塔排放口、微生物菌排放口。固体废物为锅炉炉渣及转鼓热风炉炉渣，产生炉渣由资质单位 100% 回收利用。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，生活废水排放：执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）B 等，水中的排放限值要求即 COD \leq 500mg/L；BOD \leq 400mg/L、NH₃-N \leq 45mg/L、SS \leq 400 mg/L、总磷 \leq 8 mg/L。

废气排放：15t/h 燃煤锅炉执行《锅炉大气污染物排放标准》GB 13271-2014，标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度 \leq 400mg/Nm³、烟尘排放浓度 \leq 80mg/Nm³、NO_x 排放浓度 \leq 400mg/Nm³；转鼓洗涤塔执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996，即 SO₂ 排放浓度 \leq 550mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 120mg/Nm³，NO_x 排放浓度 \leq 240mg/Nm³；微生物菌执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 即 NO_x 排放浓度 \leq 240mg/Nm³，颗粒物排放浓度 \leq 120mg/Nm³。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

天腾化工	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	136.62	148.1	63.03
2021年实际排放总量（吨）	18.25	19.61	5.4

注：因该公司排污许可证到期更换，执行最新的排放要求，排污许可证主要污染物许可排放量有关数据与 2021 年半年度报告及 2020 年度报告中的数据存在差异。

11. 昆明红海磷肥有限责任公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含化学需氧量、总磷、总氮、氨氮、氟化物、悬浮物；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物、氟化物。公司废水循环利用，无废水排放口；废气排放口 11 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：燃煤锅炉执行 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度 \leq 400mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 80mg/Nm³、NO_x 排放浓度 \leq 400mg/Nm³。生物质锅炉执行 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度 \leq 300mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 50mg/Nm³、NO_x 排放浓度 \leq 300mg/Nm³。其余生产装置执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度 \leq 550mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 120mg/Nm³、氮氧化物排放浓度 \leq 240mg/Nm³、硫酸雾排放浓度 \leq 45mg/Nm³、氟化物排放浓度 \leq 90mg/Nm³。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

红海磷肥	颗粒物	SO ₂	NO _x	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	21.8544	10.9070	87.4368	3.4
2021年实际排放总量（吨）	4.838	4.313	2.542	0.079

12. 云南三环新盛化肥有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物、噪声，其中废水主要含磷、氟、氨，全部废水回收利用，不外排；废气主要含颗粒物、氨（氨气）、氮氧化物、氟化物、二氧化硫，排放方式：直接排放，废气排放口 1 个；固体废物主要为煤渣，作为煤渣砖加工厂原料综合利用。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》，GB14554-93《恶臭污染物排放标准》排放限值要求，即颗粒物最高许可排放浓度限值 \leq 120mg/Nm³；氟化物最高许可排放浓度限值 \leq 9mg/Nm³；二氧化硫最高许可排放浓度限值 \leq 550mg/Nm³；氮氧化物最高许可排放浓度限值 \leq 240mg/Nm³。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

三环新盛	颗粒物	SO ₂	NO _x	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	194.131	73.0432	570.24	15.9599
2021年实际排放总量（吨）	81.17	9.68	50.3	1.85

13. 云南大为制氮有限公司

公司主要污染物有废气、废水，其中废水主要含 COD、氨氮；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物。排放方式：直接排放，公司污水处理废水总排放口 1 个，分布在生产界区西南侧；废气排放口 27 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：云南大为制氮有限公司 48000m³/d 污水处理厂总排污口排放标准执行《污水综合排放标准》以及《排污许可证申请与核发技术规范水处理》中规定的计算方式综合得出的加权结果。其主要污染因子排放指标为：pH 为 6~9；COD≤88.14 mg/L；氨氮≤15mg/L；总磷≤0.5mg/L；总氮≤34.32 mg/L。

废气排放：燃料煤贮运细粒破碎、煤破碎筛分、备煤原料煤破碎筛分、磨煤干燥系统、煤粉输送及加压进料系统粉煤仓外排颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），排放浓度≤120 mg/Nm³；锅炉烟囱排放口（DA003）执行《火电厂大气污染物排放标准》GB13223-2011 以及《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93），二氧化硫排放浓度≤200mg/Nm³，氮氧化物排放浓度≤200mg/Nm³，颗粒物排放浓度≤30mg/Nm³；合成低温甲醇洗尾气洗涤塔排气筒甲醇执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤190mg/Nm³，硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）排放速率≤9.3kg/h；尿素装置氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）排放速率≤75kg/h、颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤120mg/Nm³；复肥装置外排二氧化硫执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤550mg/Nm³；氮氧化物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤240mg/Nm³；氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率≤8.7kg/h；颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤120mg/Nm³；污染因子臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）排放浓度≤4000；污染因子硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率≤0.58kg/h。联碱装置尾气排气筒污染因子氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率≤20kg/h；颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤120mg/Nm³。

报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

大为制氮	COD	NH ₃ -N	总氮	总磷	颗粒物	NO _x	NH ₃	SO ₂
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	1,185.47	254.04	601.28	8.76	393.7	1,266.56	290	1,201.6
2021年实际排放总量（吨）	32.446	1.648	15.862	0.22	61.29	81.675	114.23	38.26

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司严格遵守环境保护法律、法规，认真贯彻执行环境保护方针和政策，坚持绿色发展，清洁发展理念，重视源头预防。各环保设施运转率为 100%，工业废气处理率为 100%，工业废水处理率为 100%。废气、废水污染源自动监测系统运行正常。

公司环保设施均与相应的生产设施保持同时设计、同时建设并同时运行；都编制了突发环境事件应急预案和环境自行监测方案，并在当地生态环境部门备案。污染物排污口、污染物排放、环保设施及环境监测计划等环境信息通过网站、显示屏等方式公开，接受公众的监督。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司所属子公司的建设项目均按国家环境保护法律法规的要求履行了环境影响评价及环境保护行政许可手续，环境保护设施均与主体工程按“三同时”要求同时设计、同时施工、同时投入生产使用。

排污许可证的相关信息：

单位名称	证书编号	发证机关	发证时间	有效期限
云南水富云天化有限公司	915306300698487397001P	昭通市生态环境保护局	2020年11月19日	自2020年12月27日至2025年12月26日止
云南天安化工有限公司	915300007535923114001P	昆明市生态环境保护局	2020年6月23日	自2020年6月24日至2025年6月23日止
呼伦贝尔金新化工有限公司	9115070077222950X9001P	呼伦贝尔市生态环境保护局	2020年12月30日	自2021年1月1日至2025年12月31日止
云南红磷化工有限公司	91532502MA6NLNCK66001R	红河哈尼族彝族自治州生态环境局	2021年5月6日	自2021年5月6日至2026年5月5日止
云南云天化云峰化工有限公司	91530381MA6P3HQ92Q001R	曲靖市生态环境局	2019年10月31日	自2019年10月31日至2022年10月30日止
云南晋宁黄磷有限公司	530112000000414C6027Y	昆明市晋宁区环境保护局	2017年5月30日	自2017年5月30日至2022年5月29日止
云南晋宁黄磷有限公司二街分公司	91530112MA6K5WF65P001V	昆明市生态环境局	2020年8月13日	自2020年8月13日至2023年8月12日止
昆明盛宏新材料制造有限公司	91530112MA6K5WF65P001V	昆明市生态环境局	2020年6月23日	自2020年6月23日至2023年6月22日止
云南磷化集团有限公司磷化工事业部	91530000216524401J002R	昆明市生态环境局	2021年9月7日	自2021年9月7日至2026年9月6日止
重庆云天化天聚新材料有限公司	91500115MA5UJJ6H6D001P	重庆市长寿区生态环境局	2020年7月29日	自2020年7月29日至2023年7月28日止
云南三环中化化肥有限公司	91530000772678786X001U	昆明市生态环境局	2019年10月11日	自2019年10月11日至2022年10月10日止
云南天腾化工有限公司	915323006682795748001R	楚雄彝族自治州生态环境局	2021年1月25日	2021年01月25日至2024年01月24日止
昆明红海磷肥有限责任公司	915301227571672913001Q	昆明市生态环境局	2019年10月12日	自2019年10月12日至2022年10月11日止
云南三环新盛化肥有限公司	91530000727289490L001Q	昆明市生态环境局	2019年10月11日	自2019年10月11日至2022年10月10日止
云南大为制氮有限公司	9153032877266574XM001P	曲靖市生态环境局	2020年12月14日	自2020年12月14日至2025年12月13日止

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司各单位针对本单位生产作业环境存在的环境风险特征及识别出的重点风险因素，制定了各单位突发环境事件应急预案，应急预案对公司环境风险源及环境风险评价进行了深入分析，并建立了责任清晰的组织机构和应急职责，对预防与预警、应急响应和环境应急防护措施做了详细要求和说明，针对应急状态解除、善后处置、应急保障、预案管理做了严格的规范。公司所属单位的突发环境应急预案均在环保部门备案。

报告期内，公司所属各单位相继开展了危险化学品、矿山、尾矿库各类事故预案应急演练，通过演练验证及评估总结，不断改进和完善突发环境事件应急预案，增强并锻炼了员工对突发环境事件应急处置的水平及能力，推动公司的应急体系进一步完善。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，公司各重点排污单位都严格按照当地环保部门的要求，结合公司实际编制了《企业环境自行监测方案》，并严格按监测方案执行与实施。公司已安装环保在线监测系统，与政府环保部门联网，实现污染物排放实时监控。各污染源自行监测数据及编制的《企业环境自行监测方案》均上传至国控污染源企业自行监测信息系统。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

除上述重点排污单位之外，公司所属其他单位严格遵守国家环保相关法律法规，防止污染设施均与相应的生产设施保持同时设计、同时建设并同时运行；环保设备及在线监测设备均保持100%运行；各单位制定了环境突发事件应急预案，并积极组织演练，提升员工处理突发事件的应急能力。同时，各单位也定期开展污染源监测工作，防范污染物超标与异常排放。报告期内，公司子公司未收到环保相关行政处罚。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1. 废水治理方面。天安化工以网格化模式开展生产区域雨污沟清理及修复，完成合成系统循环水排污回用、煤堆场雨污分流及中水回用等项目的改造，挖掘内部中水利用潜力；三环中化系统梳理各分厂雨污分流情况，从源头截断无序水源，新建1000m³雨水收集池，扩大初期雨水收集能力；水富云天化投资建设的废水资源化利用减排项目，转入试生产，已产出合格硫酸钠，为实现厂区废水近零排放创造条件。

2. 废气治理方面。天安化工磷铵、重钙装置尾气深度治理项目、锅炉尾气脱硫脱硝治理项目投入运行，红磷化工、云峰化工、三环中化等单位 5 套磷复肥生产装置尾气深度治理项目完成建设并投入运行。

3. 固废治理方面。天安化工实施并完成磷石膏库回水库铺膜防渗处理工作及 1 号库库顶雨污分流的工作，降低雨季汛期期间安全环保风险；昆阳磷矿、晋宁选矿、天腾化工等单位完成危废暂存库的彻底整治。

4. 绿色矿山建设。按矿山修复速度大于开采速度原则，实施“三新”技术，开展“三废”环境治理，实现绿色开采，持续推进生态文明建设。2021 年，磷化集团矿山植被恢复面积 1738 亩，种植苗木 80 万株，播撒草籽 47,706 公斤；天宁矿业部开展台阶治理及覆土工作，完成可植被恢复面积 420 亩。东明矿业持续对边坡植被、生态农业试点园及景观造景等绿色矿山成果进行巩固、维护及修复，涉及绿化面积 375 亩。

5. 开展安全环保宣传活动。各生产企业组织并开展多次安全环保宣传活动，通过世界环境日开放、开展针对大气环境、水环境、土壤环境等方面知识学习、观看宣传片、发布《环保倡议书》、分享环保典型事故案例等方式工作，向广大员工宣传污染物达标排放，环保治理设施对降低污染物浓度及排放量的重要性，了解保护和改善环境的重要性。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

面对国家“30·60 碳达峰碳中和”的宏伟战略以及全国统一碳排放权交易市场正式启动运行的大趋势，公司未来将直接面临“碳约束”带来的新挑战和新机遇。

1. 为全面了解国家“十四五”规划及 2035 远景目标的最新战略规划及全国碳市场整体思路和工作部署，掌握碳交易机制原理，上半年公司组织了碳资源管理知识专题培训会，切实提高从业人员碳排放核算和碳资产管理的业务能力，为公司未来落实碳达峰、碳中和管理工作，以及全面参与和配合全国碳市场建设提供有力人才保障。

2. 摸清公司内部“碳”家底和履约需求，更好的建立公司内部碳资产管理体系，促使企业实现“碳成本”向“碳机遇”的成功转变，积极参与全国碳市场交易管理。公司将长期关注碳资产、碳交易的市场动向，加强相关产业政策和行业动向的研究工作。适时将碳排放纳入公司战略规划和考评范围中，利用新一轮能源结构转型引发的供给侧改革实现自身的战略转型。

3. 继续实施能源消耗系统节能低碳改造、耗能设备更新改造，加强企业能源系统整合和能源梯级利用，加大低温余热、废热等回收利用，积极实施电力、热力系统优化技术，提高能源利用效率，减少能源消耗及降低碳排放。

(1) 推进天安化工低压蒸汽余热余压发电项目，提升蒸汽利用效率；

(2) 三环中化继续在硫酸、磷酸装置循环水水泵系统采用清洁高效的节能水泵，进一步降低电力消耗。

(3) 继续积极推进水富云天化 10 万吨食品级二氧化碳回收项目的高效稳定运行，减少二氧化碳的排放。

4. 提升生产制造环节智能化、清洁化，加大清洁能源使用力度，大力推进节能降耗新工艺、新技术的利用。

报告期内，结合国家“双碳”政策，以科技手段为支撑，加大研发投入和先进技术引进转化力度，累计实施 12 套尾气深度治理、2 套废水资源化利用减排、4 套低温位热能回收及 1 套二氧化碳捕集回收利用项目。CO₂排放量 1015 万吨，同比减少 30 万吨，节能减排成效显著。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司编制了 2021 年度社会责任报告，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极响应和落实中央全面建成小康社会、实施乡村振兴战略的重大决策部署，贯彻落实习近平总书记考察云南时提出的“做强高原特色农业”等重要指示精神，积极融入“乡村振兴”发展战略，积极参与社会公益事业，鼓励引导员工积极投身公益，用实际行动共同营造幸福和谐稳定的社会环境，树立好国有企业政治责任和社会担当的良好形象。

报告期内，公司持续巩固脱贫攻坚成果。在原有 5 名驻村工作队员基础上，增派 3 名驻村工作队员常驻挂联点昭通市镇雄县雨河镇和瓦场镇开展乡村振兴工作。驻村工作队紧紧围绕巩固脱贫成果、有效衔接乡村振兴的总体目标要求，聚焦防致贫返贫、产业培育、基础设施建设等重点领域，积极争取帮扶资金及项目，在龙井村累计投入帮扶资金 166.78 万元，进一步完善园区配套设施；规划建设农副产品交易中心和电子商务平台，谋划布局高品质高原特色农产品销售。完成 5,000 亩辣椒秧苗的培育和销售，20 余亩的草莓、菊花、火龙果等经济作物种植。向雨河镇捐赠辣椒专用高效复合肥 150 吨，助力雨河镇农业产业发展。组织农化服务专业技术人员到龙井村开展种植培训和农化指导。争取投入专项帮扶资金，对龙井村部分道路及排水沟渠进行硬化改造，改善村民出行条件，优化关键交通运输通道。

报告期内，公司致力科技助农落实落地。与中国工程院张福生院士专家团队共同在全国范围内建立了 25 个科技小院，科技小院集科学研究、社会服务、人才培养、乡村振兴于一体，是在国家农业发展战略指导下，开展植物营养研究、农业技术服务和农业大数据平台建设工作，科技小院以“零距离、零时差、零费用、零门槛”为宗旨，把前沿技术播种在农田，为农业绿色发展注入强大的科技力量，提高作物品质和产量、提高肥料利用率、增加农民收入。

报告期内，公司产业布局带动农业农民增收。围绕云南省打造高原特色农业、“绿色食品牌”和“一县一业”等重大决策部署，公司以提升云南省整体现代农业水平为重任，通过高原现代特色农业系列项目助推乡村振兴战略，带动各地农业农村增产增收。在呈贡、红河、晋宁 3 个“云菜”基地，业务辐射约 8,000 亩农田，直接或间接带动 1,600 户农民就业增收。在昆明市晋宁区建成现代农业建成 GAP 一期项目、1,000 亩花卉产业现代化示范园，技术推广惠及 5,000 户，辐射周边 2 万亩花卉、蔬菜种植基地，带动农民就业 200 人以上。

报告期内，公司聚焦主业保障农业化肥供应。作为国内最大的磷肥企业之一，公司全年生产各类化肥 883 万吨，为我国粮食稳定高产贡献力量。2021 年 8 月，河南部分地区受暴雨灾害，为促进受灾地区灾后恢复农业生产，公司向河南省捐赠复合肥合计 600 吨。同时，公司持续加大研发力度，开发水溶肥、亚磷酸盐特种肥、专用肥等各类型化肥产品，根据农户需求提供个性化化肥产品，满足国内各区域的差异化化肥需求。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	云天化集团	就天能矿业，本公司将继续积极推进其勘查工作，在天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内，本公司承诺把本公司在天能矿业中的权益依法转让予上市公司或第三方，以防止未来可能产生的同业竞争。	天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内。	是	否	履行中	尚未到履行期限
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	云天化集团	就天裕矿业，本公司将继续积极推动其在建项目的建设，在本次重组完成后的三年内，如天裕矿业在资产权属等方面具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在天裕矿业中的权益依法转让予云天化；如天裕矿业在资产权属等方面不具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在天裕矿业中的权益转让给第三方或对天裕矿业依法予以注销，以彻底消除同业竞争。上述承诺期限已于 2016 年 5 月 17 日届满。 2016 年 4 月，云天化集团提出新承诺替代原有承诺。云天化集团提出的替代承诺方案为：就天裕矿业，自其完成采矿权证办理之日起至天裕矿业正式投产满一年，且不晚于云天化股东大会批准本次承诺变更后的五年内，云天化集团承诺把云天化集团在天裕矿业中的权益依法转让予云天化或第三方，以彻底消除同业竞争。上述承诺期限已于 2021 年 4 月届满。 2021 年 4 月，云天化集团将原有承诺变更为：“2026 年 5 月 17 日前，通过出让控制权或清算的方式彻底解决天裕矿业同业竞争问题，在此前天裕矿业不进行磷矿开采和和销售业务。”	2026 年 5 月 17 日前	是	是	履行中。变更承诺的原因详见公司临 2016-037 号公告、临 2016-039 号公告、临 2021-065 号公告。	尚未到履行期限

	解决同业竞争	云天化集团	<p>本公司承诺在 2020 年 5 月 17 日前将江川天湖部分或全部股权转让给第三方，本公司不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。</p> <p>2020 年 5 月，云天化集团将原承诺变更为：“在 2023 年 5 月 17 日前，云天化集团将江川天湖部分或全部股权转让给第三方，云天化集团不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。”</p>	2023 年 5 月 17 日前	是	是	履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公司临 2020-053 号公告）	尚未到履行期限
	解决同业竞争	云天化集团	<p>本公司承诺在 2020 年 5 月 17 日前将中轻依兰相关黄磷资产依法转让给云天化或第三方，云天化有优先购买权，或促使及保证中轻依兰在 2020 年 5 月 17 日后不再从事黄磷生产。</p> <p>云天化集团将原承诺变更为：“在 2023 年 5 月 17 日前，如中轻依兰黄磷资产整改完成，且满足安全环保政策，并在前一年度实现盈利，在第二年出售给云天化股份或对外出售，云天化股份有优先购买权。如无法达到相关条件，云天化集团承诺对外出售相关资产，或不再生产黄磷产品。”</p>	2023 年 5 月 17 日前	是	是	履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公司临 2020-053 号公告）	尚未到履行期限
	其他	云天化集团	本次重大资产重组完成后，我公司将继续与云天化在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立。	持续	是	是	履行中	持续履行中
与再融资相关的承诺	股份限售	云天化集团	<p>云天化集团作为公司 2020 年度非公开发行股票的认购对象之一，作出承诺如下：</p> <p>“1、自本承诺函出具之日前六个月至今，本公司及本公司具有控制关系的关联方不存在减持云天化股票的情形。</p> <p>2、自本承诺函出具之日至云天化完成本次非公开发行后六个月内，本公司承诺不减持云天化股票(包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票)，也不安排任何减持的计划。</p>	公司完成本次非公开发行后的 6 个月内。	是	是	截至 2021 年 7 月 15 日已履行完毕	截至 2021 年 7 月 15 日已履行完毕

		<p>3、公司及本公司具有控制关系的关联方不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十四条规定的情形。</p> <p>4、如有违反上述承诺而发生减持云天化股票的情况，本公司承诺因减持云天化股票所得收益将全部归云天化所有，并依法承担由此产生的法律责任。”</p>					
股份限售	云天化集团	<p>云天化集团作为公司 2020 年度非公开发行股票的认购对象之一，作出承诺如下：</p> <p>“1. 本公司将全部以现金方式认购云天化本次非公开发行的股票，且本次认购资金来源合法、合规，为本公司自有资金或自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排，或者直接或间接使用云天化及其关联方资金用于认购的情形。</p> <p>2. 本公司资产状况及信用状况良好，具备按时全额认购本次非公开发行股票的能力，不存在对本次认购产生重大不利影响的重大事项。</p> <p>3. 本公司认购云天化本次非公开发行的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自发行结束之日起 36 个月内不进行交易或转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>如因违反上述承诺或上述承诺不实，本公司愿承担相应法律责任。”</p>	公司完成本次非公开发行后的 36 个月内	是	是	履行中	履行中
其他	云天化集团	<p>云天化集团承诺：</p> <p>“截至本承诺函出具之日，本公司将持有云南云天化股份有限公司 2.3 亿股股份作为农行潘家湾支行向云天化集团‘06 云天化债’提供 10 亿元连带责任担保的反担保，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。</p> <p>本公司将采取通过外部融资、通过公司营业收入、现金流、通过下属子公司现金分红款以及对外转让资产筹集资金等一切有效措施确保‘06 云天化债’按期还本付息，确保所质押的云南云天化股份有限公司的股票不会被处置，以保证上市公司控制权的稳定性。”</p>	持续	是	是	履行完毕	履行完毕

	其他	云天化集团	<p>云天化集团就保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，维护中小投资者利益，承诺如下：</p> <p>“1. 承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2. 承诺切实履行云天化股份制定的与云天化集团相关的填补回报措施以及云天化集团对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。</p> <p>3. 自本承诺出具日至云天化股份本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，云天化集团承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，云天化集团同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对云天化集团做出相关处罚或采取相关监管措施。”</p>	持续	是	是	履行中	持续履行中
	其他	公司全体董事、高级管理人员	<p>根据公司董事、高级管理人员出具的《云南云天化股份有限公司董事、高级管理人员关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺》，公司董事、高级管理人员作出如下承诺：</p> <p>“1. 本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2. 本人承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>3. 本人承诺不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4. 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5. 若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6. 自本承诺出具之日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）作出关于填补回</p>	持续	是	是	履行中	持续履行中

		报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证监会该等规定时，本人承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”					
其他	公司	<p>公司向中国证监会申请非公开发行股票，就本公司及合并报表范围内子公司持有的自行建设的住宅作出如下承诺：</p> <p>1. 本公司及合并报表范围内子公司持有自行建设的住宅，且土地用途为住宅用地的情况如下：红磷化工 340 套城镇住宅，磷化集团住宅 2 套；上述住宅目前用于职工宿舍、离退休员工服务以及出租给联营企业海口磷业。自本承诺函出具之日起，本公司子公司红磷化工、磷化集团持有的上述住宅，未来如果销售，公司将把销售对象限定在公司职工和引进的人才范围内，且将在房产销售合同中与购房员工约定：“购房员工取得房产后的两年内，公司不为其办理产权证书等相关房产变更手续。购房员工在公司任职期间直至离职后两年内，不得向公司员工以外的人员出售相关房产。”若未来有新的规定或监管机关另有明确要求的，公司将按相应规定和要求进行相应规范。</p> <p>2. 除上述住宅外，本公司及合并报表范围内子公司持有自行建设的其他住宅，土地性质均为与公司生产经营相关的工业用地、交通运输用地、铁路用地等，并非住宅用地或商业用地，目前用于职工宿舍以及值班室、休息室等生产配套设施，为公司生产经营所使用，符合土地用途和规划。自本承诺函出具之日起，上述住宅对应的土地将按照证载用途使用，不变更土地性质。</p> <p>3. 本公司及本公司的子公司经营范围均不涉及房地产业务，均不具有房地产开发资质，未实际从事房地产开发业务，未产生房地产业务收入。对于现有土地将严格按照证载用途使用，除建设员工宿舍、生产办公和配套用房外，不会新增用于出售或出租的住宅用房和商业用房，也不会新增住宅用地和商业用地。</p>	持续	是	是	履行中	持续履行中

			<p>4. 本公司本次及将来非公开发行业股票的募集资金扣除发行费用后将严格按照约定用途使用，不会变相投资或开发房地产项目。若未来有新的规定或监管机关另有明确要求的，公司将按相应规定和要求进行相应规范。</p> <p>如因违反上述承诺，本公司愿承担相应法律责任。</p>					
其他承诺	其他	云天化集团	<p>云天化集团向公司转让天宁矿业 51%的股权，针对天宁矿业存在的采矿施工车辆未办理牌照相关事宜,本公司承诺如下：1.承诺自本承诺出具之日起 6 个月内办理完成天宁矿业采矿车辆的牌照事宜,并承担因前述事宜所发生的全部费用；2.在采矿车辆牌照未办理完成前天宁矿业因车辆不持有相关牌照事宜受到主管部门罚款的,相应的责任由本公司承担；3.如天宁矿业因未办理牌照事宜无法继续使用采矿车辆的,或者因前述导致天宁矿业及/或上市公司遭受其他损失的,云天化集团予以全额赔偿。</p>	<p>承诺出具之日起 6 个月内办理完成天宁矿业采矿车辆的牌照事宜；在采矿车辆牌照未办理完成前天宁矿业因车辆不持有相关牌照事宜受到主管部门罚款时；天宁矿业因未办理牌照事宜无法继续使用采矿车辆时,或者因前述导致天宁矿业及/或上市公司遭受其他损失时。</p>	是	是	<p>履行中，截至目前，无相关处罚和损失。</p>	<p>尚未到履行期限</p>

其他	云天化集团	云天化集团向上市公司转让天宁矿业 51% 的股权，针对天宁矿业存在未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地（指“安国用（2010）第 0449 号”土地）的行为，本公司承诺承担和全额赔偿天宁矿业及/或上市公司遭受的如下损失：1. 如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜受到主管部门的行政处罚，包括罚款；2. 如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜，主管部门无偿收回天宁矿业持有的土地，导致天宁矿业及或上市公司遭受的损失。	受到行政处罚或土地被收回时	是	是	履行中，截至目前，无相关处罚和损失。	尚未到履行期限
其他	云天化集团	云天化集团将持有的大地云天 40% 的股权转让给上市公司。截至 2019 年 1 月 11 日，云天化集团为大地云天提供担保的余额为 2.5 亿元。云天化集团承诺：股权转让后，就上述担保在担保期限内继续为大地云天提供担保。目前担保余额为 1.25 亿元。	在担保期限内	是	是	履行中	履行中
其他	云天化集团	公司将持有的吉林云天化股权转让给云天化集团，云天化集团承诺：截至 2020 年 5 月 20 日，公司为吉林云天化在金融机构的融资业务提供连带责任担保余额为 159,955.26 万元。如果吉林云天化出现导致公司承担担保责任的情形，公司有权要求云天化集团全额赔偿公司因承担担保责任而造成的损失。云天化集团向公司赔偿后有权向吉林云天化追偿。目前担保余额为 0 万元。	在担保期限内			履行完毕	履行完毕
解决同业竞争	云天化集团	公司将持有的吉林云天化股权转让给云天化集团。云天化集团承诺：三年内（2023 年 12 月 31 日以前）将吉林云天化复混肥等化肥相关业务剥离出售或不再生产化肥产品，出售吉林云天化化肥相关资产时，公司有优先受让权。	2023 年 12 月 31 日以前	是	是	履行中	履行中

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

根据规定，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 14 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	相关会计政策变更已经云天化股份第八届董事会第三十二次会议批准。	本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

其他说明

1)新租赁准则

财政部于 2018 年 12 月 14 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的修订要求，本集团对会计政策相关内容进行变更。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。

本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

2021 年起执行新租赁准则调整执行当年年初合并财务报表相关项目情况：

受影响的项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资产项目	1,492,454,649.98	1,517,371,213.70	24,916,563.72
其中：长期待摊费用	1,492,454,649.98	943,123,997.75	-549,330,652.23
使用权资产	0	574,247,215.95	574,247,215.95
负债项目	0	24,916,563.72	24,916,563.72
其中：租赁负债	0	24,916,563.72	24,916,563.72

2) 新收入准则下运输费用列报项目调整和会计准则实施问题下与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用列报项目调整

2021年11月1日，财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答三、《收入准则实施问答》，中国证券监督管理委员会亦于2021年发布了《监管规则适用指引—会计类第2号》2-6 运输费用的确认与列报。对于与履行客户合同无关的运输费用，若运输费用属于使存货达到目前场所和状态的必要支出，形成了预期会给企业带来经济利益的资源时，运输费用计入存货成本，否则应计入期间费用。对于为履行客户合同而发生的运输活动发生在商品的控制权转移之前，其通常不构成单项履约义务，将相关支出作为与商品销售相关的成本计入合同履约成本，最终计入营业成本并予以恰当披露。

2021年11月1日，财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答二、《固定资产准则实施问答》：针对不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时应当按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则进行处理，行政管理部门、企业专设的销售机构等发生的固定资产日常修理费用按照功能分类计入管理费用或销售费用。

本公司已采用或参照上述问答及指引编制2021年度财务报表和上年同期2020年度财务报表。针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输相关成本，本公司将其自销售费用重分类至营业成本；针对与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则进行处理，最终计入营业成本，将原计入管理费用的修理费用重分类至营业成本予以列报和披露。

该事项对本集团2020年合并财务报表的影响列示如下：

受影响的项目	影响金额
营业成本	2,005,937,673.19
销售费用	-1,715,104,331.68
管理费用	-290,833,341.51

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	260
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	90
保荐人	中信证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
(1) 2018年1月，子公司联合商务因合同纠纷向云南省高级人民法院起诉常州市双志石油化工有限公司，诉讼金额共计186,947,894.55元，并要求有关责任人承担连带清偿责任。云南省高级人民法院根据联合商务的申请	详见公司公告：临2018-048号、临2018-049号、

<p>对各被告相关财产采取了保全措施。在对管辖权问题进行审理后，云南省高级人民法院将该案移交到武汉海事法院审理。2019年8月，联合商务收到《武汉海事法院民事判决书》，判决驳回联合商务的诉讼请求，联合商务提出上诉，二审维持原判。</p>	<p>临 2019-087 号、 临 2021-079 号。</p>
<p>(2) 2015 年，公司子公司联合商务与河南万宝实业发展有限公司（以下简称“河南万宝”）发生代理生物燃料油进口合同纠纷，河南万宝向昆明市中级人民法院（以下简称“昆明中院”）起诉联合商务，联合商务提起反诉。经过昆明中院一审、云南省高级人民法院二审，联合商务部分诉讼请求得到支持，联合商务已申请强制执行，目前该案处于执行阶段。2018 年 9 月，向昆明中院申请强制执行。申请执行过程中，申请追加河南万宝的母公司广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司作为共同被执行人。昆明中院于 2019 年 4 月 15 日作出裁定支持联合商务的追加广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司的请求。广州万宝集团提出行政复议，云南省高级人民法院于 2019 年 8 月 8 日裁定，认定其行政复议不符合法定程序，要求其走执行异议诉讼程序。广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司于 2020 年 1 月 3 日提起了执行异议诉讼。2021 年 8 月，公司收到昆明市中级人民法院（2020）云 01 民初 162 号民事判决书，判决不得将万宝集团追加为被执行人，案件受理费由联合商务承担。联合商务已提起上诉。</p>	<p>详见公司公告： 临 2018-047 号、 临 2021-086 号。</p>
<p>(3) 公司控股子公司银山化肥持续亏损，资产不足以清偿全部债务，依法申请破产清算。</p>	<p>详见公司公告： 临 2021-140 号、 临 2021-144 号。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申 请) 方	应诉(被 申请)方	承担连 带责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼(仲裁)是 否形成预计负债 及金额	诉讼 (仲 裁) 进 展 情 况	诉讼 (仲 裁) 审 理 结 果 及 影 响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况
磷化集团	湛江市山海化工有限公司(简称山海化工); 广东粤驰农资股份有限公司; 柯某峰; 柯某迅; 湛江市霞山海新储运站; 湛江市东海物流有限公司		诉讼	原告磷化集团与被告山海化工存在贸易往来关系,原告按照双方约定履行了供货义务,但被告山海化工却未向原告结清款项。2018年9月,磷化集团提起诉讼,要求被告山海化工向原告支付拖欠款项人民币 49,321,100 元及资金占用费,要求其他被告承担连带清偿责任(详见公司公告:临 2018-092)。磷化集团一审胜诉,被告上诉,2020年6月30日云南省高级人民法院裁定撤销原判,发回重审。	49,321,100.00 元	报告期内未形成预计负债,已全额计提坏账准备。	发回重审	一审判决被撤销,发回重审	未进入执行程序。
联合商务	天津物产国际贸易有限公司(简称天	天津物资招商有限公司(简	诉讼	2018年6月至2019年1月期间,联合商务与天物国贸存在铁矿石购销关系,天物招商为天物国贸履行与联合商务之间的合同义务在最高额10亿元内承担连带保证责任。2018年12月,联	54,925,301.63 元	已累计计提坏账准备 25,501,382.16 元。	2021年1月收到一	联合商务胜诉	被告进入破产重整程序,联合商务依

	物国贸)	称天物招商)		合商务向天物国贸完成交货铁矿石,但天物国贸仍欠货款54,589,877.63元未支付。联合商务因此向天物国贸提起诉讼,并要求天物招商就天物国贸欠付款项承担连带清偿责任。该案件于2020年5月开庭,于2021年1月收到一审判决,判决天物国贸向联合商务支付货款54,589,877.63元及相应的资金占用费,天物招商承担连带责任。案件受理费及保全费由天物国贸、天物招商共同承担。详见公司公告:临2019-033号、临2021-011号。			审判决,联合商务胜,已进入执行阶段。		据破产重整方案获得50万现金清偿,剩余债权通过建信信托(彩蝶6号财产权信托计划)和天津物产2号企业管理合伙企业(有限合伙)实现。
联合商务	望奎沃朝生物科技有限公司(简称“望奎沃朝”)、翟某斌		诉讼	2018年10月,联合商务起诉要求被告望奎沃朝支付拖欠的合同款本金、利息、资金占用费等合计16,968,929.02元;要求被告翟某斌对上述诉讼请求债务承担连带清偿责任;要求原告对翟某斌出质的黑龙江省龙蛙农业发展股份有限公司相关股权享有质押权,并有权就出质股权拍卖、变卖所得价款在诉讼请求的范围内优先受偿。详见公司公告:临2019-009号。	16,968,929.02元	已全额计提坏账准备	联合商务已胜诉,已进入执行阶段。	联合商务胜诉	已申请强制执行,现已对取得质押权的股权进行评估。
农资连锁	大化集团大连瑞霖化工有限公司(简称“瑞霖化工”)		诉讼	因瑞霖化工拖欠货款。2017年9月,农资连锁起诉要求支付拖欠的货款12,182,026.68元、资金占用费及利息,要求大化集团大连瑞霖有限公司负连带责任,农资连锁胜诉,2018年7月,大连中院发出(2018)辽02破44-1号通知书,大连瑞霖九家公司清算重组,农资连锁	13,034,768.68元	已全额计提坏账准备。	农资连锁已胜诉,已进入执	农资连锁胜诉	已申请强制执行2021年6月回款1,783,397.7元,目

				按要求申报了债权。			行阶段		前累计回款 4,066,795.40 元。
云天化商贸	云南大连广融贸易有限公司（简称“大连广融”）		诉讼	公司子公司云天化商贸与大连广融因采供事实形成债权债务关系，截至 2017 年 1 月 31 日，被告应向原告支付款项合计 94,657,639.24 元。其法定代表人王某，自然人冯某臣承诺提供连带责任保证担保，自然人穆某学在扣除 2,000 万元后的剩余债务范围内提供连带责任保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日，被告尚欠原告 79,604,932.64 元。原告于 2021 年 4 月对被告及担保方提起诉讼，要求支付款项本金及资金占用费合计 98,873,823.20 元，已立案，目前一审未开庭。详见公司公告：临 2021-070 号。	99,404,941.81 元	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：73,506,591.44 元。	一审过程中	未判决	未进入执行程序。
云天化商贸	盘县新民龙源煤业有限公司（简称“龙源煤业”）	兴义市云黔工贸有限责任公司（简称“云黔工贸”）、陈 某兵、陈 某子		2021 年 3 月，云天化商贸向贵州省六盘水市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除与被告龙源煤业签订的《龙源煤业购销合同》及相关《补充协议》；向云天化商贸返还预付货款 20,496,017.60 元，并返还利息；同时要求判令被告云黔工贸、被告陈某兵、被告陈某子对龙源煤业的上述债务承担连带清偿责任；本案的诉讼费、保全费由全体被告共同承担；上述款项合计约为 21,816,648.53 元。	21,816,648.53 元	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备 482 万元	云天化商贸二审胜诉，进入执行阶段	云天化商贸二审胜诉	已申请执行
河南云天化	无锡一撒得富复合肥料有限公司		诉讼	公司子公司河南云天化与无锡一撒得富多次开展货物买卖业务，截至 2021 年 4 月 30 日，无锡一撒得富累计拖欠河南云天化货款本金 196,101,167.08 元，经多次催收，无锡一撒得	196,101,167.08 元	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：15,679 万元	一审已解	未取得调解书	未进入执行程序。

				富未向河南云天化支付相应货款。河南云天化提起诉讼，案件于 2021 年 12 月诉至许昌市中级人民法院。					
云天化商贸	富源县平庆煤业有限公司、富源县十八连山镇平庆煤矿、第三人富源县天鑫煤业有限公司（分别简称“平庆煤业”“平庆煤矿”“天鑫煤业”）	云南源东牧业有限公司（简称“源东牧业”）、张某永	诉讼	2018 年 11 月 15 日，原告云天化商贸与四被告及第三人天鑫煤业签订《煤炭战略采购合作协议》，约定由原告通过向被告平庆煤业、被告平庆煤矿提供煤炭采购预付款的方式，支持二被告办理平庆煤矿的采矿许可证延续手续及煤矿恢复生产工作，二被告以优惠价格向原告供应煤炭，并逐步抵扣原告已支付的预付款。被告源东牧业以其可抵押资产为被告平庆煤业、被告平庆煤矿的上述债务向原告提供了抵押担保，被告源东牧业、被告张某永还为被告平庆煤业、被告平庆煤矿的上述债务向原告提供了连带责任保证担保。截至 2021 年 8 月 14 日，经各方核算，被告平庆煤业、被告平庆煤矿剩余未抵扣的预付款金额为 29,164,032.44 元。后经原告多次催要，二被告仍未履行供煤或还款义务。2022 年 1 月，云天化商贸起诉请求判令解除《煤炭战略采购合作协议》，由被告平庆煤业、被告平庆煤矿共同向原告返还剩余预付货款并支付资金占用费，判令被告源东牧业、被告张某永承担连带清偿责任，被告源东牧业提供的抵押财产享有优先受偿权；被告承担本案诉讼费、保全费、保全担保费及律师服务费等实现债权的费用。	29,164,032.44 元	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：14,582,016.22 元	一审过程中	未判决	未进入执行程序。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021 年度日常关联交易	详见公司公告：临 2021-052 号
2019 年 7 月，与控股股东签订日常关联交易框架协议，有效期自协议生效之日起三年	详见公司公告：临 2019-072 号
2019 年 9 月，与云南云天化集团财务有限公司续签《金融服务协议》的关联交易，该协议有效期为三年。	详见公司公告：临 2019-101 号
增加 2021 年度日常关联交易	详见公司公告：临 2021-090 号
增加 2021 年度日常关联交易	详见公司公告：临 2021-120 号

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
云南云天化集团投资有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	收购控股股东云天化集团持有的云南捷佳润节水灌溉有限公司 50%的股权	评估	3,719,000	5,400,000	5,400,000	现金支付	--	对公司经营成果和财务状况不会产生重大影响，捷佳润不纳入公司合并报表范围	--

资产收购、出售发生的关联交易说明
不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
(1) 公司控股股东云天集团向公司子云峰化工提供 1 亿元财务资助	详见公司公告：临 2022-011 号
(2) 关于控股股东向公司子公司现代农业提供 1 亿元财务资助的关联交易	详见公司公告：临 2021-083 号

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
财务公司	同受云天化集团控制	700,000.00	0.385%-2.05%	138,848.11	21,082,170.68	20,938,609.22	282,409.57
合计	/	/	/	138,848.11	21,082,170.68	20,938,609.22	282,409.57

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
财务公司	同受云天化集团控制	450000.00	3.61%-4.7%	35,000.00	56,500.00	35,500.00	56,000.00
财务公司	同受云天化集团控制	/	2.48%-3.3%	95,780.00	233,895.35	179,675.35	150,000.00
财务公司	同受云天化集团控制	/	/	48,300.00	121,600.00	96,800.00	73,100.00
合计	/	/	/	179,080.00	411,995.35	311,975.35	279,100.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
财务公司	同受云天化集团控制	综合授信	1,143,000	390,900
财务公司	同受云天化集团控制	票据入池	/	92,904.98
财务公司	同受云天化集团控制	委托贷款业务资产代理	/	11.06

4. 其他说明

√适用 □不适用

公司在财务公司的存贷款利率与存款基准利率、贷款市场报价利率等相比，价格公允。

(六)其他

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
(1) 公司按持股比例为参股子公司大地云天在金融机构的 4.6 亿元借款提供 1.84 亿元连带责任担保	详见公司公告：临 2021-063 号
(2) 公司申请控股股东云天化集团为公司融资业务提供 9 亿元连带责任担保	详见公司公告：临 2021-042 号
(3) 公司按持股比例为参股子公司大地云天在金融机构的 1.5 亿元借款提供 0.6 亿元连带责任	详见公司公告：临 2021-036 号

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
公司	公司本部	大地云天	2,000.00	2021-05-28	2021-05-28	2022-05-28	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	4,000.00	2020-4-16	2021-03-06	2022-03-01	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	6,000.00	2021-12-10	2021-12-13	2022-12-10	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	2,400.00	2021-12-13	2021-12-27	2022-12-23	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	2,000.00	2021-8-31	2021-09-24	2022-09-23	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	24.00	2021-8-31	2021-09-06	2022-03-02	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	64.80	2021-8-31	2021-09-09	2022-03-08	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	592.16	2021-8-31	2021-09-16	2022-03-16	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	271.20	2021-8-31	2021-09-18	2022-03-18	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	338.97	2021-8-31	2021-09-28	2022-03-28	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	960.00	2021-8-31	2021-09-29	2022-03-29	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	96.00	2021-8-31	2021-10-28	2022-10-28	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	720.00	2021-8-31	2021-11-03	2022-05-03	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	1,200.00	2021-8-31	2021-11-05	2022-05-05	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	960.00	2021-8-31	2021-11-12	2022-05-12	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	302.40	2021-8-31	2021-11-16	2022-05-16	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	240.00	2021-8-31	2021-11-22	2022-05-22	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	216.00	2021-8-31	2021-11-24	2022-05-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	392.16	2021-11-24	2021-12-14	2022-05-25	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	456.00	2021-11-24	2021-12-22	2022-06-16	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
公司	公司本部	大地云天	600.00	2021-11-24	2021-12-22	2022-12-16	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															23,833.69

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	23,833.69
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	853,179.10
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,027,118.12
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,050,951.81
担保总额占公司净资产的比例(%)	102.95
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	429,075.94
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	621,875.87
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,050,951.81
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
借款	自有资金	58,640.00	159,540.00	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
云农科技	流动资金	500	2019-1-10	2021-1-10	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.5	66	66	已收回	是	否
海口磷业	流动资金	10,000	2019-4-15	2021-4-15	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.225	1,061	1,061	已收回	是	否
黑龙江云天化	流动资金	1,000	2020-7-14	2021-3-12	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.5	44	44	已收回	是	否
海口磷业	流动资金	5,000	2019-4-15	2021-4-15	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.225	530	530	已收回	是	否
以化研发中心	流动资金	500	2019-4-4	2021-4-4	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.23	53	53	已收回	是	否
氟化学	流动资金	500	2020-12-11	2021-12-11	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.5	33	33	已收回	是	否
云农科技	流动资金	70	2019-7-25	2021-7-25	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.5	9	9	已收回	是	否
云农科技	流动资金	70	2019-8-14	2021-8-13	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.5	9	9	已收回	是	否
红海磷肥	流动资金	1,000	2019-9-19	2021-9-19	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.5	132	132	已收回	是	否
以化研发中心	流动资金	500	2020-4-15	2022-4-14	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.23	53	53	已收回	是	否
以化研发中心	流动资金	500	2021-4-6	2023-4-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	5.23	53	53	已收回	是	否
云农科技	流动资金	150	2019-9-11	2021-9-10	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	13	13	已收回	是	否
河南云天化	流动资金	2,000	2019-9-20	2021-9-20	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	183	183	已收回	是	否
红海磷肥	流动资金	3,000	2019-9-19	2021-9-19	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.5	396	396	已收回	是	否
河北云天化	流动资金	3,000	2019-9-23	2021-9-23	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	0	0	0	已收回	是	否
氟化学	流动资金	500	2020-12-11	2021-12-11	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.5	33	33	已收回	是	否
云农科技	流动资金	70	2019-10-15	2021-10-15	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	6	6	已收回	是	否

氟化学	流动资金	2,600	2020-12-11	2021-12-10	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.5	171	171	已收回	是	否
云农科技	流动资金	150	2019-12-13	2021-12-13	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	13	13	已收回	是	否
云农科技	流动资金	118	2019-12-31	2021-12-31	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	10	10	已收回	是	否
河南云天化	流动资金	2,000	2020-1-17	2022-1-17	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	183	183	已收回	是	否
氟化学	流动资金	2,400	2021-12-10	2022-12-9	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	109		未到期	是	否
云农科技	流动资金	1,900	2020-1-3	2022-1-3	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	168		未到期	是	否
云农科技	流动资金	1,500	2020-2-26	2022-2-26	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	132		未到期	是	否
云农科技	流动资金	500	2020-5-7	2022-5-7	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	44		未到期	是	否
云农科技	流动资金	200	2020-9-18	2022-9-16	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	18		未到期	是	否
云农科技	流动资金	80	2020-10-30	2022-10-28	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	7		未到期	是	否
云农科技	流动资金	220	2020-12-28	2022-12-28	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	19		未到期	是	否
云农科技	流动资金	500	2021-1-11	2022-1-11	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	22		未到期	是	否
云农科技	流动资金	2,470	2021-7-30	2022-7-30	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	109		未到期	是	否
云农科技	流动资金	70	2021-8-13	2022-8-12	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	3		未到期	是	否
金新化工	流动资金	15,000	2020-5-19	2023-5-19	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.1	2,783		未到期	是	否
金新化工	流动资金	13,000	2020-5-22	2023-5-22	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.1	2,412		未到期	是	否
金新化工	流动资金	2,000	2020-7-6	2023-7-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.1	371		未到期	是	否
金新化工	流动资金	30,000	2020-11-6	2023-11-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.1	5,566		未到期	是	否
河南云天化	流动资金	4,000	2020-5-10	2022-5-10	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	365		未到期	是	否
河南云天化	流动资金	3,000	2020-7-6	2023-7-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	411		未到期	是	否
河南云天化	流动资金	2,000	2021-9-22	2023-9-22	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	183		未到期	是	否
红海磷肥	流动资金	3,000	2021-9-17	2023-9-17	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	274		未到期	是	否
花匠铺	流动资金	1,500	2021-7-9	2023-7-7	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	137		未到期	是	否
花匠铺	流动资金	600	2021-7-20	2023-7-20	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	55		未到期	是	否
环保科技	流动资金	2,000	2021-7-29	2023-7-31	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	183		未到期	是	否
环保科技	流动资金	3,500	2021-8-31	2023-8-31	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	319		未到期	是	否

环保科技	流动资金	3,400	2021-10-14	2023-10-13	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	310		未到期	是	否
环保科技	流动资金	3,200	2021-11-25	2023-11-24	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	292		未到期	是	否
环保科技	流动资金	1,500	2021-12-23	2023-12-22	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.5	137		未到期	是	否
金新化工	流动资金	30,000	2019-8-19	2022-8-19	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.8	6,211		未到期	是	否
金新化工	流动资金	10,000	2018-9-26	2021-9-24	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	7	2,127	2,127	已收回	是	否
金新化工	流动资金	20,000	2018-12-18	2021-12-20	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	7	4,270	4,270	已收回	是	否
金新化工	流动资金	10,000	2021-10-15	2024-10-14	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6	1,825		未到期	是	否
金新化工	流动资金	20,000	2021-12-21	2024-12-20	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6	3,650		未到期	是	否
天腾化工	流动资金	1,500	2020-4-29	2021-4-28	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.1	62	62	已收回	是	否
福石科技	流动资金	2,000	2021-1-29	2022-1-28	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	88		未到期	是	否

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	104,537,400	7.33	412,197,201	0	0	-40,488,320	371,708,881	476,246,281	25.92
1. 国家持股	0	0		0	0	0	0	0	0
2. 国有法人持股	0	0	129,045,552	0	0	0	129,045,552	129,045,552	7.02
3. 其他内资持股	104,537,400	7.33	283,151,649	0	0	-40,488,320	242,663,329	347,200,729	18.90
其中：境内非国有法人持股	0	0	239,767,703	0	0	0	239,767,703	239,767,703	13.05
境内自然人持股	104,537,400	7.33	43,383,946	0	0	-40,488,320	2,895,626	107,433,026	5.85
4. 外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,321,379,138	92.67	0	0	0	39,770,728	39,770,728	1,361,149,866	74.08
1. 人民币普通股	1,321,379,138	92.67	0	0	0	39,770,728	39,770,728	1,361,149,866	74.08
2. 境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,425,916,538	100	412,197,201	0	0	-717,592	411,479,609	1,837,396,147	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

股份变动原因	相关审议程序	股份变动情况	查询索引
2021年1月14日，公司非公开发行412,197,201股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。	2020年5月15日，公司2020年第六次临时股东大会审议通过本次非公开发行A股股票相关各项议案，并授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票相关事项，2020年11月13日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3069号）。	公司总股本由1,425,916,538股调整为1,838,113,739股。	详见公司公告：临2021-014号
2021年1月27日，公司首次授予限制性股票第一个限售期解锁上市，解除限售的限制性股票数量为39,770,728股。	2021年1月5日公司第八届董事会第二十七次（临时）会议审议通过。	公司总股本不变。	详见公司公告：临2021-018号
2021年3月24日，公司对11名激励对象持有的717,592股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。	2021年1月21日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过。	公司总股本由1,838,113,739股调整为1,837,396,147股。	详见公司公告：临2021-046号
2022年1月10日，公司对26名激励对象持有的1,502,906股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。	2021年11月8日，公司2021年第八次临时股东大会审议通过。	公司总股本由1,837,396,147股调整为1,835,893,241股。	详见公司公告：临2022-006号
2022年1月17日，公司首次授予限制性股票第二个限售期及预留限制性股票第一个限售期解锁上市，解除限售的限制性股票31,211,050股。	2021年12月31日，公司第八届董事会第四十一次（临时）会议审议通过	公司总股本不变。	详见公司公告：临2022-014号

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加 限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	104,537,400	-40,488,320	0	64,049,080	限制性股票	2021年1月27日（解除限售） 2021年3月24日（回购注销）
云天化集团有限责任公司	90,000,000	0	0	90,000,000	非公开发行	2024年1月15日
共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	108,459,869	-108,459,869	0	0	非公开发行	2021年7月15日
中国农垦产业发展基金（有限合伙）	43,383,947	-43,383,947	0	0	非公开发行	2021年7月15日
大成基金管理有限公司	35,791,757	-35,791,757	0	0	非公开发行	2021年7月15日
吕强	32,537,960	-32,537,960	0	0	非公开发行	2021年7月15日
中国国际金融股份有限公司	26,030,368	-26,030,368	0	0	非公开发行	2021年7月15日
中国银河证券股份有限公司	13,015,184	-13,015,184	0	0	非公开发行	2021年7月15日
西藏瑞华资本管理有限公司	11,062,906	-11,062,906	0	0	非公开发行	2021年7月15日
黄河龙	10,845,986	-10,845,986	0	0	非公开发行	2021年7月15日
珠海华昆投资合伙企业（有限合伙）	10,845,986	-10,845,986	0	0	非公开发行	2021年7月15日
烟台华海国际贸易有限公司	10,845,986	-10,845,986	0	0	非公开发行	2021年7月15日
安信证券资产管理有限公司	7,809,110	-7,809,110	0	0	非公开发行	2021年7月15日
无锡英特派金属制品有限公司	6,507,592	-6,507,592	0	0	非公开发行	2021年7月15日
红土创新基金管理有限公司	5,060,550	-5,060,550	0	0	非公开发行	2021年7月15日
合计	516,734,601	-362,685,521	0	154,049,080	/	/

2022 年 1 月 10 日，公司对 26 名激励对象持有的 1,502,906 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，详见公司公告：临 2022-006 号。2022 年 1 月 17 日，公司首次授予限制性股票第二个限售期及预留限制性股票第一个售期解锁上市，解除限售的限制性股票 31,211,050 股，详见公司公告：临 2022-014 号。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
普通股股票类						
A 股	2021 年 1 月 14 日	4.61 元/股	322,197,201	2021 年 7 月 15 日	322,197,201	不适用
A 股	2021 年 1 月 14 日	4.61 元/股	90,000,000	2024 年 1 月 15 日	不适用	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司非公开发行 A 股股票 412,197,201 股，2021 年 1 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理。其中，云天化集团有限责任公司获配 90,000,000 股锁定期为 36 个月，其他发行对象获配 322,197,201 股，锁定期为 6 个月。详见公司公告：临 2021-014 号。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

关于公司普通股股份总数及股东结构变动的情况详见本年度报告第七节股份变动及股东情况一

(一) 2 股份变动情况说明。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	234,078
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	255,681

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
云天化集团有限责任公司	82,232,171	699,254,292	38.06	90,000,000	质押	90,000,000	国有法人
共青城胜帮投资管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	42,168,969	42,168,969	2.30	0	无	0	其他
方士雄	42,124,613	42,124,613	2.29	0	未知	--	境内自然人
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	15,904,614	15,904,614	0.87	0	未知	--	其他
伍文彬	15,422,722	15,422,722	0.84	0	未知	--	境内自然人
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	6,299,100	6,299,100	0.34	0	未知	--	其他
舒绍敏	6,090,200	6,090,200	0.33	0	未知	--	境内自然人
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	4,767,000	4,767,000	0.26	0	未知	--	其他
王孝安	4,760,600	4,760,600	0.26	0	未知	--	境内自然人
王君	4,497,200	4,497,200	0.24	0	未知	--	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
云天化集团有限责任公司	609,254,292	人民币普通股	609,254,292				
共青城胜帮投资管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	42,168,969	人民币普通股	42,168,969				
方士雄	42,124,613	人民币普通股	42,124,613				
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	15,904,614	人民币普通股	15,904,614				
伍文彬	15,422,722	人民币普通股	15,422,722				

泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	6,299,100	人民币普通股	6,299,100
舒绍敏	6,090,200	人民币普通股	6,090,200
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	4,767,000	人民币普通股	4,767,000
王孝安	4,760,600	人民币普通股	4,760,600
王君	4,497,200	人民币普通股	4,497,200
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东云天化集团与第二至第十名股东之间不存在关联关系或一致行动，第二名股东至第十名股东之间是否存在关联关系或一致行动未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：云天化集团通过证券交易所平台出借所持公司股份 7,767,829 股给中国证券金融股份有限公司，占公司总股本的 1.10%（详见公司公告：临 2021-075），截至 2021 年 12 月 31 日，云天化集团出借的公司股份已经全部收回。截至 2021 年 5 月 11 日控股股东累计质押本公司股份 230,000,000 股，占其所持公司股份的 32.53%，占公司总股本的 12.52%，2021 年 5 月 12 日解除质押（详见公司公告：临 2021-073）。2021 年 5 月 28 日，云天化集团质押公司股份 90,000,000 股，占其所持公司股份的 12.73%，占公司总股本的 4.90%（详见公司公告：临 2021-074）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	云天化集团有限责任公司	90,000,000	2024 年 1 月 15 日	0	股票完成登记之日起 36 个月
2	段文瀚	219,240	2022 年 1 月 17 日		根据限制性股票激励计划解除限售
		219,240			
3	崔周全	153,480	2022 年 1 月 17 日		
		153,480			

4	师永林	153,480	2022 年 1 月 17 日		
		153,480			
5	钟德红	153,480	2022 年 1 月 17 日		
		153,480			
6	易宣刚	153,480	2022 年 1 月 17 日		
		153,480			
7	李建昌	153,480	2022 年 1 月 17 日		
		153,480			
8	郭成岗	153,480	2022 年 1 月 17 日		
		153,480			
9	梁洪	153,480	2022 年 1 月 17 日		
		153,480			
10	曾家其	153,480	2022 年 1 月 17 日		
		153,480			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东云天化集团为公司控股股东，持有的限售股份为公司非公开发行的股票；其余股东为公司限制性股票激励对象，持有的限售股份为授予的限制性股票，分别为公司董事、高级管理人员及子公司管理人员。			

说明：以上限售股份详见2018年11月披露的《限制性股票激励计划（草案）》，2021年1月16日披露的《非公开发行A股股票发行情况报告书》。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	云天化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张文学
成立日期	1997年3月18日
主要经营业务	投资、投资咨询，管理咨询，经济信息及科技咨询服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，磷矿石，压缩气体和液化气体，易燃气体，易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品，毒害品，腐蚀品，化工设备；经营进料加工和“三来一补”业务；出口化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，化工设备等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东云天化集团持有云南能源投资股份有限公司 149,654,728.00 股，占总股本的 19.67%；持有云南煤业能源有限公司 102,083,000.00 股，占总股本的 10.31%。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

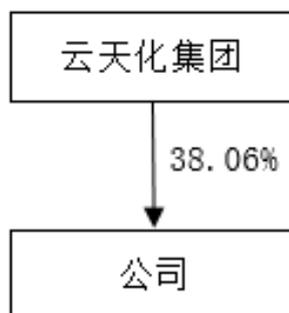
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	黄小荣
成立日期	2004年1月18日
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

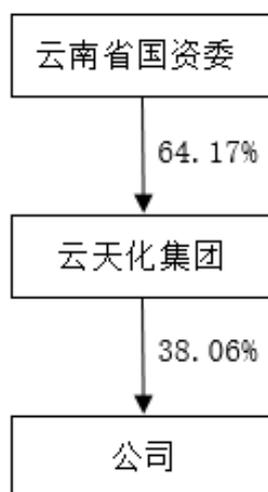
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

1.根据公司限制性股票激励计划，激励对象中的公司董事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。详见公司公告：临 2021-018 号、临 2022-014 号。

2.2021 年 1 月 14 日，公司向 14 名发行对象非公开发行股票 412,197,201 股，控股股东云天化集团认购数量为 90,000,000 股，股份限售期为 36 个月，限售期将于 2024 年 1 月 15 日届满；其他认购对象认购数量合计 322,197,201 股，股份限售期为 6 个月，限售期已于 2021 年 7 月 15 日届满。详见公司公告：临 2021-014 号，临 2021-078 号。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2022KMAA10072

云南云天化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

销售收入确认

关键审计事项	审计中的应对
2021 年度，云天化股份合并报表中营业收入 632.49 亿元，2021 年度受到市场供求关系的影响，公司主要产品价格上涨，整体收入规模增加。由于营业收入是报表使用者较为关注的报表项目，收入亦是云天化股份的关键业	<p>针对销售收入的确认，我们实施的主要审计程序包括：（1）测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；</p> <p>（2）获取公司与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实，如①发货及验收；②付款及结算；③销售区域；④换货及退货政策等，对与销售商品收入确认有关的履约义务识别、控制权转移时点进行了分析评估，进而评估公司产品销售收入的确认</p>

<p>绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而人为影响收入确认时点的固有风险，收入的真实、完整对财务报表有重大影响。因此，我们将云天化股份的收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>政策；</p> <p>(3) 通过查询经销商的工商资料，询问公司相关人员，以确认经销商与公司是否存在关联关系；</p> <p>(4) 对比两年的销售数据，分析经销商的变动情况，对变动较大的经销商，核实合同执行情况、经销商的合理库存、终端销售情况等，是否存在货物虽存放于经销商但产品仍由公司控制的情况；</p> <p>(5) 对收入和成本执行分析程序，包括：主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>(6) 获取公司供应链系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；</p> <p>(7) 结合其他收入审计程序确认当期收入的真实性及完整性，如检查公司与经销商的合同、购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据、定期对账函等资料；</p> <p>(8) 向重要经销商实施函证程序，询证本期发生的销售额及往来款项余额，确认业务收入的真实性、完整性；</p> <p>(9) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，核对了支持性文件，并针对资产负债表日后的收入选取样本核对销售退回等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；</p> <p>(10) 境外销售收入检查：①境内子公司出口收入：通过海关与外汇管理局数据交换系统应用服务平台查询公司出口报关情况，包括报关产品品种、数量以及报关金额等；核查公司与境外公司签订的产品订单、销售合同、销售发票、出口报关单、装箱单、销售回款的银行回单、纳税申报表等原始单据；对主要国外客户销售收入及应收账款余额等信息进行函证；②对境外子公司的销售收入，审计中我们利用了境外组成部分会计师的审计结果。我们获取了组成部分会计师的独立性声明，了解组成部分会计师及组成部分审计项目合伙人的专业胜任能力；审计过程中我们与组成部分注册会计师保持持续沟通，就组成部分重点审计领域审计情况、识别出与组成部分相关的、由于舞弊或错误可能导致合并财务报表发生重大错报的特别风险，重大调整及披露事项等进行充分沟通；以评估其对合并财务报表的影响；</p>
<p>应收账款的可收回性</p>	

关键审计事项	审计中的应对
<p>截止 2021 年 12 月 31 日，应收账款账面价值 9.55 亿元，占期末资产总额的 1.8%，云天化股份对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，云天化股份依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。</p> <p>由于应收账款余额重大且预期信用损失准备的计提涉及重大的会计估计，管理层需要就会计估计做出判断，应收账款的可收回性对财务报表影响重大，因此我们将应收账款坏账准备计提的准确性事项识别为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款坏账准备计提的准确性这一关键审计事项，我们在审计中实施的主要审计程序包括：（1）了解并评价了云天化股份与应收账款日常管理相关的内部控制，测试与期末可回收性评估相关的内部控制；</p> <p>（2）分析评价云天化股份应收账款坏账准备会计估计的合理性；</p> <p>（3）获取云天化股份坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确；</p> <p>（4）对于单项计提的应收账款，我们抽样复核了管理层计算可收回金额的依据，特别关注账龄在一年以上和涉及诉讼的款项，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况，以及是否存在担保、抵押、投保等保证款项可收回的措施等对客户信用风险作出的评估；同时，对于涉及诉讼的重大应收账款，我们通过获取案件判决书、向相关律师访谈和发函确认其对于可回收性的判断，用于对管理层的估计和判断是否合理作出评价；</p> <p>（5）对于按照预期信用损失模型计提坏账的应收账款，我们重新复核预期信用损失率计算过程并评价其合理性；复核了应收账款的账龄划分等关键信息；</p> <p>（6）结合期后回款情况的检查，评价公司管理层对坏账准备计提的合理性。</p>

四、 其他信息

云天化股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括云天化股份 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督云天化股份的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就云天化股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

彭让

中国注册会计师：

廖芳

中国 北京

二〇二二年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七. 1	10,044,117,656.72	9,845,249,856.05
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产	七. 2	10,332,354.56	1,989,660.58
衍生金融资产		0	0
应收票据	七. 4	1,516,196,369.45	363,264,082.32
应收账款	七. 5	954,547,838.66	2,261,650,727.49
应收款项融资	七. 6	267,126,684.41	1,723,622,427.19
预付款项	七. 7	1,934,500,471.17	2,131,255,137.18
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	七. 8	313,608,003.05	35,696,457.89
其中: 应收利息		7,806,005.63	10,472,695.17
应收股利		80,000,000.00	0
买入返售金融资产		0	0
存货	七. 9	7,595,522,786.62	6,014,500,797.73
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产	七. 12	67,243,833.27	155,653,023.69
其他流动资产	七. 13	792,334,195.44	711,998,017.30
流动资产合计		23,495,530,193.35	23,244,880,187.42
非流动资产:			
发放贷款和垫款		0	0
债权投资	七. 14	0	5,000,000.00
其他债权投资		0	0
长期应收款	七. 16	63,062,758.81	119,846,163.76
长期股权投资	七. 17	2,784,778,159.27	2,397,963,628.71
其他权益工具投资	七. 18	270,770,371.70	241,749,458.91
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产	七. 20	217,620,471.40	157,003,688.70
固定资产	七. 21	18,786,959,282.17	19,577,534,878.15
在建工程	七. 22	1,518,779,972.28	1,173,432,217.60
生产性生物资产	七. 23	5,063,786.82	587,198.87
油气资产		0	0
使用权资产	七. 25	629,324,907.36	0
无形资产	七. 26	3,873,181,928.53	4,002,818,828.08
开发支出		0	0
商誉	七. 28	86,713,377.25	86,713,377.25
长期待摊费用	七. 29	811,273,669.16	1,492,454,649.98

递延所得税资产	七. 30	587,407,094.56	462,303,656.02
其他非流动资产	七. 31	11,743,904.95	26,499,150.90
非流动资产合计		29,646,679,684.26	29,743,906,896.93
资产总计		53,142,209,877.61	52,988,787,084.35
流动负债：			
短期借款	七. 32	21,918,504,309.65	27,918,738,833.39
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债	七. 33	440,130.00	11,994,237.65
衍生金融负债		0	0
应付票据	七. 35	247,392,145.27	1,069,785,533.82
应付账款	七. 36	3,419,973,296.21	3,462,977,245.39
预收款项	七. 37	24,177,608.83	-
合同负债	七. 38	2,821,676,914.65	2,581,912,165.88
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	七. 39	391,052,386.14	221,712,590.07
应交税费	七. 40	518,940,636.79	155,747,541.46
其他应付款	七. 41	860,419,084.10	642,296,990.12
其中：应付利息		30,067,840.57	45,021,462.37
应付股利		87,269,000.00	8,869,000.00
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	七. 43	2,566,093,592.89	2,431,159,712.81
其他流动负债	七. 44	249,701,675.76	235,037,586.83
流动负债合计		33,018,371,780.29	38,731,362,437.42
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款	七. 45	5,395,834,288.07	3,301,004,100.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债	七. 47	53,718,801.31	0
长期应付款	七. 48	1,196,265,886.94	1,609,499,969.44
长期应付职工薪酬	七. 49	186,671,394.22	159,667,684.61
预计负债	七. 50	215,995,992.61	168,859,637.58
递延收益	七. 51	413,902,264.73	424,730,471.53
递延所得税负债		63,696,535.34	49,572,348.77
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		7,526,085,163.22	5,713,334,211.93
负债合计		40,544,456,943.51	44,444,696,649.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	1,837,396,147.00	1,838,113,739.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	7,271,301,646.23	7,166,703,989.62
减：库存股	七. 56	4,072,442.72	-
其他综合收益	七. 57	-22,268,898.23	-49,601,120.36
专项储备	七. 58	76,689,615.18	60,948,858.22
盈余公积	七. 59	270,704,244.89	270,704,244.89
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	784,067,851.60	-2,857,754,528.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,213,818,163.95	6,429,115,183.24
少数股东权益		2,383,934,770.15	2,114,975,251.76
所有者权益（或股东权益）合计		12,597,752,934.10	8,544,090,435.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,142,209,877.61	52,988,787,084.35

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		2,607,900,134.11	3,751,642,989.67
交易性金融资产		0	141,010.00
衍生金融资产		0	0
应收票据		1,042,830,450.85	115,662,413.49
应收账款	十七.1	1,010,091,634.19	1,188,017,532.22
应收款项融资		387,978,740.73	1,364,405,393.01
预付款项		2,432,227,427.14	3,956,880,559.32
其他应收款	十七.2	699,935,546.16	703,521,297.02
其中: 应收利息		0	0
应收股利		161,600,000.00	0
存货		936,567,625.07	411,217,590.77
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		109,551,162.35	343,523,662.47
其他流动资产		115,592,839.16	68,648,418.96
流动资产合计		9,342,675,559.76	11,903,660,866.93
非流动资产:			
债权投资		837,000,000.00	739,000,000.00
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十七.3	16,941,470,334.93	15,575,753,760.32
其他权益工具投资		12,111,762.53	10,605,526.90
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		33,113,148.34	58,799,123.96
在建工程		53,741,135.04	30,134,930.52
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		6,399,221.04	10,159,292.14
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		1,164,361.28	3,395,836.67
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		5,412,660.67	1,771,880.00
非流动资产合计		17,890,412,623.83	16,429,620,350.51
资产总计		27,233,088,183.59	28,333,281,217.44
流动负债:			
短期借款		3,938,208,222.95	7,947,174,372.18
交易性金融负债		326,290.00	0
衍生金融负债		0	0

应付票据		1,376,500,000.00	2,548,534,944.31
应付账款		4,587,917,102.57	2,463,621,052.95
预收款项		0	0
合同负债		4,049,621,772.25	5,289,278,467.65
应付职工薪酬		33,390,327.45	23,234,432.52
应交税费		17,056,575.76	10,742,639.40
其他应付款		156,211,839.12	443,060,843.64
其中：应付利息		0	10,538,599.15
应付股利		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		630,701,346.66	603,408,101.02
其他流动负债		364,465,959.51	476,035,062.09
流动负债合计		15,154,399,436.27	19,805,089,915.76
非流动负债：			
长期借款		2,445,000,000.00	1,298,000,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		400,000,214.23	550,677,158.89
长期应付职工薪酬		11,306,424.39	15,710,272.94
预计负债		0	0
递延收益		3,540,406.43	2,378,680.24
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,859,847,045.05	1,866,766,112.07
负债合计		18,014,246,481.32	21,671,856,027.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,837,396,147.00	1,838,113,739.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		9,379,055,564.72	9,451,960,088.52
减：库存股		4,072,442.72	0
其他综合收益		6,286,565.93	4,355,526.90
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
未分配利润		-1,999,824,132.66	-4,633,004,164.81
所有者权益（或股东权益）合计		9,218,841,702.27	6,661,425,189.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,233,088,183.59	28,333,281,217.44

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		63,249,227,893.71	52,110,835,343.18
其中: 营业收入	七.61	63,249,227,893.71	52,110,835,343.18
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		58,586,685,808.15	51,718,428,420.28
其中: 营业成本	七.61	54,598,667,516.64	47,676,624,911.00
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	七.62	569,203,129.31	457,573,228.69
销售费用	七.63	754,838,310.28	783,715,642.17
管理费用	七.64	1,225,533,095.78	1,136,027,840.33
研发费用	七.65	151,570,953.58	80,500,099.44
财务费用	七.66	1,286,872,802.56	1,583,986,698.65
其中: 利息费用		1,433,073,371.47	1,867,636,923.96
利息收入		138,110,530.63	189,172,738.34
加: 其他收益	七.67	173,614,419.61	202,275,787.81
投资收益 (损失以“-”号填列)	七.68	557,695,529.31	211,814,210.98
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		553,901,548.48	199,754,020.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0	0
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		0	0
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)		0	0
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	七.70	-1,384,160.50	10,262,554.72
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	七.71	-177,161,235.51	-53,879,514.69
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	七.72	-223,134,072.74	-114,799,016.68
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	七.73	140,590,415.61	25,506,851.80
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		5,132,762,981.34	673,587,796.84
加: 营业外收入	七.74	18,239,414.09	29,393,950.64
减: 营业外支出	七.75	281,142,794.35	64,782,122.65
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		4,869,859,601.08	638,199,624.83
减: 所得税费用	七.76	663,018,191.31	243,455,968.23
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,206,841,409.77	394,743,656.60
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,206,841,409.77	394,743,656.60

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,641,935,184.27	272,036,071.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		564,906,225.50	122,707,584.77
六、其他综合收益的税后净额		24,659,035.59	-109,915,435.86
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		27,332,222.13	-110,094,546.32
1.不能重分类进损益的其他综合收益		2,154,398.89	-37,495,679.40
（1）重新计量设定受益计划变动额		0	0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
（3）其他权益工具投资公允价值变动		2,154,398.89	-37,495,679.40
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0	0
2.将重分类进损益的其他综合收益		25,177,823.24	-72,598,866.92
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
（2）其他债权投资公允价值变动		0	0
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
（4）其他债权投资信用减值准备		0	0
（5）现金流量套期储备		0	0
（6）外币财务报表折算差额		25,177,823.24	-72,598,866.92
（7）其他		0	0
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,673,186.54	179,110.46
七、综合收益总额		4,231,500,445.36	284,828,220.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,669,267,406.40	161,941,525.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		562,233,038.96	122,886,695.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.9819	0.1902
（二）稀释每股收益(元/股)		1.9819	0.1902

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：4,003,448.72 元。

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七.4	25,593,536,339.66	17,653,190,769.05
减: 营业成本	十七.4	24,931,744,702.07	17,270,278,523.61
税金及附加		11,635,557.71	11,627,126.48
销售费用		90,029,817.31	193,557,361.28
管理费用		164,519,054.72	132,862,575.75
研发费用		39,168,247.10	20,235,160.10
财务费用		157,865,578.32	442,890,887.75
其中: 利息费用		445,121,059.71	802,161,149.60
利息收入		297,334,190.15	371,310,014.44
加: 其他收益		1,844,492.76	3,937,830.65
投资收益 (损失以“-”号填列)	十七.5	2,710,006,556.32	650,149,615.37
其中: 对联营企业和合营企业的 投资收益		538,525,110.51	181,932,024.39
以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益		0	0
净敞口套期收益 (损失以“-”号填 列)		0	0
公允价值变动收益 (损失以“-” 号填列)		-326,290.00	141,010.00
信用减值损失 (损失以“-”号填 列)		-231,433,645.78	-8,102,609.26
资产减值损失 (损失以“-”号填 列)		-40,868,159.14	-17,892,725.71
资产处置收益 (损失以“-”号填 列)		-1,361,032.21	0
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		2,636,435,304.38	209,972,255.13
加: 营业外收入		136,025.32	4,719,650.59
减: 营业外支出		3,334,895.28	1,904.38
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		2,633,236,434.42	214,690,001.34
减: 所得税费用		-	0
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		2,633,236,434.42	214,690,001.34
(一) 持续经营净利润 (净亏损以 “-”号填列)		2,633,236,434.42	214,690,001.34
(二) 终止经营净利润 (净亏损以 “-”号填列)		0	0
五、其他综合收益的税后净额		1,931,039.03	-37,495,679.40
(一) 不能重分类进损益的其他综合 收益		1,931,039.03	-37,495,679.40
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收 益		0	0
3.其他权益工具投资公允价值变动		1,931,039.03	-37,495,679.40
4.企业自身信用风险公允价值变动		0	0
(二) 将重分类进损益的其他综合收 益		0	0

1.权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2.其他债权投资公允价值变动		0	0
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
4.其他债权投资信用减值准备		0	0
5.现金流量套期储备		0	0
6.外币财务报表折算差额		0	0
7.其他		0	0
六、综合收益总额		2,635,167,473.45	177,194,321.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,677,103,866.80	58,007,244,900.43
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	650,644,559.15	697,146,361.57
经营活动现金流入小计		70,327,748,425.95	58,704,391,262.00
购买商品、接受劳务支付的现金		57,866,936,815.39	50,231,097,232.93
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工及为职工支付的现金		1,941,774,790.68	1,708,655,138.95
支付的各项税费		1,931,660,734.75	1,350,824,688.40
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	838,605,637.57	849,209,620.82
经营活动现金流出小计		62,578,977,978.39	54,139,786,681.10
经营活动产生的现金流量净额		7,748,770,447.56	4,564,604,580.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,965,895.40	2,275,000.00
取得投资收益收到的现金		144,654,310.03	85,857,617.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,279,196.48	198,074,609.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		387,195.46	0
收到其他与投资活动有关的现金	七.78	150,836,066.60	88,086,037.41
投资活动现金流入小计		368,122,663.97	374,293,264.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,124,192,460.19	618,661,438.55
投资支付的现金		61,405,000.00	50,295,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	842,690,314.77
支付其他与投资活动有关的现金	七.78	5,629,009.63	263,550,175.02
投资活动现金流出小计		2,191,226,469.82	1,775,196,928.34

投资活动产生的现金流量净额		-1,823,103,805.85	-1,400,903,663.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	2,069,531,800.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	200,000,000.00
取得借款收到的现金		19,466,916,633.18	31,173,617,644.98
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78	7,663,118,455.18	6,993,225,301.17
筹资活动现金流入小计		27,130,035,088.36	40,236,374,746.49
偿还债务支付的现金		22,970,796,158.23	35,388,124,233.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,679,093,906.28	1,971,692,276.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		211,392,777.78	162,670,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	7,554,638,644.53	4,539,809,585.33
筹资活动现金流出小计		32,204,528,709.04	41,899,626,095.24
筹资活动产生的现金流量净额		-5,074,493,620.68	-1,663,251,348.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,947,654.80	-12,752,764.24
五、现金及现金等价物净增加额		840,225,366.23	1,487,696,804.40
加：期初现金及现金等价物余额		6,588,930,802.64	5,101,233,998.24
六、期末现金及现金等价物余额		7,429,156,168.87	6,588,930,802.64

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,140,898,129.24	21,190,428,726.23
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		747,677,287.72	584,073,438.46
经营活动现金流入小计		27,888,575,416.96	21,774,502,164.69
购买商品、接受劳务支付的现金		26,876,912,434.62	19,009,152,351.86
支付给职工及为职工支付的现金		130,944,088.92	109,021,108.25
支付的各项税费		61,335,414.05	35,543,211.01
支付其他与经营活动有关的现金		130,812,712.30	743,834,943.99
经营活动现金流出小计		27,200,004,649.89	19,897,551,615.11
经营活动产生的现金流量净额		688,570,767.07	1,876,950,549.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	61,564,982.39
取得投资收益收到的现金		2,221,039,962.13	576,661,362.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	19,230,963.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		193,597.73	0
收到其他与投资活动有关的现金		668,628,306.07	1,567,925,154.17
投资活动现金流入小计		2,889,861,865.93	2,225,382,462.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,130,062.08	20,065,860.08
投资支付的现金		1,115,806,100.00	1,502,189,487.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		599,380,000.00	1,166,780,000.29
投资活动现金流出小计		1,744,316,162.08	2,689,035,348.35
投资活动产生的现金流量净额		1,145,545,703.85	-463,652,886.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	1,869,531,800.34
取得借款收到的现金		3,761,108,222.95	11,024,709,316.49
收到其他与筹资活动有关的现金		1,830,757,431.71	2,658,066,922.30
筹资活动现金流入小计		5,591,865,654.66	15,552,308,039.13
偿还债务支付的现金		5,465,344,372.18	13,864,489,999.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		468,111,908.54	779,997,750.06
支付其他与筹资活动有关的现金		2,034,853,659.29	982,850,455.95
筹资活动现金流出小计		7,968,309,940.01	15,627,338,205.88
筹资活动产生的现金流量净额		-2,376,444,285.35	-75,030,166.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,200.35	-54,856.28
五、现金及现金等价物净增加额		-542,348,014.78	1,338,212,640.23
加：期初现金及现金等价物余额		2,759,504,534.42	1,421,291,894.19
六、期末现金及现金等价物余额		2,217,156,519.64	2,759,504,534.42

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

2021 年年度报告
合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	1,838,113,739.00			7,166,703,989.62	-	-49,601,120.36	60,948,858.22	270,704,244.89		-2,857,754,528.13		6,429,115,183.24	2,114,975,251.76	8,544,090,435.00
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	1,838,113,739.00			7,166,703,989.62		-49,601,120.36	60,948,858.22	270,704,244.89		-2,857,754,528.13		6,429,115,183.24	2,114,975,251.76	8,544,090,435.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-717,592.00			104,597,656.61	4,072,442.72	27,332,222.13	15,740,756.96			3,641,822,379.73		3,784,702,980.71	268,959,518.39	4,053,662,499.10
(一)综合收益总额						27,332,222.13				3,641,935,184.27		3,669,267,406.40	562,233,038.96	4,231,500,445.36
(二)所有者投入和减少资本	-717,592.00			104,597,656.61			2,155,550.51					106,035,615.12	-2,155,550.51	103,880,064.61
1.所有者投入的普通股	-717,592.00			-1,162,499.04								-1,880,091.04		-1,880,091.04
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				106,408,486.39								106,408,486.39		106,408,486.39
4.其他				-648,330.74			2,155,550.51					1,507,219.77	-2,155,550.51	-648,330.74
(三)利润分配													-289,792,777.78	-289,792,777.78
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配													-289,792,777.78	-289,792,777.78
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备							13,585,206.45					13,585,206.45	-1,325,192.28	12,260,014.17
1.本期提取							148,364,363.21					148,364,363.21	50,390,405.28	198,754,768.49
2.本期使用							134,779,156.76					134,779,156.76	51,715,597.56	186,494,754.32
(六)其他					4,072,442.72					-112,804.54		-4,185,247.26		-4,185,247.26
四、本期期末余额	1,837,396,147.00			7,271,301,646.23	4,072,442.72	-22,268,898.23	76,689,615.18	270,704,244.89		784,067,851.60		10,213,818,163.95	2,383,934,770.15	12,597,752,934.10

2021 年年度报告

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,432,434,738.00				5,686,723,449.69	4,346,056.00	-171,321,706.46	62,779,918.75	270,704,244.89		-2,898,844,815.65	4,378,129,773.22	2,144,559,720.93	6,522,689,494.15	
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	1,432,434,738.00				5,686,723,449.69	4,346,056.00	-171,321,706.46	62,779,918.75	270,704,244.89		-2,898,844,815.65	4,378,129,773.22	2,144,559,720.93	6,522,689,494.15	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	405,679,001.00				1,479,980,539.93	-4,346,056.00	121,720,586.10	-1,831,060.53			41,090,287.52	2,050,985,410.02	-29,584,469.17	2,021,400,940.85	
（一）综合收益总额							-110,094,546.32				272,036,071.83	161,941,525.51	122,886,695.23	284,828,220.74	
（二）所有者投入和减少资本	405,679,001.00				1,479,980,539.93	-4,346,056.00						1,890,005,596.93	27,991,376.74	1,917,996,973.67	
1. 所有者投入的普通股	405,679,001.00				1,340,559,803.92	-4,346,056.00						1,750,584,860.92	134,551,634.46	1,885,136,495.38	
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					98,772,762.64							98,772,762.64		98,772,762.64	
4. 其他					40,647,973.37							40,647,973.37	-106,560,257.72	-65,912,284.35	
（三）利润分配													-162,670,000.00	-162,670,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-162,670,000.00	-162,670,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							231,815,132.42				-231,815,132.42				
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益							231,815,132.42				-231,815,132.42				
6. 其他															
（五）专项储备								-1,831,060.53				-1,831,060.53	-17,792,541.14	-19,623,601.67	
1. 本期提取								142,673,736.84				142,673,736.84	53,436,268.75	196,110,005.59	
2. 本期使用								144,504,797.37				144,504,797.37	71,228,809.89	215,733,607.26	
（六）其他										869,348.11		869,348.11		869,348.11	
四、本期期末余额	1,838,113,739.00				7,166,703,989.62		-49,601,120.36	60,948,858.22	270,704,244.89		-2,857,754,528.13	6,429,115,183.24	2,114,975,251.76	8,544,090,435.00	

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	1,838,113,739.00				9,451,960,088.52		4,355,526.90			-4,633,004,164.81	6,661,425,189.61
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,838,113,739.00				9,451,960,088.52		4,355,526.90			-4,633,004,164.81	6,661,425,189.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-717,592.00				-72,904,523.80	4,072,442.72	1,931,039.03			2,633,180,032.15	2,557,416,512.66
(一) 综合收益总额							1,931,039.03			2,633,236,434.42	2,635,167,473.45
(二) 所有者投入和减少资本	-717,592.00				-72,904,523.80						-73,622,115.80
1. 所有者投入的普通股	-717,592.00				-1,162,499.04						-1,880,091.04
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					45,711,988.52						45,711,988.52
4. 其他					-117,454,013.28						-117,454,013.28
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						4,072,442.72				-56,402.27	-4,128,844.99
四、本期期末余额	1,837,396,147.00				9,379,055,564.72	4,072,442.72	6,286,565.93			-1,999,824,132.66	9,218,841,702.27

2021 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	1,432,434,738.00				7,908,405,578.86	4,346,056.00	-17,151,315.08			-4,789,560,992.88	4,529,781,952.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,432,434,738.00				7,908,405,578.86	4,346,056.00	-17,151,315.08			-4,789,560,992.88	4,529,781,952.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	405,679,001.00				1,543,554,509.66	-4,346,056.00	21,506,841.98			156,556,828.07	2,131,643,236.71
（一）综合收益总额							-37,495,679.40			214,690,001.34	177,194,321.94
（二）所有者投入和减少资本	405,679,001.00				1,543,554,509.66	-4,346,056.00					1,953,579,566.66
1. 所有者投入的普通股	405,679,001.00				1,444,847,650.87	-4,346,056.00					1,854,872,707.87
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					98,772,760.15						98,772,760.15
4. 其他					-65,901.36						-65,901.36
（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							59,002,521.38			-59,002,521.38	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							59,002,521.38			-59,002,521.38	
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										869,348.11	869,348.11
四、本期期末余额	1,838,113,739.00				9,451,960,088.52		4,355,526.90			-4,633,004,164.81	6,661,425,189.61

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

云南云天化股份有限公司（以下简称“本集团”或“本公司”）是经云南省人民政府云政复[1997]36号文批准，由云天化集团有限责任公司（以下简称“云天化集团”）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司，1997年7月2日取得云南省工商行政管理局颁发的注册号为5300001004832的企业法人营业执照。公司位于云南省昆明市，法定代表人：段文瀚。本集团及子公司（以下统称“本集团”）主要从事化肥、化工原料及产品、磷复肥和磷矿采选等的生产、销售，属化工行业。

公司经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发字[1997]335号批准，发行了人民币普通股10,000万股，股票代码为600096，募集资金净额60,700万元，公司社会公众股9,000万股（A股）于1997年7月9日在上海证券交易所挂牌交易，内部职工股1,000万股于1998年1月9日上市交易，股本总额56,818.18万股。

2000年11月22日公司实施股权回购，减少股本20,000万股，股本变更为36,818.18万股。2003年9月10日发行41,000.00万元可转债；2004年11月15日实施10送3股分配方案；2006年4月5日实施股权分置改革，流通股股东每10股获送1.2股；经债转股、送股、股权分置改革及53,771,012份认股权证行权后，2010年末公司股本变更为59,012.13万股。2011年5月，经中国证监会《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]629号文）核准，公司向10名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）10,351.32万股。

根据公司2012年第二次临时股东大会决议，经中国证监会《关于核准云南云天化股份有限公司向云天化集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]586号）核准，公司于2013年5月向云天化集团等8名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）97,503.40万股，购买其持有的从事磷复肥和磷矿采选相关业务公司的股权及其他相关资产。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，经中国证监会《关于核准云南云天化股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可[2013]1438号）核准，公司于2013年11月向云天化集团出售重庆国际复合材料有限公司92.80%股权、重庆天勤材料有限公司57.50%股权、珠海富华复合材料有限公司61.67%股权，云天化集团以其持有的公司53,959.04万股人民币普通股（A股）作为对价认购上述股权，公司相应注销了取得的对价股份。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《证监许可[2015]3130号》文的核准，公司于2016年1月向以化（上海）投资有限公司非公开发行人民币普通股（A股）19,924.91万股。

因公司2013年发行股份购买资产交易中云天化集团置入公司的矿业权资产实际盈利数未达到预测数，根据《盈利预测补偿协议》的约定，公司以1元的价格回购云天化集团持有

的公司 694.81 万股股份，公司于 2016 年 7 月完成回购协议及注销所回购股份的事宜。本次股份回购注销后，公司股本总额为 132,137.91 万股。

根据公司 2018 年第八次临时股东大会决议相关规定，公司通过定向增发的方式向 946 名激励对象授予限制性人民币普通股 11,335.66 万股（其中包含预留股份 500 万股），每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 2.62 元。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票，此次股权激励计划实际授予数量由 11,335.66 万股（其中预留股份 500 万股）调整为 11,129.58 万股（其中预留股份 500 万股，扣除预留股份后实际授予数量为 10,629.58 万股），授予人数由 946 人调整为 930 人，实际缴纳认购款人民币 278,494,996.00 元，此次股权激励完成后，公司增加 10,629.58 万股股本，股本总额变更为 142,767.4938 万股。

2019 年 11 月 22 日，经公司第八届董事会第六次会议审核并形成决议，公司向激励对象授予预留部分限制性股票的授予条件已满足，本次通过定向增发方式向 49 名激励对象授予 496.44 万股限制性股票，每股面值 1 元、每股授予价格为 2.62 元，授予日为 2019 年 11 月 22 日。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票，公司本次股权激励计划实际授予数量调整为 475.98 万股，授予人数由 49 名调整为 47 名，实际缴纳认股款 12,470,676.00 元。此次预留股份授予完成后，公司增加 475.98 万股股本，股本总额变更为 143,243.47 万股。公司此次授予的 4,759,800 股限制性股票已于 2020 年 1 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

2020 年 2 月 14 日，经公司 2020 年第二次临时股东大会会议决议，鉴于限制性股票首次授予人员中 6 名激励对象因主动离职、免职等原因，9 名因组织调离、内退、死亡及其他原因，已不属于激励范围，公司对上述 165.88 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次限制性股票回购已于 2020 年 4 月完成注销。

2020 年 7 月 15 日，经公司 2020 年第八次临时股东大会会议决议，鉴于限制性股票授予的激励对象中 4 名因个人原因离职，6 名内退，4 名免去原有职务，6 名调离公司，转让吉林云天化农业发展有限公司（以下简称“吉林云天化”）股权导致劳动合同关系在吉林云天化及所属子公司的 22 名激励对象已不属于激励范围，公司对上述 42 名激励对象持有的 485.94 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次限制性股票回购已于 2020 年 9 月完成注销。

2020 年 12 月 31 日，经公司 2020 年第六次临时股东大会会议决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3069 号”《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司获准非公开发行不超过 427,774,961 股新股。根据投资者认购情况，本次非公开发行股票实际发行数量为 412,197,201 股，发行价格为每股 4.61 元，均为现金认购。公司实施上述非公开发行后，增加注册资本（股本）412,197,201 元，变更后的注册资本（股本）为人民币 1,838,113,739.00 元。

2021 年 1 月 21 日，经公司 2021 年第二次临时股东大会会议决议，限制性股票授予的激励对象中，3 人因个人原因辞职、3 人内退、1 人受到公司行政处分，已不符合激励条件，

首次授予限制性股票的激励对象中 4 名人员 2019 年度个人层面绩效考核结果为需改进(C)。本次回购注销的股票为公司根据《激励计划》向激励对象授予的人民币普通股股票,回购注销的股票数量为 717,592 股,占本次回购注销前公司总股本的 0.05032%。

2021 年 11 月 8 日,经公司 2021 年第八次临时股东大会审议决议,根据《公司限制性股票激励计划(草案)》相关规定以及公司 2018 年第八次临时股东大会的授权。至 2021 年 10 月,除第一批、第二批、第三批回购外,公司授予限制性股票激励对象中,5 人离职、4 人工作调动、1 人退休、1 人内退,已不符合激励条件。公司授予限制性股票激励对象中,12 名因 2020 年度个人考核结果为需改进(C),1 名激励对象 2020 年度的个人考核结果为不合格(D),2 名因降职而将其获授的限制性股票未解锁部分按照降职后对应额度进行调整。综上,公司将对上述 26 名激励对象持有的 1,502,906 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。公司按回购价格确认库存股和相应的负债。本次限制性股票回购于 2022 年 1 月 10 日完成注销。

公司经营范围:化肥、化工原料、新材料、大量元素水溶肥料、建筑材料、矿物饲料、新能源的研发及产品的生产、销售;民用爆炸物品、磷矿石系列产品、金属及金属矿、煤炭、焦炭、易燃液体、易燃固体、腐蚀品、压缩气体和液化气体、毒害品、氧化剂和过氧化物等矿产品、建材及化工产品、塑料编织袋、五金交电、仪表设备及配件、贵金属、农产品的销售;化工原料、设备、电子产品、化肥、硫磺、农产品的进出口;北海市港区内从事磷酸矿物货物的装卸、仓储作业(限分公司经营);化工工程设计;货运代理。(以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施)

公司的母公司为云天化集团,最终控制方为云南省国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司天际通商（新加坡）有限公司、天际资源（迪拜）有限公司、天际农业（美国）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，境外子公司天际物产（海防）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾为其记账本位币，境外子公司天际生物科技（仰光）有限公司、瑞丰年肥料有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定缅币为其记账本位币；本集团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

适用 不适用

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）关于“一揽子交易”的判断标准，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五、21.“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

适用 不适用

（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。控制是指本集团能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的企业或主体。

（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，本集团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年初数。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年

初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期年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，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

集团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集团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年初股东权益中所享有的份额，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，详见本附注五、21.“长期股权投资”或本附注五、10.“金融工具”。

本集团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”（详见本附注五、21.“长期股权投资”）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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，

根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的月初汇率（通常指中国人民银行公布的外汇牌价的中间价，下同）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；以及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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算

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，列入股东权益“其他综合收益/外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日所在月的月度平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日所在月的月度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团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。

(1) 金融工具的分类

1) 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:

①以摊余成本计量的金融资产;②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易金融负债和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);②以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融工具的确认依据

公司在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。

2) 金融工具的计量方法

a 金融资产

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

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,初始确认后,对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。本集团的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等,本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。初始确认后,对该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇总损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外,其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

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

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,

列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外将部分对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

b 金融负债

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利息或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

c 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：A 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B 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；C 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。

其他权益工具投资终止确认时，本集团将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

本集团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。

3)金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

4)金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

5)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，本集团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，本集团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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

6) 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失的计量：

本集团在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。

a 一般处理方法

在每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

b 简易处理方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日将初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收账款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计提损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只有较低的信用风险，则假定该金融工具的风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。②金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。③对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。④预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

⑤债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。⑥同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。⑦债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。⑧债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。⑨本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具账龄超过 3 个月，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

7) 应收款项坏账准备：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下

a 应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

细分组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票组合 1	信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
银行承兑汇票组合 2	其他的承兑银行的银行承兑汇票	
银行承兑汇票组合 3	财务公司的银行承兑汇票	
商业承兑汇票	商业承兑汇票	

注 1：信用程度较高的承兑银行为开发性金融机构、政策性银行、国有大型商业银行、股份制商业银行、外国及港澳台银行；

注 2：其他的承兑银行为城市商业银行、民营银行、住房储蓄银行、农村商业银行、村镇银行、农村信用社、农村合作银行；

注 3：商业承兑汇总预期信用损失的计提同应收账款一致。

b 应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收云天化集团内关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表
信用证结算组合	款项性质	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率 0%
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

c 其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收云天化集团内关联方款项	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来

应收其他款项		12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
--------	--	------------------------------

d 应收账款、其他应收款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率		
	云天化集团内 (%)	云天化集团外 (%)	信用保险组合 (%)
0-3 个月 (含 3 个月)		0.5	0.3
3-6 个月 (含 6 个月)	0.2	2	1
6-12 个月 (含 12 个月)	0.5	5	3
1-2 年 (含 2 年)	1	10	10
2-3 年 (含 3 年)	3	30	30
3-4 年 (含 4 年)	5	50	50
4-5 年 (含 5 年)	7	80	80
5 年以上	10	100	100

e 应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑银行信用风险的高低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于其他长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

8) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

a 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

b 信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

c 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

d 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

e 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10. 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10. 金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本集团将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见五、10. 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10. 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法为一次摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品

而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照附注五、11. 应收票据及五、12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；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。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。

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，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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,按本附注五、6“合并财务报表的编制方法”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,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转入当期损益。对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产,并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的,按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

本集团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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30.“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值 率	年折旧率
(一) 房屋建筑物	年限平均法或工作量法			
1、一般生产用房	年限平均法或工作量法	30	5	3.17
2、受腐蚀生产用房、建筑、构筑物	年限平均法或工作量法	20	5	4.75
3、非生产用房屋	年限平均法或工作量法	40	5	2.38
4、矿井建筑物	年限平均法或工作量法			2.5 元/吨.煤
5、铁路	年限平均法或工作量法	40	5	2.38
(二) 机器设备	年限平均法或工作量法			
1、通用设备	年限平均法或工作量法			
(1) 机械设备	年限平均法或工作量法	14	5	6.79
(2) 自动化控制设备	年限平均法或工作量法	12	5	7.92
(3) 动力设备	年限平均法或工作量法	16	5	5.94
2、专用设备	年限平均法或工作量法			
(1) 化工专用设备	年限平均法或工作量法	14	5	6.79
(2) 供热专用设备	年限平均法或工作量法	16	5	5.94
(3) 水处理专用设备	年限平均法或工作量法	16	5	5.94
(4) 建材专用设备	年限平均法或工作量法	5-7	5	13.57-19.00
(5) 煤化设备	年限平均法或工作量法	18-20	5	4.75-5.28
(6) 采煤专用设备	年限平均法或工作量法	7-14	5	6.79-13.57
(7) 聚甲醛专用设备	年限平均法或工作量法	20	5	4.75
3、电子设备	年限平均法或工作量法	5	5	19
4、运输设备	年限平均法或工作量法	10	5	9.5
(三) 其他	年限平均法或工作量法	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

(4) 固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。针对不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时应当按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则进行处理，行政管理部门、企业专设的销售机构等发生的固定资产日常修理费用按照功能分类计入管理费用或销售费用。

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30. “长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

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。

26. 生物资产

适用 不适用

本集团生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：1. 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；2. 与其有关的经济利益很可能流入公司；3. 其成本能够可靠计量时予以确认。

本集团生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖、营造的消耗性生物资产的成本包括自行繁殖、营造过程中发生的直接材料、直接人工、其他直接费、应分摊的间接费用；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资

者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本集团于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产采用成本模式计量。

本集团生产性生物资产采用年限平均法计提折旧。各类生产性生物资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
果树等	年限平均法	6-12	0	8.33-16.67

本集团生产性生物资产主要柚子、柑橘、葡萄、枇杷、草莓等各类果树及多年生植物，按照果树及多年生植物各自生命周期来确定资产使用寿命，由于果树及多年生植物未来可回收残值很少，所以公司确定不存在净残值。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：a 租赁负债的初始计量金额；b 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c 本集团发生的初始直接费用；d 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照本附注“五. 30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团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集团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。

年末，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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30. “长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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，本集团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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法或产量法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 企业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。
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：a 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；b 取决于指数或比率的可变租赁付款额；c 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；d 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；e 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：a 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；b 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）弃置费用

弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，如矿山资产等的弃置和恢复环境义务。弃置费用的金额与其现值比较，通常相差较大，需要考虑货币时间价值，按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。在固定资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用应计入财务费用。一般固定资产发生的报废清理费用不属于弃置费用，应当在发生时作为固定资产处置费用处理。

弃置费用形成的预计负债在确认后，按照实际利率法计算的利息费用应当确认为财务费用；由于技术进步、法律要求或市场环境变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，应按照以下原则调整该固定资产的成本：一是对于预计负债的减少，以该固定资产账面价值为限扣减固定资产成本。如果预计负债的减少额超过该固定资产账面价值，超出部分确认为当期损益。二是对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。按照上述原则调整的固定资产，在资产剩余使用年限内计提折旧。一旦该固定资产的使用寿命结束，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

36. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权

益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 一般原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的

应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- a. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- b. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

c. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- a. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- b. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- c. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- d. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- e. 客户已接受该商品或服务。
- f. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2) 具体方法

本集团的营业收入主要包括自产品销售收入、贸易业务收入。

a 自产品及贸易产品内销收入

在将产品移交给客户并经客户签收确认后（若公司负责运输，产品交付时点为货物运送至客户场地，若客户自提，则产品交付时点为产品出库手续办理完毕），客户取得产品的控制权时，确认收入的实现。

b 自产品外销收入

在商品发出、完成出口报关手续并取得报关单信息，客户取得商品控制权时，确认收入的实现。

c 转口贸易收入

在商品装船寄出提单，客户取得商品控制权时，确认收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(1) 政府补助的确认：

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- 1) 能够满足政府补助所附条件；
- 2) 能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

1) 本集团收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

本集团收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（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。

商誉的初始确认，以及既不是企业合并、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，如果本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10. 金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本附注“五、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1) 本集团作为承租人

a 使用权资产

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：a 租赁负债的初始计量金额；b 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c 本集团发生的初始直接费用；d 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照本附注“五、30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

b 租赁负债

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：a 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；b 取决于指数或比率的可变租赁付款额；c 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；d 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；e 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：a 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；b 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金

额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

c 短期租赁和低价值资产租赁

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

d 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报
--------------	------	------------

		表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 14 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	相关会计政策变更已经云天化股份第八届董事会第三十二次会议批准。	本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

其他说明

会计政策变更说明详见“第六节重要事项五(一)公司对会计政策、会计估计变更原因和影响的分析说明”

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	9,845,249,856.05	9,845,249,856.05	0
结算备付金	0	0	0
拆出资金	0	0	0
交易性金融资产	1,989,660.58	1,989,660.58	0
衍生金融资产	0	0	0
应收票据	363,264,082.32	363,264,082.32	0
应收账款	2,261,650,727.49	2,261,650,727.49	0
应收款项融资	1,723,622,427.19	1,723,622,427.19	0
预付款项	2,131,255,137.18	2,131,255,137.18	0
应收保费	0	0	0
应收分保账款	0	0	0
应收分保合同准备金	0	0	0
其他应收款	35,696,457.89	35,696,457.89	0
其中: 应收利息	10,472,695.17	10,472,695.17	0
应收股利	0	0	0
买入返售金融资产	0	0	0
存货	6,014,500,797.73	6,014,500,797.73	0
合同资产	0	0	0

持有待售资产	0	0	0
一年内到期的非流动资产	155,653,023.69	155,653,023.69	0
其他流动资产	711,998,017.30	711,998,017.30	0
流动资产合计	23,244,880,187.42	23,244,880,187.42	0
非流动资产：			
发放贷款和垫款	0	0	0
债权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	0
其他债权投资	0	0	0
长期应收款	119,846,163.76	119,846,163.76	0
长期股权投资	2,397,963,628.71	2,397,963,628.71	0
其他权益工具投资	241,749,458.91	241,749,458.91	0
其他非流动金融资产	0	0	0
投资性房地产	157,003,688.70	157,003,688.70	0
固定资产	19,577,534,878.15	19,577,534,878.15	0
在建工程	1,173,432,217.60	1,173,432,217.60	0
生产性生物资产	587,198.87	587,198.87	0
油气资产	0	0	0
使用权资产	0	574,247,215.95	574,247,215.95
无形资产	4,002,818,828.08	4,002,818,828.08	0
开发支出	0	0	0
商誉	86,713,377.25	86,713,377.25	0
长期待摊费用	1,492,454,649.98	943,123,997.75	-549,330,652.23
递延所得税资产	462,303,656.02	462,303,656.02	0
其他非流动资产	26,499,150.90	26,499,150.90	0
非流动资产合计	29,743,906,896.93	29,768,823,460.65	24,916,563.72
资产总计	52,988,787,084.35	53,013,703,648.07	24,916,563.72
流动负债：			
短期借款	27,918,738,833.39	27,918,738,833.39	0
向中央银行借款	0	0	0
拆入资金	0	0	0
交易性金融负债	11,994,237.65	11,994,237.65	0
衍生金融负债	0	0	0
应付票据	1,069,785,533.82	1,069,785,533.82	0
应付账款	3,462,977,245.39	3,462,977,245.39	0
预收款项	0	0	0
合同负债	2,581,912,165.88	2,581,912,165.88	
卖出回购金融资产款	0	0	0
吸收存款及同业存放	0	0	0
代理买卖证券款	0	0	0
代理承销证券款	0	0	0
应付职工薪酬	221,712,590.07	221,712,590.07	0
应交税费	155,747,541.46	155,747,541.46	0
其他应付款	642,296,990.12	642,296,990.12	0

其中：应付利息	45,021,462.37	45,021,462.37	0
应付股利	8,869,000.00	8,869,000.00	0
应付手续费及佣金	0	0	0
应付分保账款	0	0	0
持有待售负债	0	0	0
一年内到期的非流动负债	2,431,159,712.81	2,431,159,712.81	0
其他流动负债	235,037,586.83	235,037,586.83	0
流动负债合计	38,731,362,437.42	38,731,362,437.42	0
非流动负债：			
保险合同准备金	0	0	0
长期借款	3,301,004,100.00	3,301,004,100.00	0
应付债券	0	0	0
其中：优先股	0	0	0
永续债	0	0	0
租赁负债		24,916,563.72	24,916,563.72
长期应付款	1,609,499,969.44	1,609,499,969.44	0
长期应付职工薪酬	159,667,684.61	159,667,684.61	0
预计负债	168,859,637.58	168,859,637.58	0
递延收益	424,730,471.53	424,730,471.53	0
递延所得税负债	49,572,348.77	49,572,348.77	0
其他非流动负债	0	0	0
非流动负债合计	5,713,334,211.93	5,738,250,775.65	24,916,563.72
负债合计	44,444,696,649.35	44,469,613,213.07	24,916,563.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,838,113,739.00	1,838,113,739.00	0
其他权益工具	0	0	0
其中：优先股	0	0	0
永续债	0	0	0
资本公积	7,166,703,989.62	7,166,703,989.62	
减：库存股	0	0	0
其他综合收益	-49,601,120.36	-49,601,120.36	0
专项储备	60,948,858.22	60,948,858.22	0
盈余公积	270,704,244.89	270,704,244.89	0
一般风险准备	0	0	0
未分配利润	-2,857,754,528.13	-2,857,754,528.13	0
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,429,115,183.24	6,429,115,183.24	0
少数股东权益	2,114,975,251.76	2,114,975,251.76	0
所有者权益（或股东权益）合计	8,544,090,435.00	8,544,090,435.00	0
负债和所有者权益（或股东权益）总计	52,988,787,084.35	53,013,703,648.07	24,916,563.72

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,751,642,989.67	3,751,642,989.67	0
交易性金融资产	141,010.00	141,010.00	0
衍生金融资产	0	0	0
应收票据	115,662,413.49	115,662,413.49	0
应收账款	1,188,017,532.22	1,188,017,532.22	0
应收款项融资	1,364,405,393.01	1,364,405,393.01	0
预付款项	3,956,880,559.32	3,956,880,559.32	0
其他应收款	703,521,297.02	703,521,297.02	0
其中：应收利息	0	0	0
应收股利	0	0	0
存货	411,217,590.77	411,217,590.77	
合同资产	0	0	0
持有待售资产	0	0	0
一年内到期的非流动资产	343,523,662.47	343,523,662.47	0
其他流动资产	68,648,418.96	68,648,418.96	0
流动资产合计	11,903,660,866.93	11,903,660,866.93	0
非流动资产：			
债权投资	739,000,000.00	739,000,000.00	0
其他债权投资	0	0	0
长期应收款	0	0	0
长期股权投资	15,575,753,760.32	15,575,753,760.32	0
其他权益工具投资	10,605,526.90	10,605,526.90	0
其他非流动金融资产	0	0	0
投资性房地产	0	0	0
固定资产	58,799,123.96	58,799,123.96	0
在建工程	30,134,930.52	30,134,930.52	0
生产性生物资产	0	0	0
油气资产	0	0	0
使用权资产	0	0	0
无形资产	10,159,292.14	10,159,292.14	0
开发支出	0	0	0
商誉	0	0	0
长期待摊费用	3,395,836.67	3,395,836.67	0
递延所得税资产	0	0	0
其他非流动资产	1,771,880.00	1,771,880.00	0
非流动资产合计	16,429,620,350.51	16,429,620,350.51	0

资产总计	28,333,281,217.44	28,333,281,217.44	0
流动负债：			
短期借款	7,947,174,372.18	7,947,174,372.18	0
交易性金融负债	0	0	0
衍生金融负债	0	0	0
应付票据	2,548,534,944.31	2,548,534,944.31	0
应付账款	2,463,621,052.95	2,463,621,052.95	0
预收款项	0	0	0
合同负债	5,289,278,467.65	5,289,278,467.65	0
应付职工薪酬	23,234,432.52	23,234,432.52	0
应交税费	10,742,639.40	10,742,639.40	0
其他应付款	443,060,843.64	443,060,843.64	0
其中：应付利息	10,538,599.15	10,538,599.15	0
应付股利	0	0	0
持有待售负债	0	0	0
一年内到期的非流动负债	603,408,101.02	603,408,101.02	0
其他流动负债	476,035,062.09	476,035,062.09	0
流动负债合计	19,805,089,915.76	19,805,089,915.76	0
非流动负债：			
长期借款	1,298,000,000.00	1,298,000,000.00	0
应付债券	0	0	0
其中：优先股	0	0	0
永续债	0	0	0
租赁负债	0	0	0
长期应付款	550,677,158.89	550,677,158.89	0
长期应付职工薪酬	15,710,272.94	15,710,272.94	0
预计负债	0	0	0
递延收益	2,378,680.24	2,378,680.24	
递延所得税负债	0	0	0
其他非流动负债	0	0	0
非流动负债合计	1,866,766,112.07	1,866,766,112.07	0
负债合计	21,671,856,027.83	21,671,856,027.83	0
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,838,113,739.00	1,838,113,739.00	0
其他权益工具	0	0	0
其中：优先股	0	0	0
永续债	0	0	0
资本公积	9,451,960,088.52	9,451,960,088.52	0
减：库存股	0	0	0
其他综合收益	4,355,526.90	4,355,526.90	0
专项储备	0	0	0
盈余公积	0	0	0
未分配利润	-4,633,004,164.81	-4,633,004,164.81	0

所有者权益（或股东权益）合计	6,661,425,189.61	6,661,425,189.61	0
负债和所有者权益（或股东权益）总计	28,333,281,217.44	28,333,281,217.44	0

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	一般应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。简易计征项目应税收入，适用 5%、3%、2%税率。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
资源税	从价定率计算资源税，按销售额计缴资源税	按自产煤炭销售收入的 9%计缴；按磷矿石销售收入的 8%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
云南云天化联合商务有限公司	15%
天驰物流有限责任公司	15%
云南天马物流有限公司	15%
云南磷化集团有限公司	15%
云南云天化农资连锁有限公司	15%
云南天宁矿业有限公司	15%
重庆云天化天聚新材料有限公司	15%
瑞丽天平边贸有限公司	12%
昆明天泰电子商务有限公司	15%
新疆云聚天新材料有限公司	15%

云南云天化花匠铺科技有限责任公司	20%
------------------	-----

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

1) 根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税[2001]121号), 子公司云南磷化集团有限公司生产、销售的饲料级磷酸氢钙免征增值税; 根据《国家税务总局关于饲料级磷酸二氢钙产品增值税政策问题的通知》国税函(2007)10号“对饲料级磷酸二氢钙产品可按照现行“单一大宗饲料”的增值税政策规定, 免征增值税。

2) 根据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税[2019]21号)和《云南省财政厅国家税务总局云南省税务局云南省退役军人事务厅转发财政部税务总局退役军人事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策文件的通知》(云财税[2019]25号), 对企业招用自主就业退役士兵, 与其签订1年以上年限劳动合同并依法缴纳社会保险费的, 自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起, 在3年内按实际招用人数每人每年9000元予以定额依次扣减其当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。子公司云南天安化工有限公司享受本政策规定的税收优惠。

3) 根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税[2015]78号), 纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务, 可享受增值税即征即退政策。子公司云南水富云天化有限公司硫酸符合该政策, 享受增值税即征即退政策。

4) 根据国家税务总局公告2015年第86号《国家税务总局关于明确有机肥产品执行标准的公告》及财税[2008]56号《财政部国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》, 本集团销售符合标准规定的有机肥享受增值税免税政策。

5) 根据《财政部税务总局关于明确养老机构免征增值税等政策的通知》(财税〔2019〕20号), 自2019年2月1日至2020年12月31日, 对企业集团内单位(含企业集团)之间的资金无偿借贷行为, 免征增值税。

6) 根据《财政部税务总局关于2018年退还部分行业增值税留抵税额有关税收政策的通知》(财税〔2018〕70号)和《财政部税务总局关于增值税年末留抵退税有关城市维护建设税教育费附加和地方教育费附加政策的通知》(财税〔2018〕80号), 对符合退还留抵税额条件的企业, 退还增值税留抵税额。

7) 根据《财政部税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》(财税〔2019〕61号), 自2019年1月1日至2020年12月31日, 对公司公共租赁住房(以下称公租房)建设和运营中免征增值税、印花税、房产税等。

(2) 企业所得税

1) 符合西部大开发政策

根据《云南省财政厅云南省国家税务局云南省地方税务局昆明海关转发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文件的通知》(云发改

[2012]462号)，子公司云南云天化联合商务有限公司、天驰物流有限责任公司、云南天马物流有限公司、云南磷化集团有限公司、云南云天化农资连锁有限公司、云南天宁矿业有限公司、新疆云聚天新材料有限公司、重庆云天化天聚新材料有限公司符合西部大开发政策，本年度适用税率为15%。

2) 符合高新技术企业认定

经各公司所在税务局审核，子公司昆明天泰电子商务有限公司取得高新技术企业资格认定，符合国税函[2009]203号文件规定，企业所得税减按15%计征。

3) 小型微利企业

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的小微企业普惠性税收减免政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。云南云天化花匠铺科技有限责任公司享受小型微利企业所得税减免政策，本年度适用税率为20%。

4) 其他优惠政策

根据瑞丽市国家税务局《云南省财政厅云南省国家税务局云南省地方税务局关于瑞丽重点开发开放实验区企业所得税优惠政策问题通知》（云财税[2013]76号文）、《加快推进瑞丽重点开发开放实验区建设若干政策》（云政发[2013]52号文），本集团二级子公司瑞丽天平边贸有限公司自2018年起至2022年企业所得税地方分享部分减半征收；同时根据《云南省财政厅云南省国家税务局云南省地方税务局昆明海关转发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文件的通知》（云发改[2012]462号），瑞丽天平边贸有限公司符合西部大开发政策，本年度适用税率为12%。

5) 境外企业

子公司天际资源（迪拜）有限公司注册地为迪拜，位于DMCC自由贸易区，根据迪拜税收政策，天际资源相关贸易无需上税。

子公司天际生物科技（仰光）有限公司注册地为缅甸仰光，执行缅甸税收政策，对于依照《缅甸外商投资法》设立的公司，制造业及服务业从开始经济运行第1年起连续5年免所得税。本年度免企业所得税。

本集团二级子公司天际通商（新加坡）有限公司2011年申请了中国居民纳税，适用25%的所得税税率，2014年被云南省国家税务局自设立之日起认定为中国居民纳税，适用25%的所得税税率。

本集团子公司天际物产（海防）有限公司注册地为越南海防，执行越南税收政策，企业所得税税率为20%。

本集团二级子公司天际农业（美国）有限公司注册地为美国特拉华州，执行美国特拉华州税收政策。

（3）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1) 资产负债表项目

项目	资产和负债项目	
	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
天际通商（新加坡）有限公司	1 美元=6.3757 人民币	1 美元=6.5249 人民币
天际资源（迪拜）有限公司	1 美元=6.3757 人民币	1 美元=6.5249 人民币
天际物产（海防）有限公司	1 越南盾=0.000278400 人民币	1 越南盾=0.000282084 人民币
天际农业（美国）有限公司	1 美元=6.3757 人民币	1 美元=6.5249 人民币
天际生物科技（仰光）有限公司	1 缅甸缅元=0.00359500 人民币	1 缅甸缅元=0.00490990 人民币
瑞丰年肥料有限公司	1 缅甸缅元=0.00359500 人民币	1 缅甸缅元=0.00490990 人民币

2) 利润表和现金流量表项目

项目	收入、费用现金流量项目	
	2021 年度	2020 年度
天际通商（新加坡）有限公司	1 美元=6.4519 人民币	1 美元=6.8996 人民币
天际资源（迪拜）有限公司	1 美元=6.4453 人民币	1 美元=6.8976 人民币
天际物产（海防）有限公司	1 越南盾=0.0002755 人民币	1 越南盾=0.0002893 人民币
天际农业（美国）有限公司	1 美元=6.4619 人民币	1 美元=6.8976 人民币
天际生物科技（仰光）有限公司	1 缅甸缅元=0.003465 人民币	1 缅甸缅元=0.005003 人民币
瑞丰年肥料有限公司	1 缅甸缅元=0.004390 人民币	1 缅甸缅元=0.005003 人民币

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,264.46	267,998.32
银行存款	7,474,866,437.62	6,853,106,466.74
其他货币资金	2,569,152,954.64	2,991,875,390.99
合计	10,044,117,656.72	9,845,249,856.05
其中：存放在境外的款项总额	1,322,242,696.44	1,461,598,643.41

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,332,354.56	1,989,660.58
其中：		
衍生金融资产	10,332,354.56	1,989,660.58
合计	10,332,354.56	1,989,660.58

其他说明：

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,516,196,369.45	363,264,082.32
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	1,516,196,369.45	363,264,082.32

(2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	929,049,752.17
商业承兑票据	
合计	929,049,752.17

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,898,313,485.46	0
合计	2,898,313,485.46	0

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,516,223,080.20	100.00	26,710.75	0.00	1,516,196,369.45	363,273,722.05	100.00	9,639.73	0.00	363,264,082.32
其中：										
银行承兑汇票	1,516,223,080.20	100.00	26,710.75	0.00	1,516,196,369.45	363,273,722.05	100.00	9,639.73	0.00	363,264,082.32
合计	1,516,223,080.20	/	26,710.75	/	1,516,196,369.45	363,273,722.05	/	9,639.73	/	363,264,082.32

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合 1	1,382,933,937.15	0	0
银行承兑汇票组合 2	133,289,143.05	26,710.75	0.02
合计	1,516,223,080.20	26,710.75	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	9,639.73	17,071.02	0	0	26,710.75
合计	9,639.73	17,071.02	0	0	26,710.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收票据增加的主要原因是: 根据公司资金安排, 对应收票据的管理模式进行了较大调整, 大幅减少票据贴现, 大量票据管理模式由原来的贴现改为持有至到期承兑。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
0-3 个月	673,545,554.28
3-6 个月	59,404,442.97
6-12 个月	35,615,496.99
1 年以内小计	768,565,494.24
1 至 2 年	21,914,764.18
2 至 3 年	360,645,297.66
3 年以上	
3 至 4 年	125,868,973.63
4 至 5 年	77,484,881.40
5 年以上	176,716,703.85
合计	1,531,196,114.96

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	546,110,221.88	35.67	486,899,779.93	89.16	59,210,441.95	456,870,053.33	16.22	414,812,054.22	90.79	42,057,999.11
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	525,019,365.53	34.29	467,321,108.73	89.01	57,698,256.80	429,783,625.92	15.25	389,359,142.87	90.59	40,424,483.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收账款	21,090,856.35	1.38	19,578,671.20	92.83	1,512,185.15	27,086,427.41	0.96	25,452,911.35	93.97	1,633,516.06
按组合计提坏账准备	985,085,893.08	64.33	89,748,496.37	9.11	895,337,396.71	2,360,524,935.81	83.78	140,932,207.43	5.97	2,219,592,728.38
其中：										
信用证结算组合	81,150,233.23	5.30	0	0	81,150,233.23	877,805,566.48	31.16	0	0	877,805,566.48
账龄组合	903,935,659.85	59.03	89,748,496.37	9.93	814,187,163.48	1,482,719,369.33	52.63	140,932,207.43	9.50	1,341,787,161.90
合计	1,531,196,114.96	/	576,648,276.30	/	954,547,838.66	2,817,394,989.14	/	555,744,261.65	/	2,261,650,727.49

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无锡一撒得富复合肥有限公司	189,885,342.97	156,785,427.37	82.57	预计有收回风险
大连广融贸易有限公司	72,945,874.64	66,847,533.44	91.64	预计有收回风险
云南云维化工精制有限公司	65,035,814.37	65,035,814.37	100.00	预计无法收回
湛江市山海化工有限公司	49,321,100.00	49,321,100.00	100.00	预计无法收回
安顺市宏盛化工有限公司	41,207,566.30	22,707,566.30	55.11	预计有收回风险
云南大为福隆农资商贸有限公司	28,303,485.81	28,303,485.81	100.00	预计无法收回
安徽凯利丰农业科技有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	100.00	预计无法收回
广东湛化集团有限公司	23,025,857.55	23,025,857.55	100.00	预计无法收回
红河锦东化工股份有限公司	14,910,851.49	14,910,851.49	100.00	预计无法收回
望奎沃朝生物科技有限公司	11,018,534.68	11,018,534.68	100.00	预计无法收回
昆明东磷贸易有限公司	5,364,937.72	5,364,937.72	100.00	预计无法收回
云南中磷石化有限公司	4,165,420.68	4,165,420.68	100.00	预计无法收回
云南辰曦供应链管理有限公司	3,024,370.30	1,512,185.15	50.00	预计有收回风险
广西明利化工有限公司	2,480,025.80	2,480,025.80	100.00	预计无法收回
湖北瑞丰磷化有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古盛世红日农业发展有限公司	1,464,080.00	1,464,080.00	100.00	预计无法收回
云南卓展科技有限公司	1,327,564.00	1,327,564.00	100.00	预计无法收回
云南秉程经贸有限公司	1,249,051.79	1,249,051.79	100.00	预计无法收回
锦州金升肥业有限公司	1,117,806.26	1,117,806.26	100.00	预计无法收回
海航集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
永城市盛丰植保有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
云南天福晶镁新型建筑材料有限公司	926,973.50	926,973.50	100.00	预计无法收回
北海泛北商贸有限公司	480,000.00	480,000.00	100.00	预计无法收回
文山天化云农科技有限公司	447,307.18	447,307.18	100.00	预计无法收回
河南云乐宝农资有限公司	301,625.00	301,625.00	100.00	预计无法收回
楚雄市苍岭供销社有限公司	229,557.84	229,557.84	100.00	预计无法收回
崔庆文	111,170.00	111,170.00	100.00	预计无法收回
云南莱斯蔓咖啡有限公司	65,904.00	65,904.00	100.00	预计无法收回
合计	546,110,221.88	486,899,779.93	89.16	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按账龄计提

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	903,935,659.85	89,748,496.37	9.93
按信用证结算组合计提坏账准备的应收账款	81,150,233.23	0	0
合计	985,085,893.08	89,748,496.37	9.11

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	555,744,261.65	171,566,314.13	0	150,662,299.48	0	576,648,276.30
合计	555,744,261.65	171,566,314.13	0	150,662,299.48	0	576,648,276.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	150,662,299.48

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
云南曲靖麒麟煤化工有限公司	货款	112,110,599.87	无可执行财产	总经理办公会	否
云南信隆农资有限公司	货款	21,369,701.03	预计无法收回	总经理办公会决议	否
沾益县权恒经贸有限公司	货款	8,152,462.68	无可执行财产	总经理办公会	否
云南汇华杰贸易有限公司	货款	2,831,428.46	无可执行财产	总经理办公会	否
临沧秋谷农业有限公司	货款	2,546,000.00	无可执行财产	总经理办公会决议	否
大化集团大连瑞霖化工有限公司	货款	1,423,317.68	根据重组清偿协议已全部回款，剩余款项无法清偿	总经理办公会决议	否
乐山市金光矿业有限公司	货款	552,374.26	执行终本无可执行财产	总经理办公会	否
昆明济和利经贸有限公司	商品款	551,910.20	预计无法收回	总经理办公会	否

宜昌沃利威矿产品贸易有限公司	货款	382,865.00	该公司已注销	总经理办公会决议	否
云南西南水泥有限公司	货款	225,000.01	预计无法收回	总经理办公会	否
陕西石油化工产业公司	货款	191,979.50	预计无法收回	总经理办公会	否
广州黄浦区新溪储运货服务部	货款	161,715.47	对方公司已注销	总经理办公会	否
石屏磷酸盐厂	货款	153,120.00	预计无法收回	总经理办公会	否
合计	/	150,652,474.16		/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中化化肥有限公司	166,657,869.79	10.88	833,289.35
Inka-agricultureresourceSAC.	163,852,855.24	10.70	2,983,643.91
营口金谷物流有限公司	154,212,706.85	10.07	46,263,812.06
无锡一撒得富复合肥有限公司信阳分公司	151,845,670.66	9.92	118,745,755.06
YARASWITZERLANDLTD.	122,046,837.26	7.97	610,234.19
合计	758,615,939.80	49.54	169,436,734.57

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款减少的主要原因是：商贸业务期末结算，商贸业务应收款下降。

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	267,126,684.41	1,723,622,427.19
合计	267,126,684.41	1,723,622,427.19

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收款项融资减少的主要原因是：根据公司资金安排，对应收票据的管理模式进行了较大调整，大幅减少票据贴现，大量票据管理模式由原来的贴现改为持有至到期承兑。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,800,090,634.82	93.05	1,976,535,564.74	92.74
1 至 2 年	59,154,926.63	3.06	103,044,383.07	4.83
2 至 3 年	47,350,710.59	2.45	43,503,978.53	2.04
3 年以上	27,904,199.13	1.44	8,171,210.84	0.38
合计	1,934,500,471.17	100.00	2,131,255,137.18	100.00

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：

账龄超过一年的大额预付款项情况

单位名称	年末余额	账龄	未结算的原因
西双版纳南博有限责任公司	16,416,300.00	2-3 年	合同未完成
二连浩特市天宇商贸有限责任公司	13,676,454.68	2-3 年	合同未完成
昭通市三耳商贸有限责任公司	13,259,600.00	2-3 年	合同未完成
合计	43,352,354.68		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
云南红投国际投资开发集团有限公司	267,898,105.41	13.35
内蒙古大地云天化工有限公司	211,840,979.45	10.56
青海农牧生产资料（集团）股份有限公司	167,900,620.00	8.37
中农集团控股股份有限公司	108,000,000.00	5.38
吉林云天化农业发展有限公司	69,915,000.00	3.48
合计	825,554,704.86	41.14

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,806,005.63	10,472,695.17
应收股利	80,000,000.00	0
其他应收款	225,801,997.42	25,223,762.72
合计	313,608,003.05	35,696,457.89

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款增加的主要原因是：子公司天安化工处置房产及土地的应收款增加，以及参股公司的利润分红的应收款增加。

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	781,098.03	10,472,695.17
保证金存款利息	7,024,907.60	0
合计	7,806,005.63	10,472,695.17

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古大地云天化工有限公司	80,000,000	0.00
合计	80,000,000	0.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	213,936,330.35
3-6 个月	1,901,470.96
6-12 个月	6,354,103.71
1 年以内小计	222,191,905.02
1 至 2 年	2,409,672.20
2 至 3 年	2,115,395.76
3 年以上	
3 至 4 年	1,772,653.19
4 至 5 年	11,395,255.46
5 年以上	41,737,071.66
合计	281,621,953.29

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资产转让款	186,027,680.00	0
保证金	39,107,481.88	49,869,868.03
往来款	29,534,962.41	17,739,765.33
备用金	3,525,616.12	2,379,843.60
其他	23,426,212.88	16,474,043.55
合计	281,621,953.29	86,463,520.51

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	29,543.01	16,683,009.65	44,527,205.13	61,239,757.79
2021年1月1日余额在本期	0	-13,248,354.08	13,248,354.08	0
--转入第二阶段	0	0	0	0
--转入第三阶段	0	-13,248,354.08	13,248,354.08	0
--转回第二阶段	0	0	0	0
--转回第一阶段	0	0	0	0
本期计提	773,980.16	4,708,241.70	95,628.50	5,577,850.36
本期转回	0	0	0	0

本期转销	0	0	0	0
本期核销	0	3,697,176.00	7,300,476.28	10,997,652.28
其他变动	0	0	0	0
2021年12月31日 余额	803,523.17	4,445,721.27	50,570,711.43	55,819,955.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变 动	
坏账准备	61,239,757.79	5,577,850.36	0	10,997,652.28	0	55,819,955.87
合计	61,239,757.79	5,577,850.36	0	10,997,652.28	0	55,819,955.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,997,652.28

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
沾益县权恒经贸有限公司	保证金	5,000,000.00	无可执行财产	总经理办公会	否
南宁市利水农资有限公司	保证金	2,347,176.00	无可执行财产	总经理办公会	否
广西勤者丰贸易有限公司	保证金	1,350,000.00	无可执行财产	总经理办公会	否
昆明红河经济贸易公司	其他	909,843.67	对方公司已注销	总经理办公会	否
寻甸恒鑫商贸有限公司	往来款	750,086.87	无可执行财产	总经理办公会	否

云南澄江东泰磷肥有限公司	其他	243,461.17	对方公司已注销	总经理办公会	否
昆明官渡六甲乡福保村委会	其他	200,000.00	预计无法收回	总经理办公会	否
曲靖信托公司	其他	75,843.80	账龄超 20 年, 无法收回	总经理办公会	否
昆明铁路勘测设计咨询服务部	其他	42,200.00	对方公司已注销	总经理办公会	否
陈亚晖	其他	38,170.60	预计无法收回	总经理办公会	否
麒麟区飞鹰广告策划设计中心	其他	16,950.00	对方公司已注销	总经理办公会	否
杨玉康	其他	14,587.21	预计无法收回	总经理办公会	否
合计	/	10,988,319.32	/	/	/

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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
湖北赛福机械有限公司	资产处置款	131,911,200.00	0-3 月	46.84	659,556.00
安宁市人民政府草铺街道办事处	资产处置款	27,742,000.00	0-3 月	9.85	0
安宁发展投资集团有限公司	履约保证金	15,824,500.00	0-3 月、6-12 月、2-3 年	5.62	279,575.00
安宁市人民政府连然街道办事处	资产处置款	13,244,880.00	0-3 月	4.70	0
贵州鑫俊宏物资回收有限公司	资产处置款	13,129,600.00	0-3 月	4.66	65,648.00
合计		201,852,180.00		71.67	1,004,779.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,434,377,037.46	20,049,468.80	2,414,327,568.66	2,266,026,636.26	10,703,425.94	2,255,323,210.32
在产品	1,614,343,110.17	95,490.37	1,614,247,619.80	1,826,330,633.69	1,091,388.04	1,825,239,245.65
库存商品	3,607,413,673.02	41,775,464.27	3,565,638,208.75	1,985,659,639.84	51,721,298.08	1,933,938,341.76
消耗性生物资产	1,309,389.41	0	1,309,389.41	0	0	0
合计	7,657,443,210.06	61,920,423.44	7,595,522,786.62	6,078,016,909.79	63,516,112.06	6,014,500,797.73

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	10,703,425.94	12,653,439.45	0	3,307,396.59	0	20,049,468.80
在产品	1,091,388.04	95,490.37	0	1,091,388.04	0	95,490.37
库存商品	51,721,298.08	41,972,183.69	0	46,362,436.68	5,555,580.82	41,775,464.27
合计	63,516,112.06	54,721,113.51	0	50,761,221.31	5,555,580.82	61,920,423.44

注：其他原因减少系农资连锁和复合肥分公司涉诉存货重分类至其他流动资产，账面已计提的减值 4,264,698.61 元同时重分类，另因存货价值回升转回 1,290,882.21 元。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对联营企业贷款	0	155,000,000.00
借款保证金	61,100,000.00	0
委贷、转贷利息	6,143,833.27	653,023.69
合计	67,243,833.27	155,653,023.69

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	638,106,167.42	481,070,421.80
涉诉存货	47,157,009.07	120,760,565.52
对联营企业转贷	49,000,000.00	0
对联营企业委贷	24,033,000.00	42,454,812.34
预缴企业所得税	13,756,491.01	46,504,089.27
分期收款的应收款项	19,800,000.00	19,800,000.00
预缴其他税金	185,550.98	0
其他	295,976.96	1,408,128.37
合计	792,334,195.44	711,998,017.30

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
对联营企业的委托贷款	0	0	0	5,000,000.00	0	5,000,000.00
合计	0	0	0	5,000,000.00	0	5,000,000.00

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
借款保证金	63,062,758.81	0	63,062,758.81	119,846,163.76	0	119,846,163.76	1.67- 8.72
合计	63,062,758.81	0	63,062,758.81	119,846,163.76	0	119,846,163.76	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

长期应收款减少的主要原因是：本期偿还部分融资租赁借款，借款保证金减少。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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											
海口磷业	1,254,954,274.13	0	0	305,243,165.59	0	50,053.25	0	0	27,444.47	1,560,274,937.44	0
财务公司	476,081,829.73	0	0	29,590,656.18	0	398,163.26	-53,300,000.00	0	0	452,770,649.17	0
金鼎云天化	154,791,641.76	0	0	-1,266,623.22	0	0	0	0	0	153,525,018.54	0
瓮福云天化	114,783,528.80	0	0	52,573,736.31	0	-498,226.08	-18,000,000.00	0	0	148,859,039.03	0
富源县天鑫 煤业有限公司	24,568,150.10	0	0	-5,366,991.60	0	0	0	0	0	19,201,158.50	0
云南景成基 业建材有限公司	7,326,391.98	0	0	-1,028,726.23	0	0	0	0	0	6,297,665.75	0
云南三益有 色金属储运 有限责任公司	9,910,492.94	0	0	-292,050.33	0	0	0	0	0	9,618,442.61	0
云南云天化 梅塞尔气体 产品有限公司	14,890,988.92	0	0	637,176.75	0	0	0	0	0	15,528,165.67	0
云南兴云建 材有限公司	3,289,200.00	0	0	0	0	0	0	0	0	3,289,200.00	0

2021 年年度报告

云南展田环保科技有限公司	3,785,147.56	0	0	116,590.76	0	0	0	0	0	3,901,738.32	0
镇雄县天驰物流有限责任公司	3,381,542.10	0	0	8,356.05	0	0	0	0	0	3,389,898.15	0
富源县天驰物流有限责任公司	3,260,872.95	0	0	109,352.59	0	0	0	0	0	3,370,225.54	0
乌兰察布云景农业科技发展有限公司	0	6,105,000.00	0	-157,053.61	0	0	0	0	0	5,947,946.39	0
氟化学	32,767,487.35	0	0	13,920,719.43	0	526,568.37	0	0	0	47,214,775.15	0
大地云天	245,184,372.04	0	0	160,142,434.85	0	-96,379.43	-160,000,000.00	0	2,332,477.93	247,562,905.39	0
氟磷电子	48,987,708.35	49,000,000.00	0	-343,870.12	0	67,880.31	0	0	0	97,711,718.54	0
云南捷佳润灌溉科技有限公司	0	5,400,000.00	0	0	0	0	0	0	0	5,400,000.00	0
云南云天超蓝科技有限公司	0	900,000.00	0	14,675.08	0	0	0	0	0	914,675.08	0
三、清算阶段子公司 (法院强制清算)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
云南中磷石化有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,883,208.78
小计	2,397,963,628.71	61,405,000.00	0	553,901,548.48	0	448,059.68	-231,300,000.00	0	2,359,922.40	2,784,778,159.27	4,883,208.78
合计	2,397,963,628.71	61,405,000.00	0	553,901,548.48	0	448,059.68	-231,300,000.00	0	2,359,922.40	2,784,778,159.27	4,883,208.78

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
云南省铁路投资有限公司	216,770,005.80	216,770,005.80
建信信托（彩蝶 6 号财产权信托计划）	19,389,951.97	0
云南云天化信息科技有限公司	12,111,762.53	10,355,526.90
重庆天勤材料有限公司	9,535,044.69	9,535,044.69
天津物产 2 号企业管理合伙企业（有限合伙）	8,374,725.19	0
昆明昆阳强森石化有限公司	4,578,881.52	4,578,881.52
安宁市农村信用合作联社县街信用社	10,000.00	10,000.00
云南达而成化工经贸有限公司	0	500,000.00
合计	270,770,371.70	241,749,458.91

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
云南云天化信息科技有限公司	900,000.00	0	0	0	持有目的为非交易性	
昆明昆阳强森石化有限公司	558,315.79	0	0	0	持有目的为非交易性	
云南达而成化工经贸有限公司	0	0	112,804.54	0		
合计	1,458,315.79	0	112,804.54	0		

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	246,775,692.87	105,031,322.76	351,807,015.63
2.本期增加金额	82,706,225.40	8,870,904.62	91,577,130.02
(1) 外购	0	0	0
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	82,706,225.40	8,870,904.62	91,577,130.02
3.本期减少金额	3,932,194.30	4,876,920.96	8,809,115.26
(1) 处置	3,932,194.30	4,876,920.96	8,809,115.26
4.期末余额	325,549,723.97	109,025,306.42	434,575,030.39
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	158,979,587.47	35,823,739.46	194,803,326.93
2.本期增加金额	21,908,070.25	3,766,860.65	25,674,930.90
(1) 计提或摊销	8,474,442.49	2,137,647.50	10,612,089.99
(2) 固定资产\无形资产转入	13,433,627.76	1,629,213.15	15,062,840.91
3.本期减少金额	3,448,669.29	75,029.55	3,523,698.84
(1) 处置	3,448,669.29	75,029.55	3,523,698.84
4.期末余额	177,438,988.43	39,515,570.56	216,954,558.99
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	148,110,735.54	69,509,735.86	217,620,471.40
2.期初账面价值	87,796,105.40	69,207,583.30	157,003,688.70

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

投资性房地产增加的主要原因是：本期公司子公司磷化集团将部分自用房屋用于对外出租。

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,736,771,442.68	19,577,534,878.15
固定资产清理	50,187,839.49	0
合计	18,786,959,282.17	19,577,534,878.15

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他资产	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,048,656,426.70	28,981,746,167.31	615,197,577.05	512,419,034.11	42,158,019,205.17
2.本期增加金额	371,548,850.16	931,253,486.49	54,219,459.82	119,703,009.61	1,476,724,806.08
(1) 购置	77,714,486.63	148,094,982.00	48,517,173.23	47,160,546.22	321,487,188.08
(2) 在建工程转入	240,405,073.34	838,948,945.92	5,702,286.59	70,181,312.15	1,155,237,618.00
(3) 企业合并增加	0	0	0	0	0
(4) 资产拆分	53,429,290.19	-55,790,441.43	0	2,361,151.24	0

2021 年年度报告

3.本期减少金额	490,994,146.56	1,246,511,840.67	17,525,387.27	62,800,617.25	1,817,831,991.75
(1) 处置或报废	349,100,119.12	1,225,559,132.60	17,473,709.85	62,528,563.05	1,654,661,524.62
(2) 处置子公司减少	0	0	0	28,888.90	28,888.90
(3) 转到投资性房地产	82,706,225.40	0	0	0	82,706,225.40
(4) 转到无形资产	6,583,876.00	0	0	0	6,583,876.00
(5) 转入在建工程技改	52,603,926.04	20,952,708.07	51,677.42	243,165.30	73,851,476.83
4.期末余额	11,929,211,130.30	28,666,487,813.13	651,891,649.60	569,321,426.47	41,816,912,019.50
二、累计折旧					
1.期初余额	4,926,968,881.06	14,399,613,930.84	503,386,580.83	419,224,689.87	20,249,194,082.60
2.本期增加金额	471,043,199.06	1,212,467,196.40	21,301,040.68	31,716,623.79	1,736,528,059.93
(1) 计提	452,256,634.32	1,230,712,913.92	21,301,040.68	32,257,471.01	1,736,528,059.93
资产拆分	18,786,564.74	-18,245,717.52	0	-540,847.22	0
3.本期减少金额	218,150,994.47	934,041,644.02	16,449,403.23	59,000,424.13	1,227,642,465.85
(1) 处置或报废	196,760,928.96	928,850,597.80	16,431,811.39	58,820,444.99	1,200,863,783.14
(2) 转到投资性房地产	13,329,294.93	0	0	0	13,329,294.93
(3) 转入在建工程技改	8,060,770.58	5,191,046.22	17,591.84	166,590.29	13,435,998.93
(4) 处置子公司减少	0	0	0	13,388.85	13,388.85
4.期末余额	5,179,861,085.65	14,678,039,483.22	508,238,218.28	391,940,889.53	20,758,079,676.68
三、减值准备					
1.期初余额	342,771,051.36	1,988,057,056.36	198,853.07	263,283.63	2,331,290,244.42
2.本期增加金额	50,196,919.53	-2,282,671.63	228,168.00	52,415.35	48,194,831.25
(1) 计提	50,196,919.53	-2,282,671.63	228,168.00	52,415.35	48,194,831.25
3.本期减少金额	9,302,480.99	47,852,792.41	28,013.06	240,889.07	57,424,175.53
(1) 处置或报废	9,302,480.99	47,852,792.41	28,013.06	240,889.07	57,424,175.53
4.期末余额	383,665,489.90	1,937,921,592.32	399,008.01	74,809.91	2,322,060,900.14
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,365,684,554.75	12,050,526,737.59	143,254,423.31	177,305,727.03	18,736,771,442.68
2.期初账面价值	6,778,916,494.28	12,594,075,180.11	111,612,143.15	92,931,060.61	19,577,534,878.15

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	154,881,616.83	60,207,576.66	45,853,914.53	48,820,125.64
机器设备	293,416,702.03	179,681,629.35	98,361,593.85	15,373,478.83
运输工具	3,354,425.43	2,480,505.60	215,369.57	658,550.26
电子设备	1,819,970.60	1,590,882.42	52,126.42	176,961.76
其他	34,749.13	26,701.25	105.66	7,942.22
合计	453,507,464.02	243,987,295.28	144,483,110.03	65,037,058.71

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	144,259,551.63
机器设备	7,393,844.19
运输工具	1,974,646.26
电子设备	45,725.79
其他	9,349.32
合计	153,683,117.19

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	194,810,495.20	正在办理
合计	194,810,495.20	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
红磷化工合成氨装置	20,939,848.00	0
东明露天矿设备	22,546,080.00	0
云峰合成氨装置等	6,701,911.49	0
合计	50,187,839.49	

其他说明：

固定资产清理系公司部分报废资产的预估可收回金额。

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,518,779,972.28	1,173,432,217.60
工程物资	0	0
合计	1,518,779,972.28	1,173,432,217.60

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）	113,708,886.20	0	113,708,886.20	0	0	0
云南云天化环保科技—安宁片区 90 万吨/磷石膏综合利用项目（一期）	108,511,757.00	0	108,511,757.00	0	0	0
天安化工-100kt/a 湿法磷酸精制项目	78,878,155.18	0	78,878,155.18	0	0	0
3 万吨/年电子级（LCD）磷酸生产装置技改项目	69,831,841.44	0	69,831,841.44	0	0	0
废水资源化利用减排项目	63,418,765.08	0	63,418,765.08	56,690,111.02	0	56,690,111.02
储煤场封闭环保工程	47,867,960.77	0	47,867,960.77	37,700,099.57	0	37,700,099.57
磷化集团总部—在建—昆阳磷矿二矿地下开采项目(2019)	41,849,037.12	0	41,849,037.12	8,448,061.22	0	8,448,061.22
天安化工-原料装置新建干燥棚及配套堆配煤项目	37,260,299.01	0	37,260,299.01	9,792,401.50	0	9,792,401.50
中烟再造蒸汽供热项目	36,255,845.89	0	36,255,845.89	0	0	0
红磷-4 万吨/年设施农业用磷酸二氢钾项目	34,951,153.17	0	34,951,153.17	0	0	0
金新化工高浓盐水结晶分盐技改项目	32,339,096.95	0	32,339,096.95	36,131,083.55	0	36,131,083.55
海口尾气回收集成控制环保综合治理项目	29,132,962.18	0	29,132,962.18	18,373,385.69	0	18,373,385.69
云天化股份业财一体化项目	25,316,850.38	0	25,316,850.38	16,370,675.80	0	16,370,675.80
金新化工 BGL 机柜间、配电室搬迁改造工程	24,300,202.84	0	24,300,202.84	0	0	0
红磷-氟资源综合利用技术改造项目	23,982,304.43	0	23,982,304.43	6,454,166.61	0	6,454,166.61
绿色农业高新技术示范项目一期科创中心建设 EPC	20,705,932.49	0	20,705,932.49	12,312,284.00	0	12,312,284.00
其他工程	730,468,922.15	0	730,468,922.15	971,159,948.64	0	971,159,948.64
合计	1,518,779,972.28	0	1,518,779,972.28	1,173,432,217.60	0	1,173,432,217.60

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）	303,796,100.00	0	113,708,886.20	0	0	113,708,886.20	37.43	60.00%	0	0	0	自筹
环保科技—安宁片区 90 万吨/磷石膏综合利用项目（一期）	270,000,000.00	0	108,511,757.00	0	0	108,511,757.00	40.19	40.00%	0	0	0	自筹
天安化工-100kt/a 湿法磷酸精制项目	285,544,500.00	0	78,878,155.18	0	0	78,878,155.18	27.62	30.00%	0	0	0	自筹
3 万吨/年电子级（LCD）磷酸生产装置技改项目	25,608,300.00	0	69,831,841.44	0	0	69,831,841.44	36.41	70.00%	0	0	0	自筹
废水资源化利用减排项目	100,000,000.00	56,690,111.02	6,728,654.06	0	0	63,418,765.08	63.42	63.42%	0	0	0	自筹
储煤场封闭环保工程	76,979,700.00	37,700,099.57	10,167,861.20	0	0	47,867,960.77	62.18	95.00%	0	0	0	自筹
磷化集团总部—在建—昆阳磷矿二矿地下开采项目(2019)	778,052,000.00	8,448,061.22	33,400,975.90	0	0	41,849,037.12	5.38	5.38%	0	0	0	自筹
天安化工-原料装置新建干煤棚及配套堆配煤项目	49,944,200.00	9,792,401.50	27,467,897.51	0	0	37,260,299.01	74.60	70.00%	0	0	0	自筹
中烟再造蒸汽供热项目	58,510,600.00	0	36,255,845.89	0	0	36,255,845.89	61.96	97.00%	0	0	0	自筹
红磷-4 万吨/年设施农业用磷酸二氢钾项目	180,388,500.00	0	34,951,153.17	0	0	34,951,153.17	19.38	10.00%	0	0	0	自筹

2021 年年度报告

金新化工高浓盐水结晶分盐技改项目	36,800,000.00	36,131,083.55	-3,791,986.60	0	0	32,339,096.95	87.88	87.88%	0	0	0	自筹
海口尾气回收集成控制环保综合治理项目	63,890,000.00	18,373,385.69	10,759,576.49	0	0	29,132,962.18	45.60	45.60%	0	0	0	自筹
云天化股份业财一体化项目	52,000,000.00	16,370,675.80	8,946,174.58	0	0	25,316,850.38	48.69	48.69%	0	0	0	自筹
金新化工 BGL 机柜间、配电室搬迁改造工程	45,000,000.00	0	24,300,202.84	0	0	24,300,202.84	54.00	54.00%	0	0	0	自筹
红磷-氟资源综合利用技术改造项目	77,302,000.00	6,454,166.61	17,528,137.82	0	0	23,982,304.43	31.02	35.00%	0	0	0	自筹
绿色农业高新技术示范项目一期科创中心建设 EPC	88,627,700.00	12,312,284.00	8,393,648.49	0	0	20,705,932.49	23.36	23.36%	0	0	0	自筹
其他工程		971,159,948.64	945,115,482.82	1,155,237,618.00	30,568,891.31	730,468,922.15	/	/	0	0	0	自筹
合计	2,492,443,600	1,173,432,217.60	1,531,154,263.99	1,155,237,618.00	30,568,891.31	1,518,779,972.28	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	种植业	合计
	类别	
一、账面原值		
1.期初余额	587,198.87	587,198.87
2.本期增加金额	4,476,587.95	4,476,587.95
(1)外购	0	0
(2)自行培育	4,476,587.95	4,476,587.95
3.本期减少金额	0	0
(1)处置	0	0
(2)其他	0	0
4.期末余额	5,063,786.82	5,063,786.82
二、累计折旧		
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	5,063,786.82	5,063,786.82
2.期初账面价值	587,198.87	587,198.87

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	土地使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,867,812.22	0	8,961,132.89	560,418,270.84	574,247,215.95
2.本期增加金额	0	10,253,341.35	0	114,698,666.69	124,952,008.04
(1) 租入	0	10,253,341.35	0	72,491,066.18	82,744,407.53
(2) 企业合并增加	0	0	0	0	0
(3) 其他	0	0	0	42,207,600.51	42,207,600.51
3.本期减少金额	0	0	0	0	0
4.期末余额	4,867,812.22	10,253,341.35	8,961,132.89	675,116,937.53	699,199,223.99
二、累计折旧					
1.期初余额	0	0	0	0	0
2.本期增加金额	1,460,493.07	3,417,780.45	4,073,988.13	60,922,054.98	69,874,316.63
(1) 计提	1,460,493.07	3,417,780.45	4,073,988.13	60,922,054.98	69,874,316.63
3.本期减少金额	0	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0	0
4.期末余额	1,460,493.07	3,417,780.45	4,073,988.13	60,922,054.98	69,874,316.63
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,407,319.15	6,835,560.90	4,887,144.76	614,194,882.55	629,324,907.36
2.期初账面价值	4,867,812.22	0	8,961,132.89	560,418,270.84	574,247,215.95

其他说明：

使用权资产增加的主要原因是：为执行新租赁准则后将租赁资产确认为使用权资产。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	探矿权	采矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	3,869,575,202.92	56,605,227.04	137,765,060.95	3,615,960.00	1,725,814,240.59	27,393,431.97	5,820,769,123.47
2.本期增加金额	72,249,615.89	4,673,525.54	8,926,538.15	0	29,762,768.00	0	115,612,447.58
(1)购置	65,665,739.89	4,673,525.54	4,951,387.25	0	29,762,768.00	0	105,053,420.68
(2)内部研发	0	0	3,250,050.64	0	0	0	3,250,050.64
(3)企业合并增加	0	0	0	0	0	0	0
(4)固定资产转入	6,583,876.00	0	0	0	0	0	6,583,876.00
(5)在建工程转入	0	0	725,100.26	0	0	0	725,100.26
3.本期减少金额	68,842,262.52	0	0	0	0	0	68,842,262.52
(1)处置	59,971,357.90	0	0	0	0	0	59,971,357.90
(2)转入投资性房地产	8,870,904.62	0	0	0	0	0	8,870,904.62
4.期末余额	3,872,982,556.29	61,278,752.58	146,691,599.10	3,615,960.00	1,755,577,008.59	27,393,431.97	5,867,539,308.53
二、累计摊销							
1.期初余额	1,061,076,509.15	17,726,079.53	116,445,852.27	3,615,960.00	603,926,139.92	15,159,754.52	1,817,950,295.39
2.本期增加金额	98,899,688.28	3,191,369.11	7,488,840.60	0	76,828,022.16	6,466,423.39	192,874,343.54
(1)计提	98,899,688.28	3,191,369.11	7,488,840.60	0	76,828,022.16	6,466,423.39	192,874,343.54
3.本期减少金额	16,467,258.93	0	0	0	0	0	16,467,258.93

(1)处置	14,913,075.33	0	0	0	0	0	14,913,075.33
(2) 转到投资性房地产	1,554,183.60	0	0	0	0	0	1,554,183.60
4.期末余额	1,143,508,938.50	20,917,448.64	123,934,692.87	3,615,960.00	680,754,162.08	21,626,177.91	1,994,357,380.00
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,729,473,617.79	40,361,303.94	22,756,906.23	0	1,074,822,846.51	5,767,254.06	3,873,181,928.53
2.期初账面价值	2,808,498,693.77	38,879,147.51	21,319,208.68	0	1,121,888,100.67	12,233,677.45	4,002,818,828.08

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 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	86,713,377.25	0.00	0.00	0.00	0.00	86,713,377.25
合计	86,713,377.25	0.00	0.00	0.00	0.00	86,713,377.25

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

呼伦贝尔东明矿业有限责任公司相关资产组包含固定资产和在建工程、无形资产等，具体如下：

(1) 固定资产和在建工程主要包括露天坑口基建、输煤栈桥、疏干降水工程（排水井及观测井）、矿区和综合办公楼、破碎站、变电站及附属设施等建构筑物；为生产服务的颚压机、装载机、破碎设备、输送机、干燥机、斗提机、筛分机、变压器等机器设备；矿区或办公用运输工具以及在建的采煤废水环保处理工程等。

(2) 无形资产包括采矿权、土地使用权、财务及矿山管理软件等。

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

√适用 □不适用

公司将商誉分配至相关资产组中，采用现金流量预测方法计算东明矿业资产组的可收回金额。依据东明矿业管理层批准的五年期预算，五年以后的现金流量按第五年的现金流量稳定预计。减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用等。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。管理层采用能够反映相关东明矿业资产组的特定风险利率 10.28%为折现率。上述假设用以分析该业务资产组的可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
田坝社区盐丰小区安康路北侧厂区搬迁(11,254.00 平米)	172,401,250.00	0	8,692,500.00	0	163,708,750.00
尖山100万吨/年项目摊销	129,326,193.15	0	29,844,506.11	0	99,481,687.04
肖家营磷矿锁溪渡关索庙区域采矿搬迁补偿费	94,628,847.22	0	6,343,833.33	0	88,285,013.89
昆阳磷矿二矿区基建剥离	100,757,141.05	0	21,212,029.69	0	79,545,111.36
搬迁补偿费	60,436,274.97	0	13,946,832.69	0	46,489,442.28
石马哨排土场治理工程	56,077,275.88	0	19,791,979.72	0	36,285,296.16
尾矿库土地征用及迁移补偿费	35,637,814.28	0	800,849.76	1,549,926.00	33,287,038.52
资源整合费用	40,417,712.74	0	10,778,056.73	0	29,639,656.01
倒班公寓楼	25,251,439.10	0	2,295,585.37	0	22,955,853.73
磷石膏渣场贴坡排渗体	23,043,643.99	0	2,910,776.08	0	20,132,867.91
开远市西北路红磷段道路维修费		20,153,000.00	239,916.67	0	19,913,083.33
磷石膏渣场排水井排水涵管	17,725,064.72	0	2,238,955.54	0	15,486,109.18
磷石膏渣场沉淀池	10,504,047.94	25,346.73	1,330,028.80	0	9,199,365.87
合成催化剂及氧化铝球	0	8,441,827.50	703,485.63	0	7,738,341.87
一采区生态修复工程费用	8,732,443.37	0	2,555,837.08	0	6,176,606.29
新征土地使用费	5,698,991.32	0	138,936.60	0	5,560,054.72
石屏蔬菜基地	0	5,607,342.05	93,455.70	0	5,513,886.35
塑料托盘	513,274.34	5,688,495.55	907,718.79	0	5,294,051.10
公共区域维修费	5,118,519.34	0	269,395.75	0	4,849,123.59
合成滤袋及催化剂(现场)	6,886,330.22	0	2,233,404.40	0	4,652,925.82
长期待摊费用-原料运输道路	4,302,769.02	0	537,846.13	0	3,764,922.89
磷石膏渣场截洪沟	4,270,745.47	0	539,462.59	0	3,731,282.88
合成氨装置滤袋、笼骨更换摊销	0	4,317,557.72	839,525.11	0	3,478,032.61
杨家箐磷石膏堆场希奥农庄转让补偿款	3,742,500.00	0	311,875.00	0	3,430,625.00
集装箱货场地面维修改造 EPC 总承包项目	0	3,642,899.74	303,574.98	0	3,339,324.76
甲醇合成催化剂\CuO≥55%	0	4,423,008.85	1,105,752.21	0	3,317,256.64
昆阳磷矿二矿西排土场(二期用地)项目森林植被恢复费	3,594,634.15	0	353,570.57	0	3,241,063.58

煤气化装置 S1501 高温飞灰过滤器滤芯	0	4,089,121.32	1,022,280.33	0	3,066,840.99
绿色农业高新技术产业示范项目一期工程示范基地建设工程场地平整工程(一阶段)	0	3,018,864.62	25,157.21	0	2,993,707.41
合成滤袋及催化剂(2019 年大修)	4,642,821.94	0	1,857,128.78	0	2,785,693.16
绿色农业高新技术产业示范项目一期测试中心建设项目	0	2,696,498.37	22,470.82	0	2,674,027.55
二矿七区采矿项目永久征收占用林地、森林植被恢复费	3,991,156.80	0	1,451,329.75	0	2,539,827.05
磷石膏渣场排渗沟	2,847,163.85	0	359,641.75	0	2,487,522.10
磷肥-催化剂摊销	3,711,675.03	0	1,484,670.01	0	2,227,005.02
办公大楼修缮费	2,720,507.32	0	593,565.23	0	2,126,942.09
二期硫酸-催化剂摊销(2020 大修)	250,865.85	2,774,140.19	911,065.84	0	2,113,940.20
甲醛催化剂\KH26L\甲醛催化剂	0	2,535,762.66	422,627.11	0	2,113,135.55
工会大楼装修费	2,367,538.63	0	334,240.75	0	2,033,297.88
其他项目	113,525,356.06	41,941,105.85	97,548,532.99	2,302,972.14	55,614,956.78
合计	943,123,997.75	109,354,971.15	237,352,401.60	3,852,898.14	811,273,669.16

30、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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,266,281,417.92	274,262,262.07	1,548,065,793.80	339,368,278.59
内部交易未实现利润	689,708,093.01	109,012,341.87	91,361,610.30	15,738,413.87
可抵扣亏损	30,772,149.35	7,220,314.07	251,768,658.61	49,955,403.73
递延收益	77,594,648.43	18,634,377.70	52,270,642.28	12,091,152.35
预计环境恢复费和复垦费	84,139,997.93	12,620,999.69	80,258,237.58	12,038,735.64
尚未支付的费用	369,713,662.69	66,138,264.61	187,174,571.65	33,111,671.84
股权激励预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用形成的可抵扣暂时性差异	319,729,463.73	60,696,497.87	0	0

交易性金融工具、衍生金融工具的估值	8,849,120.03	1,480,518.69	0	0
资产损失	149,366,071.98	37,341,517.99	0	0
合计	2,996,154,625.07	587,407,094.56	2,210,899,514.22	462,303,656.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	113,221,244.56	28,305,311.14	114,925,232.48	28,731,308.12
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	569,710.00	85,456.50	9,256,545.32	2,125,702.53
固定资产折旧	193,468,806.21	35,305,767.70	85,392,346.11	18,715,338.12
合计	307,259,760.77	63,696,535.34	209,574,123.91	49,572,348.77

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,809,463,681.95	7,245,283,600.26
资产减值准备	2,260,530,245.23	1,420,196,300.11
尚未支付的费用	295,827,775.06	304,733,676.16
股权激励预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用形成的可抵扣暂时性差异	115,880,176.50	0
预计环境恢复费和复垦费	120,058,794.68	0
内部交易未实现利润	7,636,071.52	132,418,349.81
递延收益	7,540,406.43	242,107,776.93
合计	7,616,937,151.37	9,344,739,703.27

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	138,897,594.58	2,153,241,209.14	
2022 年度	1,820,779,889.94	2,079,244,434.10	
2023 年度	1,152,657,446.46	1,159,252,267.10	
2024 年度	746,673,692.89	906,079,782.29	
2025 年度	899,264,221.98	941,200,282.69	
2026 年度	51,190,836.10	0	
2036 年度	0	4,477,042.93	美国可抵扣年限 20 年

2039 年度	0	1,788,582.01	美国可抵扣年限 20 年
合计	4,809,463,681.95	7,245,283,600.26	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
预付工程及设备款	8,973,104.95	0	8,973,104.95	16,599,150.90	0	16,599,150.90
项目合作资金	2,770,800.00	0	2,770,800.00	0	0	0
分期收款的应收款项	0	0	0	9,900,000.00	0	9,900,000.00
合计	11,743,904.95	0	11,743,904.95	26,499,150.90	0	26,499,150.90

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,333,830,000.00	5,885,600,000.00
抵押借款	0	551,000,000.00
保证借款	4,348,700,065.98	5,171,040,000.00
信用借款	13,200,284,175.01	16,251,947,401.56
短期借款利息	35,690,068.66	59,151,431.83
合计	21,918,504,309.65	27,918,738,833.39

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	11,994,237.65	440,130.00	11,994,237.65	440,130.00
其中：				
衍生金融负债	11,994,237.65	440,130.00	11,994,237.65	440,130.00
合计	11,994,237.65	440,130.00	11,994,237.65	440,130.00

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,000,000.00	2,728,538.24
银行承兑汇票	204,259,400.00	351,450,000.00
国内信用证	23,132,745.27	715,606,995.58
合计	247,392,145.27	1,069,785,533.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	2,867,792,705.95	2,626,750,678.32
应付设备及工程款	425,200,400.20	502,085,382.31
应付其他款项	126,980,190.06	334,141,184.76
合计	3,419,973,296.21	3,462,977,245.39

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昆明市晋宁区六街镇人民政府	91,065,650.00	未结算
昆明市晋宁区二街镇人民政府	22,953,300.00	未结算
中国天辰工程有限公司	16,407,895.59	未结算
云南省铁路投资有限公司	12,875,000.00	未结算
东华工程科技股份有限公司	12,680,698.54	未结算
陈巴尔虎旗自然资源局	7,784,900.00	未结算
内蒙古电力勘测设计院有限责任公司	6,831,742.22	未结算
中国人民财产保险股份有限公司昆明市分公司	6,229,071.93	未结算
合计	176,828,258.28	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	24,177,608.83	0.00
合计	24,177,608.83	0.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	2,821,676,914.65	2,581,912,165.88
合计	2,821,676,914.65	2,581,912,165.88

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	151,960,012.11	1,877,286,607.50	1,708,684,884.58	320,561,735.03
二、离职后福利-设定提存计划	654,808.45	185,971,032.79	185,355,701.23	1,270,140.01
三、辞退福利	69,097,769.51	101,076,728.47	100,953,986.88	69,220,511.10
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	221,712,590.07	2,164,334,368.76	1,994,994,572.69	391,052,386.14

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	105,601,738.21	1,509,765,173.27	1,336,182,329.49	279,184,581.99
二、职工福利费	0	111,730,627.04	111,730,627.04	0
三、社会保险费	2,146,589.93	129,584,024.68	129,691,367.55	2,039,247.06
其中：医疗保险费	1,682,061.46	116,145,425.96	116,321,706.58	1,505,780.84
工伤保险费	451,354.06	12,024,859.04	11,959,147.16	517,065.94
生育保险费	13,174.41	1,413,739.68	1,410,513.81	16,400.28
四、住房公积金	4,477,288.88	87,276,021.42	89,572,159.67	2,181,150.63

五、工会经费和职工教育经费	39,734,395.09	38,930,761.09	41,508,400.83	37,156,755.35
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	151,960,012.11	1,877,286,607.50	1,708,684,884.58	320,561,735.03

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	518,277.36	179,269,167.44	178,591,587.75	1,195,857.05
2、失业保险费	136,531.09	6,701,865.35	6,764,113.48	74,282.96
3、企业年金缴费	0	0	0	0
合计	654,808.45	185,971,032.79	185,355,701.23	1,270,140.01

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬增加的主要原因是：本期根据公司经营业绩计提的 2021 年年终绩效工资增加。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	339,436,144.15	32,150,491.83
增值税	115,391,154.52	81,092,538.13
资源税	23,984,793.11	16,269,904.10
印花税	8,566,333.04	6,765,686.35
个人所得税	6,187,699.73	4,133,768.84
环境保护税	3,960,837.75	3,883,910.30
城市维护建设税	7,480,785.95	2,769,548.63
教育费附加	3,386,862.96	1,106,625.49
地方教育费附加	2,260,044.30	740,462.13
房产税	224,997.23	439,646.63
土地使用税	54,936.27	54,936.23
车船税	2,220.40	2,220.40
其他	8,003,827.38	6,337,802.40
合计	518,940,636.79	155,747,541.46

其他说明：

应交税费增加的主要原因是：本期盈利子公司增加，计提的企业所得税增加。

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	30,067,840.57	45,021,462.37
应付股利	87,269,000.00	8,869,000.00
其他应付款	743,082,243.53	588,406,527.75
合计	860,419,084.10	642,296,990.12

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款增加的主要原因是：本期公司子公司应付少数股东股利增加，应付质保金等增加。

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	30,067,840.57	43,195,986.00
短期借款应付利息	0	1,825,476.37
合计	30,067,840.57	45,021,462.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司尚未支付的少数股东股利	87,269,000.00	8,869,000.00
合计	87,269,000.00	8,869,000.00

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款及利息	9,298,555.41	9,805,282.07
应付其他款项	361,144,499.17	297,379,730.52
应付质保金及保证金	244,292,636.05	180,994,831.05
应付代收代扣款	92,942,510.70	62,392,391.14
应付工程款	35,404,042.20	37,834,292.97
合计	743,082,243.53	588,406,527.75

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南红投国际投资开发集团有限公司	20,000,000.00	未到偿还期
河北省农业生产资料集团有限公司	9,298,555.39	未到还款期
云南省化工研究院有限公司	7,006,019.90	未结算
文山平远五联农资商贸开发有限责任公司	6,962,276.40	未结算
其他应付款—省安监局应急队伍建设经费	4,022,577.67	未结算
宣威市板桥镇大河村民小组	3,000,202.70	未达到约定付款条件
合计	50,289,632.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,751,480,000.00	1,611,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	789,547,661.93	814,553,690.66
1 年内到期的租赁负债	15,672,680.87	0
长期借款利息	9,393,250.09	5,606,022.15
合计	2,566,093,592.89	2,431,159,712.81

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收待转销项税	248,701,675.76	226,037,586.83
已背书未终止确认的银行承兑汇票	1,000,000.00	9,000,000.00
合计	249,701,675.76	235,037,586.83

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0	600,000,000.00
保证借款	3,040,143,200.00	1,994,620,500.00
信用借款	2,355,691,088.07	706,383,600.00
合计	5,395,834,288.07	3,301,004,100.00

其他说明，包括利率区间：

 适用 不适用

长期借款增加的主要原因是：本期公司为优化借款结构，长期借款增加。

46、应付债券

(1). 应付债券

 适用 不适用

(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）

 适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

 适用 不适用

(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

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

47、租赁负债

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	3,469,508.29	4,867,812.22
机器设备	6,963,453.45	0
运输工具	4,484,038.25	8,961,132.89
电子设备	0	0
土地使用权	54,474,482.19	11,087,618.61
减：一年内到期的租赁负债	-15,672,680.87	0
合计	53,718,801.31	24,916,563.72

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,196,265,672.71	1,609,495,274.08
专项应付款	214.23	4,695.36
合计	1,196,265,886.94	1,609,499,969.44

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
非银行金融机构借款	460,156,672.45	803,151,222.45
化肥结构改造项目世行贷款	151,671,588.10	151,671,588.10
应付云天化集团借款及利息	503,008,219.16	550,672,463.53
云天化集团投资有限公司借款	0	24,000,000.00
金新化工采矿权分期支付款	60,000,000.00	80,000,000.00
磷化集团采矿权分期支付款	21,429,193.00	0
合计	1,196,265,672.71	1,609,495,274.08

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
化学肥料及农药减施增效综合技术开发	4,695.36	0	4,481.13	214.23	
合计	4,695.36	0	4,481.13	214.23	/

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
二、辞退福利	186,671,394.22	159,667,684.61
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	186,671,394.22	159,667,684.61

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
环境恢复费和环保设施费用等	168,859,637.58	215,995,992.61	环境恢复费系根据经专家审议通过的土地复垦方案和矿山地质环境恢复方案，预计的土地复垦费；矿山地质基金系根据煤炭储量报告产量测算预计的恢复和环保费用。
合计	168,859,637.58	215,995,992.61	/

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	424,730,471.53	73,350,543.61	84,178,750.41	413,902,264.73	
合计	424,730,471.53	73,350,543.61	84,178,750.41	413,902,264.73	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源综合利用示范基地建设专项资金（450 项目）	152,378,242.20	0	0	25,772,973.30	0	126,605,268.90	与资产相关
煤代气技改工程项目	45,250,041.91	0	0	3,251,499.96	0	41,998,541.95	与资产相关
擦洗厂搬迁补偿	23,125,565.19	0	0	1,864,909.06	0	21,260,656.13	与资产相关
尖山磷矿 100 万 t/a 中低品位磷矿资源回收利用项目	17,116,666.53	0	0	3,949,999.95	0	13,166,666.58	与资产相关
修造厂搬迁重建新购资产（政府拆迁补偿）	11,150,257.89	0	0	1,124,395.80	0	10,025,862.09	与资产相关
5080 项目	11,062,500.00	0	0	750,000.00	0	10,312,500.00	与资产相关
4 万吨/年聚甲醛树脂项目	11,015,909.19	0	0	1,862,671.02	0	9,153,238.17	与资产相关
红磷磷酸二氢钾产业化项目	10,833,333.20	0	0	1,300,000.08	0	9,533,333.12	与资产相关
50 万吨 MDCP（835）项目基建拨款	10,735,714.36	0	0	1,192,857.12	0	9,542,857.24	与资产相关
天安化工液氨管线建设	9,621,999.98	0	0	566,000.04	0	9,055,999.94	与资产相关
天安输氨管线迁改	8,499,999.98	0	0	500,000.04	0	7,999,999.94	与资产相关
节能减排项目补助资金	8,044,165.56	0	0	1,149,166.44	0	6,894,999.12	与资产相关
安达市促投资稳增长扶持资金	7,520,000.12	0	0	159,999.96	0	7,360,000.16	与资产相关
办公楼土地补偿	7,063,592.82	0	0	123,922.68	0	6,939,670.14	与资产相关
HRS 综合利用项目改造补助	6,216,590.40	1,050,000.00	0	854,873.04	0	6,411,717.36	与资产相关
能源管理中心数据平台	5,833,336.00	0	0	833,333.76	0	5,000,002.24	与资产相关
云峰 5 万吨/年 MAP 政府补助	5,000,000.00	0	0	0	0	5,000,000.00	与资产相关
云天化集团花卉产业链项目	5,000,000.00	0	0	0	0	5,000,000.00	与资产相关
云峰廉租房一期政府补助	4,650,000.00	0	0	150,000.00	0	4,500,000.00	与资产相关
低品位胶磷矿示范工程（450 项目）	4,285,714.25	0	0	714,285.72	0	3,571,428.53	与资产相关

4 万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目发改委拨 3 万吨项目款	4,025,356.99	0	0	473,571.38	0	3,551,785.61	与资产相关
麒麟片区输水管线迁改	3,979,166.69	5,000,000.00	0	1,520,971.10	0	7,458,195.59	与资产相关
研发费用后补助资金	2,842,227.38	220,500.00	0	408,222.73	0	2,654,504.65	与收益相关
云南磷化集团有限公司专项资金	2,766,666.79	0	0	400,000.05	0	2,366,666.74	与资产相关
云峰廉租房二期政府补助	2,758,125.01	0	0	82,500.00	0	2,675,625.01	与资产相关
磷资源清洁利用与重污染固废源头近零排放技术	2,433,675.75	1,167,000.00	0	777,894.40	0	2,822,781.35	与资产相关
胶磷矿采选关键技术集成研究与工程示范	2,341,003.94	0	0	330,968.35	0	2,010,035.59	与资产相关
835 项目财政贴息资金	2,250,000.13	0	0	249,999.96	0	2,000,000.17	与资产相关
职业技能提升培训等级认定	2,000,000.00	0	0	0	0	2,000,000.00	与收益相关
3 万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目市财政局扶持资金	1,821,428.67	0	0	214,285.68	0	1,607,142.99	与资产相关
铁路线改造拆迁补偿	1,788,694.91	0	0	97,919.40	0	1,690,775.51	与资产相关
废水资源化利用减排项目	1,500,000.00	0	0	0	0	1,500,000.00	与资产相关
胶磷矿浮选尾矿减排与资源再利用项目	1,482,142.86	0	0	107,142.84	0	1,375,000.02	与资产相关
云南省新型化肥工程中心	1,257,772.00	0	0	122,186.95	0	1,135,585.05	与资产相关
财政厅贷款贴息补助	3,673,606.94	0	0	413,803.95	401,548.47	2,858,254.52	与资产相关
疫情贷款贴息补助	0	24,143,600	0	0	24,143,600	0	与收益相关
财政企业科技专项资金	932,800.18	0	0	399,174.34	0	533,625.84	与资产相关
海口磷矿 200 万吨/年中低品位磷矿采选工程(以奖代补)	932,416.19	0	0	422,886.81	0	509,529.38	与资产相关
红磷棚户区改造政府补助	864,000.00	0	0	576,000.00	0	288,000.00	与资产相关
一期 80 万吨低温位热能回收项目	750,000.00	0	0	75,000.00	0	675,000.00	与资产相关
稳岗补贴	3,933,603.39	184,443.61	0	2,162,759.00	0	1,955,288.00	与收益相关
其他零星项目	15,994,154.13	41,437,000	0	4,529,427.03	0	52,901,727.10	与资产/收益相关
合计	424,730,471.53	73,202,543.61	0	59,485,601.94	24,545,148.47	413,902,264.73	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	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	1,838,113,739.00	0	0	0	-717,592.00	-717,592.00	1,837,396,147.00

其他说明：

注：2021年1月21日，经公司2021年第二次临时股东大会会议决议，限制性股票授予的激励对象中，3人因个人原因辞职、3人内退、1人受到公司行政处分，已不符合激励条件，公司对上述7名激励对象持有的679,600股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。首次授予限制性股票的激励对象中4名人员2019年度个人层面绩效考核结果为需改进（C），首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售标准系数为0.8（即解除限售比例为80%），公司应予回购注销其第一个解除限售期股票的20%，共计37,992股。综上，本次回购注销的股票为公司根据《激励计划》向激励对象授予的人民币普通股股票，回购注销的股票数量为717,592股，占本次回购注销前公司总股本的0.05032%。

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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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）	6,227,687,376.12	0	1,162,499.04	6,226,524,877.08
其他资本公积	939,016,613.50	111,432,881.67	5,672,726.02	1,044,776,769.15
合计	7,166,703,989.62	111,432,881.67	6,835,225.06	7,271,301,646.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

导致本年资本公积变动的主要事项：

- 1.本集团回购库存股，回购款超过股本部分计入股本溢价，导致股本溢价减少 1,162,499.04 元。
- 2.本年公司预计未来期间可税前扣除的股份支付相关的金额超过会计准则规定确认的与股份相关的成本费用，超过部分的所得税影响导致资本公积-其他资本公积增加 60,696,497.87 元。
- 3.本年公司确认以权益结算的股份支付，导致资本公积-其他资本公积增加 45,711,988.52 元。
- 4.本年公司子公司磷化集团、云峰化工、红磷化工移交三供一业资产减少资本公积-其他资本公积 698,228.16 元。
- 5.本年公司联营企业其他权益变动，导致资本公积-其他资本公积增加 49,897.42 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	0	4,072,442.72	0	4,072,442.72
合计	0	4,072,442.72	0	4,072,442.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2021 年 11 月 8 日，经公司 2021 年第八次临时股东大会审议决议，根据《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定以及公司 2018 年第八次临时股东大会的授权。至 2021 年 10 月，除第一批、第二批、第三批回购外，公司授予限制性股票激励对象中，5 人离职、4 人工作调动、1 人退休、1 人内退，已不符合激励条件，应对上述 11 名激励对象持有的 1,357,520 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。公司授予限制性股票激励对象中，12 名因 2020 年度个人考核结果为需改进（C），公司应予回购注销其本次股权激励计划首次授予部分第二个解除限售期计划解除限售的限售股票及预留部分首次解除限售期计划解除限售的限售股票的 20%，即首次授予部分第二个解除限售期计划解除限售的限售股票 78,480 股以及预留部分首次解除限售期计划解除限售的限售股票 9,936 股，共计 88,416 股；1 名激励对象 2020 年度的个人考核结果为不合格（D），公司应予 100% 回购注销其本次股权激励计划首次授予部分第二个解除限售期计划解除限售的全部限售股票，共计 30,690 股；2 名因降职而将其获授的限制性股票未解锁部分按照降职后对应额度进行调整，回购原授予股票数量与调整后差额部分共计 26,280 股。综上，公司将对上述 26 名激励对象持有的 1,502,906 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。公司按回购价格确认库存股和相应的负债。本次限制性股票回购于 2022 年 1 月 10 日完成注销。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,427,114.22	2,210,705.01	0	0	0	2,154,398.89	56,306.12	11,581,513.11
其他权益工具投资公允价值变动	9,427,114.22	2,210,705.01	0	0	0	2,154,398.89	56,306.12	11,581,513.11
二、将重分类进损益的其他综合收益	-59,028,234.58	22,448,330.58	0	0	0	25,177,823.24	-2,729,492.66	-33,850,411.34
外币财务报表折算差额	-59,028,234.58	22,448,330.58	0	0	0	25,177,823.24	-2,729,492.66	-33,850,411.34
其他综合收益合计	-49,601,120.36	24,659,035.59	0.00	0.00	0.00	27,332,222.13	-2,673,186.54	-22,268,898.23

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	60,948,858.22	150,519,913.72	134,779,156.76	76,689,615.18
合计	60,948,858.22	150,519,913.72	134,779,156.76	76,689,615.18

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	270,704,244.89	0	0	270,704,244.89
合计	270,704,244.89	0	0	270,704,244.89

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,857,754,528.13	-2,898,844,815.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	-2,857,754,528.13	-2,898,844,815.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,641,935,184.27	272,036,071.83
减：提取法定盈余公积	0	0
其他权益工具投资处置	112,804.54	-869,348.11
其他收益结转留存收益	0	231,815,132.42
期末未分配利润	784,067,851.60	-2,857,754,528.13

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,750,192,803.61	54,312,670,116.20	51,410,445,008.01	47,263,446,923.40
其他业务	499,035,090.10	285,997,400.44	700,390,335.17	413,177,987.60
合计	63,249,227,893.71	54,598,667,516.64	52,110,835,343.18	47,676,624,911.00

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	222,961,522.20	225,124,451.39
土地使用税	142,229,392.57	64,817,529.16
房产税	36,217,632.26	36,318,844.42
城市维护建设税	48,405,722.86	31,650,413.65
印花税	40,498,440.93	34,241,445.56
水资源税	26,670,292.00	24,561,194.00
环境保护税	14,252,781.05	17,093,818.17
教育费附加	22,365,294.38	14,678,791.59
地方教育费附加	14,909,620.07	8,382,289.30
车船税	692,430.99	702,482.92
其他税费	0	1,968.53
合计	569,203,129.31	457,573,228.69

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输、装卸费	316,258,577.94	275,493,341.30
职工薪酬	236,147,516.41	225,464,232.45
广告及业务宣传费	34,292,188.19	43,907,613.91
折旧与摊销	29,925,147.33	39,637,742.82
销售服务费	63,840,860.66	89,811,993.00
保险费	11,039,154.54	5,331,790.51
仓储保管费	9,955,753.79	22,889,064.58
租赁费	6,002,270.67	12,209,752.94
修理费	5,971,051.64	10,802,939.23
包装费	1,063,136.33	6,773,121.01
其他	40,342,652.78	51,394,050.42
合计	754,838,310.28	783,715,642.17

其他说明：

销售费用同比减少，主要是因为本期出口销量减少，销售服务费小幅下降，销售费用同比小幅减少。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	654,533,025.82	432,487,184.08
折旧与摊销	171,745,944.31	264,068,806.64
安全生产排污绿化及保卫等费用	119,781,023.00	104,926,208.74
中介咨询、技术服务及诉讼费等	53,418,407.14	12,314,766.44
停工损失	52,253,685.39	71,485,514.75
股权激励	45,742,128.02	98,772,760.15
修理费	21,805,347.33	17,879,466.25
租赁费	18,911,613.07	27,773,297.02
信息化平台费	15,442,568.33	5,002,465.04
业务招待费及办公费	9,859,988.39	9,928,889.11
其他	62,039,364.98	91,388,482.11
合计	1,225,533,095.78	1,136,027,840.33

其他说明：

管理费用同比增加，主要是根据公司经营业绩计提的绩效工资有所增加。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,472,707.41	37,772,153.62
材料费	10,730,248.21	9,236,319.52
折旧与摊销	6,518,027.50	5,067,368.87
技术引进费及服务费	138,048.35	13,091,147.27
其他	45,711,922.11	15,333,110.16
合计	151,570,953.58	80,500,099.44

其他说明：

本期公司研发项目增加，研发费用同比上升。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	1,294,962,840.84	1,678,464,185.62
汇兑净损失	11,699,560.57	-116,278,142.51
财政贴息	-72,216,948.50	-47,512,753.76
银行手续费及其他	52,427,349.65	69,313,409.30
合计	1,286,872,802.56	1,583,986,698.65

其他说明：

财务费用同比减少，主要是公司加强资金集中管控与优化，带息负债规模减少，综合资金成本同比下降。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	173,614,419.61	202,275,787.81
合计	173,614,419.61	202,275,787.81

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	553,901,548.48	199,754,020.75
处置长期股权投资产生的投资收益	0	1,409,213.01
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-5,629,009.63	9,679,182.34
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,458,315.79	971,794.88
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,782,125.00	0
债务重组收益	3,174,818.73	0
其他	7,730.94	0
合计	557,695,529.31	211,814,210.98

其他说明：

投资收益同比增加，主要是本期主要参股公司因主要产品价格较去年上涨较多，盈利增幅较大。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-524,357.70	1,292,484.19
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-524,357.70	1,292,484.19
交易性金融负债	129,580.00	1,235,150.18
按公允价值计量的投资性房地产	0	0
被套期项目公允价值变动	-989,382.80	7,734,920.35
合计	-1,384,160.50	10,262,554.72

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-17,071.02	33,972.63
应收账款坏账损失	-171,566,314.13	-66,936,713.65
其他应收款坏账损失	-5,577,850.36	13,023,226.33
合计	-177,161,235.51	-53,879,514.69

其他说明：

信用损失同比增加，主要是本期公司对个别应收账款单项计提了减值准备

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-54,302,513.81	-13,602,752.19
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-53,430,231.30	-47,795,368.14
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
五、固定资产减值损失	-48,194,831.25	-53,400,896.35
六、工程物资减值损失	0.00	0.00
七、在建工程减值损失	0.00	0.00
八、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
九、油气资产减值损失	0.00	0.00
十、无形资产减值损失	0.00	0.00
十一、商誉减值损失	0.00	0.00
十二、其他	0.00	0.00
十三、其他流动资产减值损失	-67,206,496.38	0.00
合计	-223,134,072.74	-114,799,016.68

其他说明：

资产减值损失同比增加，主要是本期公司对个别预付账款及涉诉资产单项计提了减值准备

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	140,590,415.61	25,506,851.80
合计	140,590,415.61	25,506,851.80

其他说明：

资产处置收益增加，主要是本期处置子公司部分装置及土地使用权。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	366,371.88	1,052,333.43	366,371.88
赔偿金、违约金等其他	10,611,966.98	15,388,516.90	10,611,966.98
无法支付的款项	5,978,418.68	9,355,322.87	5,978,418.68
盘盈利得	3,241.04	0	3,241.04
三供一业相关款项	357,920.32	2,100,199.16	357,920.32
其他	921,495.19	1,497,578.28	921,495.19
合计	18,239,414.09	29,393,950.64	18,239,414.09

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	191,877,784.39	15,808,352.19	191,877,784.39
对外捐赠	3,082,660.53	9,279,439.29	3,082,660.53
盘亏损失	66,242.00	223,490.57	66,242.00
赔偿金、违约金、罚款及其他	12,083,402.34	12,222,562.66	12,083,402.34
三供一业相关款项	24,684.16	8,306,008.31	24,684.16
非正常停工损失	58,672,105.49	0	58,672,105.49
其他	15,335,915.44	18,942,269.63	15,335,915.44
合计	281,142,794.35	64,782,122.65	281,142,794.35

其他说明：

营业外支出同比增加，主要是本期公司报废部分资产以及确认非正常停车损失。

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	713,300,945.41	135,829,055.02
递延所得税费用	-50,282,754.10	107,626,913.21
合计	663,018,191.31	243,455,968.23

(2). 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	4,869,859,601.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,213,006,651.78
子公司适用不同税率的影响	-144,117,392.31
调整以前期间所得税的影响	-19,629,936.62
非应税收入的影响	-134,347,944.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,042,464.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-471,773,604.95
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	173,136,846.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-505,378.88
小型微利企业所得税税率的影响	0
加计扣除所得税的影响	-4,793,513.88
其他	0
所得税费用	663,018,191.31

其他说明：

适用 不适用

所得税费用同比增加，主要是本期主要子公司盈利增加。

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,403,302.36	138,457,152.98
利息收入	115,389,846.98	174,028,944.40
保证金、质保金和备用金等	140,777,220.17	29,397,196.61
收到返还的增值税留抵税额	30,330,627.56	185,948,616.69
往来款	234,266,512.81	4,126,144.46
其他	32,958,812.60	125,057,826.00
收退回预缴企业所得税及资源税	61,518,236.67	40,130,480.43
合计	650,644,559.15	697,146,361.57

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅办公等其他费用开支	589,117,312.40	502,935,853.16
港杂费	88,301,790.32	93,910,241.17
往来款项	18,452,458.42	91,261,618.74
保证金、质保金和备用金等	46,516,897.14	160,624,865.18
其他	96,217,179.29	477,042.57
合计	838,605,637.57	849,209,620.82

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向联营企业贷款净收回	129,454,812.34	65,541,794.60
存出投资款收回	16,599,129.26	1,718,432.90
委贷利息收入	4,782,125.00	20,825,809.91
合计	150,836,066.60	88,086,037.41

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额负数	0	254,405,545.39
期货平仓净亏损	5,629,009.63	9,144,629.63
合计	5,629,009.63	263,550,175.02

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证和票据融资	6,545,290,009.81	3,474,478,389.69
融资保证金净额	671,275,333.44	2,833,342,460.55
关联方借款净增加		424,550,819.68
融资租赁借款增加	446,553,111.93	260,853,631.25
合计	7,663,118,455.18	6,993,225,301.17

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证和票据融资	6,668,420,709.50	2,992,215,341.21
融资租赁借款本息偿还	814,553,690.66	1,463,504,258.90
同一控制下企业合并支付的现金	0	55,586,265.53
其他	0	28,503,719.69
关联方借款净减少	71,664,244.37	0
合计	7,554,638,644.53	4,539,809,585.33

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	4,206,841,409.77	394,743,656.60
加: 资产减值准备	223,134,072.74	114,799,016.68
信用减值损失	177,161,235.51	53,879,514.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,736,528,059.93	1,752,871,629.27
使用权资产摊销	69,874,316.63	0
无形资产摊销	192,744,778.69	171,367,633.67
长期待摊费用摊销	237,352,401.60	261,788,773.78
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)	140,590,415.61	-25,506,851.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	191,877,784.39	14,756,018.76
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,384,160.50	-10,262,554.72
财务费用(收益以“-”号填列)	1,433,073,371.47	1,867,636,923.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-557,695,529.31	-211,814,210.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-64,406,940.67	107,123,303.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	14,124,186.57	20,203,723.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	923,974,643.46
	1,628,878,132.17	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,255,134,701.71	-359,286,354.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	166,447,051.73	-406,295,608.47
其他	-46,516,897.14	-105,374,676.83
经营活动产生的现金流量净额	7,748,770,447.56	4,564,604,580.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	7,429,156,168.87	6,588,930,802.64
减: 现金的期初余额	6,588,930,802.64	5,101,233,998.24
加: 现金等价物的期末余额	0	0
减: 现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	840,225,366.23	1,487,696,804.40

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,429,156,168.87	6,588,930,802.64
其中: 库存现金	98,264.46	267,998.32

可随时用于支付的银行存款	7,175,711,003.05	6,471,086,474.43
可随时用于支付的其他货币资金	253,346,901.36	117,576,329.89
可用于支付的存放中央银行款项	0	0
存放同业款项	0	0
拆放同业款项	0	0
二、现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	7,429,156,168.87	6,588,930,802.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0	0

其他说明：

适用 不适用

80、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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,614,961,487.85	融资保证金等原因受限
应收票据	929,049,752.17	质押
固定资产	3,366,023,912.63	融资租赁受限
合计	6,910,035,152.65	/

其他说明：

(1) 至 2021 年 12 月 31 日，呼伦贝尔金新化工有限公司以固定资产 1,778,809,157.60 元作为抵押取得非银行金融机构借款余额为 617,238,477.90 元，其中长期应付款列示 215,939,817.59 元，一年内到期的非流动负债列示 401,298,660.31 元。

(2) 至 2021 年 12 月 31 日，云南水富云天化有限公司以固定资产 611,695,787.72 元的固定资产为抵押取得非银行金融机构借款余额 103,510,753.38 元，其中一年内到期的非流动负债列示 103,510,753.38 元。

(3) 至 2021 年 12 月 31 日，云南天安化工有限公司以固定资产 975,518,967.31 元抵押取得非银行金融机构借款余额为 475,847,814.85 元，其中长期应付款列示 235,657,511.86 元，一年内到期的非流动负债列示 240,190,302.99 元。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,474,466,558.92
其中：美元	220,278,259.79	6.3757	1,404,428,100.94

-新加坡元	10.89	4.7179	51.38
-阿联酋迪拉姆	586,868.09	1.73605	1,018,832.34
-越南盾	147,187,436,614.00	0.0002784	40,976,982.35
-缅甸缅元	7,372,700,367.99	0.003595	26,504,857.82
-欧元	212,764.33	7.2197	1,536,094.60
-港币	2,005.25	0.8176	1,639.49
应收账款			407,960,663.24
其中：美元	63,708,112.53	6.3757	406,183,813.06
缅甸缅元	495,496,424.20	0.003586	1,776,850.18
其他应收款			112,217.50
其中：-美元	13,098.70	6.3757	83,513.38
-缅甸缅元	8,004,494.19	0.003586	28,704.12
短期借款			656,468,005.48
-美元	102,964,067.55	6.3757	656,468,005.48
长期借款			159,392,500.00
-美元	25,000,000.00	6.3757	159,392,500.00
一年内到期的非流动负债			282,027.73
其中：-美元			282,027.73
应付账款			324,453,286.81
其中：-美元	50,843,884.99	6.3757	324,165,357.53
-欧元	1,080.00	7.2197	7,797.28
-缅甸缅元	78,118,238.00	0.003586	280,132.00
其他应付款			1,002,254.86
其中：-美元	77,323.56	6.3757	492,991.82
-缅甸缅元	142,014,232.66	0.003586	509,263.04

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益	173,614,419.61	其他收益	173,614,419.61
冲减相关成本费用	72,216,948.50	财务费用	72,216,948.50

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

2021年12月15日，公司第八届董事会第四十次（临时）会议审议通过了《关于清算注销子公司的议案》，同意将公司全资子公司云南云天化联合商务有限公司清算注销其下属子公司天际资源（昆明）供应链有限公司。

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
天安化工	二级	云南安宁	工业加工	100	100	设立
农资连锁	二级	云南昆明	商品流通	100	100	设立
世纪云天化	二级	黑龙江大庆	工业加工	51	51	设立
天驰物流	三级	云南昆明	服务业	100	100	设立
云南天腾化工有限公司（以下简称“天腾化工”）	二级	云南楚雄	工业加工	100	100	设立
水富云天化	二级	云南水富	工业加工	100	100	设立
重庆聚甲醛	二级	重庆市	工业加工	100	100	设立
联合商务	二级	云南昆明	商品流通	100	100	同一控制下企业合并
三环新盛	二级	云南昆明	工业加工	100	100	非同一控制下企业合并
天宁矿业	二级	云南安宁	磷矿开采	51	51	同一控制下企业合并
汤原云天化	二级	黑龙江佳木斯	商品流通	55	55	设立
云农科技	二级	云南昆明	配肥服务	49	49	设立
磷化集团	二级	云南晋宁	磷矿开采	81.4	81.4	同一控制下企业合并
三环中化	二级	云南昆明	工业加工	60	60	同一控制下企业合并
红海磷肥	二级	云南晋宁	工业加工	40	40	同一控制下企业合并
云天化商贸	二级	云南昆明	商品流通	100	100	同一控制下企业合并
河北云天化	二级	河北石家庄	工业加工	60	60	同一控制下企业合并
银山化肥	二级	云南腾冲	工业加工	67	67	同一控制下企业合并
河南云天化	二级	河南许昌	工业加工	55	55	同一控制下企业合并
金新化工	二级	内蒙古呼伦贝尔	工业加工	51	51	非同一控制下企业合并
云峰化工	二级	云南宣威	工业加工	74.88	74.88	设立
红磷化工	二级	云南红河	工业加工	100	100	设立
昆明天泰电子商务有限公司	二级	云南昆明	批发和零售业	51	51	非同一控制下企业合并
福石科技	二级	云南昆明	零售业	100	100	设立
天际农业（美国）有限公司	三级	美国特拉华州	商品流通	100	100	设立

天际生物科技(仰光)有限公司	三级	缅甸仰光	商品流通	100	100	设立
天际通商(新加坡)有限公司	三级	新加坡	商品流通	100	100	同一控制下企业合并
天际资源(迪拜)有限公司(以下简称“天际资源”)	三级	阿联酋迪拜	商品流通	100	100	同一控制下企业合并
天际物产(海防)有限公司	三级	越南海防	商品流通	100	100	同一控制下企业合并
瑞丽天平边贸有限公司	三级	云南瑞丽	商品流通	100	100	同一控制下企业合并
上海云天化国际贸易有限公司	二级	云南昆明	商品流通	100	100	设立
云南天马物流有限公司	三级	云南昆明	物流	51	51	同一控制下企业合并
东明矿业	三级	内蒙古呼伦贝尔	采矿	100	100	非同一控制下企业合并
云南磷化集团工程建设有限公司	二级	云南晋宁	爆破施工	100	100	同一控制下企业合并
云南晋宁黄磷有限公司	二级	云南晋宁	工业加工	100	100	同一控制下企业合并
晋宁润泽供水有限公司	二级	云南晋宁	工业用水	55	55	同一控制下企业合并
瑞丰年肥料有限公司	四级	缅甸仰光	商品流通	55	55	设立
大为制氮	二级	云南曲靖	化学原料和化学制品制造业	93.89	93.89	非同一控制下企业合并
大理州大维肥业有限责任公司	二级	云南大理	化学原料和化学制品制造业	100	100	非同一控制下企业合并
新疆云聚天新材料有限公司	二级	新疆石河子	批发业	100	100	设立
花匠铺	二级	云南昆明	零售业	100	100	设立
云南云天化现代农业发展有限公司	二级	云南昆明	农、林、牧、渔专业及辅助性活动	100	100	设立
云南云天化环保科技有限公司	二级	云南安宁	生态保护和环境治理业	100	100	设立
昆明盛宏新材料有限公司	三级	云南昆明	制造业	100	100	同一控制下企业合并
云南天帆供应链有限公司	三级	云南红河	批发业	100	100	设立
云南润丰云天农业有限公司	三级	云南红河	科技推广和应用服务业	100	100	设立
云南云聚能新材料有限公司	二级	云南昆明	科技推广和应用服务业	100	100	设立
云南智农高新技术有限公司	二级	云南昆明	专业技术服务业	100	100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

公司持有云农科技 49% 股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。

公司持有红海磷肥 40% 管，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
金新化工	49.00%	93,458,047.08	78,400,000.00	844,014,423.84
三环中化	40.00%	162,262,424.32	0	368,689,672.97
磷化集团	18.60%	102,505,792.89	73,000,000.00	719,727,128.15
天宁矿业	49.00%	111,718,803.68	98,000,000.00	262,961,049.66
云峰化工	25.12%	17,174,057.26	14,072,777.78	145,713,053.18
大为制氨	6.11%	23,999,177.44	0	60,331,841.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

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
金新化工	29,574.29	770,947.67	800,521.96	470,390.32	155,571.02	625,961.34	30,729.08	817,950.46	848,679.54	509,752.64	167,291.59	677,044.23
三环中化	81,061.00	81,074.02	162,135.02	68,020.58	853.97	68,874.55	66,083.59	87,597.35	153,680.94	90,411.63	10,885.93	101,297.56
磷化集团	496,214.66	543,760.48	1,039,975.14	548,211.73	99,084.69	647,296.42	479,082.49	568,709.45	1,047,791.94	592,538.85	74,617.78	667,156.63
天宁矿业	53,863.46	24,817.30	78,680.76	11,627.22	13,007.01	24,634.23	49,447.20	25,419.15	74,866.35	10,707.15	13,180.58	23,887.73
云峰化工	77,365.58	70,228.77	147,594.35	69,496.35	18,965.61	88,461.96	52,785.09	72,588.92	125,374.01	53,350.01	18,297.76	71,647.77
大为制氮	110,912.59	121,459.70	232,372.29	123,779.16	9,842.81	133,621.97	41,353.07	131,521.57	172,874.64	109,913.98	3,699.21	113,613.19

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
金新化工	205,540.55	19,073.07	19,073.07	112,724.33	200,805.39	7,685.63	7,685.63	111,705.18
三环中化	371,213.67	40,565.61	40,565.61	43,536.02	273,318.26	6,530.10	6,530.10	12,883.89
天宁矿业	47,298.16	22,799.76	22,799.76	23,803.42	58,196.95	22,245.93	22,245.93	15,498.88
磷化集团	608,992.28	46,391.38	46,391.38	98,475.99	516,552.80	20,455.77	20,455.77	150,545.35
云峰化工	190,805.43	10,341.92	10,341.92	-3,104.65	142,951.52	2,720.71	2,720.71	-57,078.76
大为制氮	237,017.30	39,278.52	39,278.52	-9,094.77	61,104.12	3,256.32	3,256.32	34,739.46

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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	
财务公司	云南昆明	云南昆明	财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理	41		按照权益法核算
海口磷业	云南昆明等各地	云南昆明	磷矿采选、磷复肥生产销售、磷酸盐生产销售	50		按照权益法核算
大地云天	内蒙古赤峰等各地	内蒙古赤峰	磷复肥及原料生产销售	40		按照权益法核算
瓮福云天化	云南昆明	云南昆明	化学原料和化学制品制造	45		按照权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	财务公司	海口磷业	大地云天	瓮福云天化	财务公司	海口磷业	大地云天	瓮福云天化
流动资产	130,310.55	166,583.03	106,526.16	20,859.05	430,611.32	101,399.34	120,139.35	11,974.44
非流动资产	521,207.41	325,013.48	119,063.46	18,068.84	3,096.91	309,709.56	99,856.83	18,558.71
资产合计	651,517.96	491,596.51	225,589.62	38,927.89	433,708.23	411,108.90	219,996.18	30,533.15
流动负债	538,588.65	123,023.00	148,429.90	5,806.28	313,905.60	124,468.47	133,696.08	5,025.70
非流动负债	2,497.44	50,720.95	15,269.00	41.83	3,685.11	29,852.00	25,004.00	0.00
负债合计	541,086.09	173,743.95	163,698.90	5,848.10	317,590.71	154,320.47	158,700.08	5,025.70
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	110,431.87	317,852.56	61,890.73	33,079.79	116,117.52	256,788.43	61,296.09	25,507.45
按持股比例计算的净资产份额	45,277.06	158,926.28	24,756.29	14,885.90	47,608.18	128,394.22	24,518.44	11,478.35
调整事项	0.00	2,898.79	0.00	0.00	0.00	2,898.79	0.00	0.00
--商誉	0.00	2,898.79	0.00	0.00	0.00	2,898.79	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	45,277.06	156,027.49	24,756.29	14,885.90	47,608.18	125,495.43	24,518.44	11,478.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	20,121.52	348,619.20	242,106.32	29,274.86	11,773.91	253,224.52	198,346.04	19,847.82
净利润	7,217.23	61,048.63	40,035.61	11,805.08	7,743.84	15,962.48	11,820.11	7,288.84
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	97.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	7,314.35	61,048.63	40,035.61	11,805.08	7,743.84	15,962.48	11,820.11	7,288.84
本年度收到的来自联营企业的股利	5,330.00	0.00	16,000.00	1,800.00	2,870.00	0.00	3,859.39	0.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	375,310,628.24	306,959,624.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,351,555.55	12,714,436.26
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	6,351,555.55	12,714,436.26

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	10,924,228.22	793,986.37	10,130,241.85

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本集团管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等金融资产。本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失；对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。

本集团主要面临赊销导致的客户信用风险，在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），在风险评估的基础上给出信用额度，同时本集团通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保本集团的整体信用风险在可控的范围内，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无重大逾期银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等金融资产。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团的于中国境内的业务以人民币结算，海外业务以包括美元、越南盾等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团通过签署远期外汇合约等方式来达到规避外汇风险。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	美元项目	越南盾及其他外币项目	美元项目	越南盾及其他外币项目
外币金融资产				
货币资金	1,404,428,100.94	70,038,457.98	1,414,930,211.66	46,668,431.75
应收账款	406,183,813.06	1,776,850.18	1,172,912,659.11	45,662.10

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	美元项目	越南盾及其他外币项目	美元项目	越南盾及其他外币项目
其他应收款	83,513.38	28,704.12	193,036.82	
金融资产小计	1,810,695,427.38	71,844,012.28	2,588,035,907.59	46,714,093.85
外币金融负债				
短期借款	656,468,005.48	0	44,630,316.00	0
应付账款	324,165,357.53	287,929.28	1,222,343,714.46	80,808,301.12
其他应付款	492,991.82	509,263.04	0	0
长期借款	159,392,500.00	0	0	0
一年内到期的非流动负债	282,027.73	0	0	0
金融负债小计	1,140,800,882.56	797,192.32	1,266,974,030.46	80,808,301.12

于 2021 年 12 月 31 日，对于本集团上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额列示如下：

项目	利润总额
美元项目	6,698,945.45
越南盾及其他外币项目	710,468.20
合计	7,409,413.65

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款等带息负债。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

于 2021 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 4,931.66 万元。

3. 其他价格风险

本集团期末面临的价格风险主要是由于持有其他上市公司的权益投资及持有非套期的期货合约所导致公允价值变动风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2021年12月31日				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
短期借款	21,918,504,309.65	0	0	0	21,918,504,309.65
交易性金融负债	440,130.00	0	0	0	440,130.00
应付票据	247,392,145.27	0	0	0	247,392,145.27
应付账款	3,419,973,296.21	0	0	0	3,419,973,296.21
应付利息	30,067,840.57	0	0	0	30,067,840.57
其他应付款	743,082,243.53	0	0	0	743,082,243.53
一年内到期的非流动负债	2,566,093,592.89	0	0	0	2,550,420,912.02
长期借款	0	3,709,979,988.07	1,646,950,700.00	38,903,600.00	5,395,834,288.07
租赁负债	0	8,598,587.84	3,976,418.62	41,143,794.85	69,391,482.18
长期应付款	0	578,427,930.09	423,320,681.52	194,517,061.10	1,196,265,672.71
合计	28,925,553,558.12	4,297,006,506.00	2,074,247,800.14	274,564,455.95	35,571,372,320.21

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	10,332,354.56	0	0	10,332,354.56
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,332,354.56	0	0	10,332,354.56
（1）债务工具投资	0	0	0	0
（2）权益工具投资	0	0	0	0
（3）衍生金融资产	10,332,354.56	0	0	10,332,354.56
（二）其他债权投资	0	0	0	0
（三）其他权益工具投资	0	0	270,770,371.70	270,770,371.70
（六）应收款项融资	0	0	267,126,684.41	267,126,684.41
持续以公允价值计量的资产总额	10,332,354.56	0	537,897,056.11	548,229,410.67
（六）交易性金融负债	440,130.00	0	0	440,130.00

持续以公允价值计量的 负债总额	440,130.00	0	0	440,130.00
--------------------	------------	---	---	------------

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

适用 不适用

上述金融资产和金融负债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为：

(1) 金融资产为 2021 年 12 月 31 日持仓的证券投资市值或期货合约浮动盈利金额；(2) 金融负债为 2021 年 12 月 31 日持仓的证券投资市值或期货合约浮动亏损金额。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于重要的权益工具投资，其公允价值计量以净资产估值作为公允价值计量依据；

对于不重要的权益工具投资，在被投资单位净资产及经营状况未发生重大变化时，以成本作为公允价值计量依据；在被投资单位净资产及经营状况未发生重大变化时，参考投资单位净资产账面值进行调整作为公允价值计量依据。

对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面价值与公允价值接近，以其账面价值作为公允价值计量依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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(%)
云天化集团	云南昆明	工业加工	449,706.3878	38.06	38.06

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司为云天化集团

本企业最终控制方是云南省国资委

其他说明：

2021年9月1日，公司披露了《控股股东集中竞价减持股份计划公告》，云天化集团拟于2021年9月24日至2022年3月23日期间，通过集中竞价方式合计减持不超过36,700,000股，不超过公司总股本的2%。在任意连续90日内，通过集中竞价方式减持股份的总数不超过公司总股本的1%。本次减持股票是云天化集团基于其他项目资金需求，在不影响对上市公司控股权的前提下做出的安排。2021年9月24日至2021年12月31日期间，云天化集团通过集中竞价方式合计减持7,767,829股，未达到公司总股本的1%。在任意连续90日内，通过集中竞价方式减持股份的总数未超过公司总股本的1%。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“九、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“九、3、（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南博源实业有限公司	同受一方控制

云南华源包装有限公司	同受一方控制
昆明恒岳投资合伙企业（有限合伙）	同受一方控制
云南一平浪恒通有限责任公司	同受一方控制
云南白象彩印包装有限公司	同受一方控制
云南盐业服务中心	同受一方控制
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	同受一方控制
云南山立实业有限公司	同受一方控制
云南山敏包装有限公司	同受一方控制
江川天湖	同受一方控制
云南红云氯碱有限公司	同受一方控制
云南省化学工业建设公司	同受一方控制
云南省化工研究院	同受一方控制
云南云天检测技术有限公司	同受一方控制
云南天丰农药有限公司	同受一方控制
云南省化工产品质量监督检验站	同受一方控制
天鸿化工工程股份有限公司	同受一方控制
云南云天化无损检测有限公司	同受一方控制
云南天鸿高岭矿业有限公司	过去 12 个月内受同一方控制
云南云天化石化有限公司	同受一方控制
天能矿业	同受一方控制
天裕矿业	同受一方控制
玉溪云天化商贸有限公司	同受一方控制
云南天蔚物业管理有限公司	同受一方控制
云南云通房地产开发经营有限公司	同受一方控制
云南天耀化工有限公司	同受一方控制
中轻依兰(集团)有限公司	同受一方控制
云南康盛磷业有限公司	过去 12 个月内受同一方控制
云南中寮矿业开发投资有限公司	同受一方控制
吉林云天化	同受一方控制
黑龙江云天化农业发展有限公司	同受一方控制
吉林云天化种业科技有限公司	同受一方控制
云南云天化深鸿新能源科技股份有限公司	同受一方控制
云南磷化集团科工贸有限公司	过去 12 个月内受同一方控制
云南云天化信息科技有限公司	同受一方控制
云南云天化信息产业发展有限公司	同受一方控制
财务公司	同受一方控制
云南云天化集团投资有限公司	同受一方控制
勐海曼香云天农业发展有限公司	同受一方控制
昆明恒益股权投资基金管理有限公司	同受一方控制
昆明融翎投资中心（有限合伙）	同受一方控制
昆明纽米	同受一方控制
云南天沐实业有限公司	同受一方控制
江川云天化实业有限公司	过去 12 个月内受同一方控制

江苏马龙国华工贸股份有限公司	过去 12 个月内受同一方控制
重庆云天化纽米科技股份有限公司	过去 12 个月内受同一方控制
重庆国际复合材料有限公司	同受一方控制
常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司	同受一方控制
上海天寰材料科技有限公司	同受一方控制
重庆天勤材料有限公司	同受一方控制
重庆天泽新材料有限公司	同受一方控制
珠海珠玻电子材料有限公司	同受一方控制
重庆亿煊新材料科技有限公司	同受一方控制
吉林省国玻汽车复合材料有限公司	同受一方控制
重庆佳云置业有限公司	同受一方控制
云南福泽实业有限公司	同受一方控制
云南天下溪实业有限公司	同受一方控制

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海口磷业	磷酸、化肥产品、排渣费、机车作业费、水电气等	1,497,628,804.47	1,177,642,079.14
大地云天	化肥产品	1,117,899,778.41	1,031,031,294.73
云天化集团	液硫、综合服务、餐饮住宿、招待费	360,209,643.16	164,241,029.55
富源县天鑫煤业有限公司	煤炭、焦丁	157,048,982.00	146,771,947.78
中轻依兰(集团)有限公司	水电气、洗涤用品、磷酸二氢钾、煤焦、焦丁、劳保、技术服务费	152,481,101.59	146,291,271.73
天鸿化工	维修技改、工程建设等	66,606,818.02	49,239,834.52
金鼎云天化	物流仓储、取送车费等	56,409,667.58	52,879,681.47
云南华源包装有限公司	包装袋	44,278,783.54	40,177,487.58
云南省水富县天盛有限责任公司	包装袋	40,937,887.16	42,138,864.84
吉林云天化	复合肥	40,479,378.27	4,677,394.5
云南云天化信息科技有限公司	专业技术服务及设备、运维服务、信息开发等	36,903,829.57	16,975,001.03
江川天湖	磷矿石	31,489,162.67	68,914,362.09
云南省化工研究院	技术服务费、可研设计、产品检验等	26,962,079.49	4,292,684.52

云南云天化石化有限公司	冷凝液、液氨、煤、液硫等	19,900,581.08	11,404,471.65
黑龙江云天化农业发展有限公司	复合肥	15,137,614.69	0
云南山敏包装有限公司	包装袋	11,419,600.58	16,301,996.32
云南云天化无损检测有限公司	检测检修费	10,141,373.92	9,294,621.58
勐海曼香云天农业发展有限公司	大米、矿粉、肥料	5,766,047.50	0
以化研发中心	技术服务费	5,475,566.04	5,067,000.00
云南天丰农药有限公司	助剂、微量元素肥料、农药仿生酶、捕捉剂	3,939,059.56	2,198,103.89
云南天蔚物业管理有限公司	物业管理费、水电费	3,469,749.65	2,776,946.46
云南山立实业有限公司	物管费、垃圾清运费等	2,025,503.17	7,157,803.57
云南天耀化工有限公司	聚磷酸铵、化肥产品	1,358,052.48	1,959,572.84
云南省化工产品质量监督检验站	检验检测服务	461,348.66	113,534.60
云南白象彩印包装有限公司	包装袋	231,461.21	417,756.88
云南云天检测技术有限公司	检测费	229,783.01	0
重庆亿焯新材料科技有限公司	备品备件	108,141.59	0
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	水电气	92,207.20	794,659.61
富源县天驰物流有限责任公司	运输服务	75,613.03	0
云南三益有色金属储运有限责任公司	水电气	49,818.58	0
云南磷化集团科工贸有限公司	劳务派遣、轮胎	0	1,495,354.99
重庆国际复合材料股份有限公司	短切沙	0	186,902.66

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海口磷业	硫磺、液氨、物流服务费、水电费、磷肥产品、矿山爆破工程、原煤、浮选试剂	869,600,293.90	578,994,283.35
吉林云天化	化肥产品	367,999,969.62	167,454,042.65
云南云天化石化有限公司	水电气、劳保、硫酸、甲醇、物流及仓储费、维修等劳务、绿化服务绿化工程	108,998,009.04	105,780,919.50
云南天创科技有限公司	食品磷酸	63,742,633.92	0
黑龙江云天化	化肥产品	61,453,340.02	0
江苏马龙国华工贸股份有限公司	黄磷、货运场站服务费	58,864,087.67	151,409,822.40
瓮福云天化	水电气、氟硅酸、消防费用及消防器材	48,468,875.94	33,990,430.34
中轻依兰(集团)有限公司	黄磷、运输费用	42,825,831.31	100,276,595.12
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	食品磷酸	24,926,113.49	0
氟化学	水电气、氟硅酸、货物代收代发	21,172,452.27	15,913,321.21
云南云天化集团投资有限公司	化肥产品、运费以及服务费	13,331,021.87	5,880,712.62
勐海曼香云天农业发展有限公司	化肥产品、汽运、办公用品	5,964,665.80	8,370,781.84
云南省化工研究院	技术服务	5,610,377.20	0
云南景成基业建材有限公司	水电气、油品	4,227,138.50	5,081,308.52
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司曲靖分公司	水电气	3,672,124.45	0
天鸿化工	油品、水电气、电仪设备及维修	3,581,952.26	1,917,048.97
云南天耀化工有限公司	黄磷、五氧化二磷、运费以及服务费	3,509,049.76	16,359,110.70
金鼎云天化	化肥产品、治安服务费、油品	3,362,714.56	32,369,162.33
云天化集团	复合肥	2,762,150.85	954,547.91
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	水电气、商标权使用费、消防应急服务、油品	3,043,210.51	4,030,539.41
云南省水富县天盛有限责任公司	水电气、材料等、电仪设备及维修	3,009,514.31	3,301,884.22

富源县天驰物流有限责任公司	油品	2,897,265.47	4,346,309.74
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	水电气	2,874,089.17	2,009,820.06
重庆天勤材料有限公司	运输服务	2,390,614.68	0
重庆天泽新材料有限公司	运输服务	1,585,587.15	0
云南红云氯碱有限公司	电费	821,658.00	634,568.51
大地云天	化肥产品、劳务费	731,449.54	530,098.70
重庆国际复合材料股份有限公司	车用尿素、季戊四醇	515,006.64	450,844.85
云南山立实业有限公司	水电气、材料	371,528.29	43,709.43
云南云天化信息科技有限公司	技术服务、绿化服务绿化工程	103,716.83	0
云南天丰农药有限公司	技术服务、添加剂	94,725.03	20,294.31
云南华源包装有限公司	废旧吨袋销售、技术服务	57,082.97	897,300.88
昆明纽米	水费	40,116.51	97,244.77
云南云天化无损检测有限公司	油品	16,465.53	38,704.65
云南山敏包装有限公司	技术服务	12,169.68	0
云南磷化集团科工贸有限公司	技术服务	3,631.78	0
重庆亿煊新材料科技有限公司	技术服务	2,305.66	0
重庆云天化纽米科技股份有限公司	运输服务	10,642.20	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
云天化集团	本公司	股权托管	2020年4月29日	2023年5月17日	公允定价原则	550,377.36
吉林云天化	本公司	股权托管	2020年6月5日	2023年12月31日	公允定价原则	707,547.17

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
海口磷业	罐车、房屋等租赁	25,505,986.32	25,505,986.32
云南云天化石化有限公司	变压器、场地、房屋、车辆等租赁	1,466,948.50	1,237,443.74
天鸿化工	吊车、房屋等租赁	1,317,194.52	142,666.67
云天化集团	车库租赁	523,809.52	704,761.90
瓮福云天化	房屋租赁	338,473.78	421,492.65
云南山立实业有限公司	房屋租赁	328,807.13	0
金鼎云天化	房屋租赁	297,778.60	173,704.18
云南景成基业建材有限公司	房屋租赁	213,485.72	74,400.00
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	土地、车辆租赁	15,929.20	0

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
云天化集团	办公楼、高边车等租赁	17,707,930.97	17,637,978.17
云天化集团有限责任公司晋宁分公司	办公楼租赁	6,419,047.62	3,000,000.00

云南三益有色金属储运有限责任公司	有色金属专用线及配套设施仓库租赁	4,238,095.24	4,274,237.81
中轻依兰(集团)有限公司	黄磷装置和房屋租赁	4,187,971.47	4,070,215.20
金鼎云天化	办公楼及仓库租赁	3,161,227.41	2,929,425.18
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	聚甲醛专用设备租赁	1,590,971.97	1,426,690.90
云南山立实业有限公司	保障房、其他房屋等租赁	987,360.33	327,251.19

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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
磷化集团	29,000.00	2021-8-30	2023-8-25	否
磷化集团	39,000.00	2021-12-7	2023-12-7	否
金新化工	8,500.00	2019-3-28	2026-12-30	否
金新化工	4,700.00	2019-3-28	2026-12-30	否
金新化工	30,000.00	2020-6-23	2022-6-23	否
金新化工	22,000.00	2021-1-28	2022-2-15	否
金新化工	10,000.00	2021-2-2	2022-2-2	否
金新化工	5,000.00	2021-5-8	2022-5-8	否
金新化工	3,500.00	2021-6-30	2028-10-15	否
金新化工	2,000.00	2021-7-21	2028-10-15	否
金新化工	20,000.00	2021-12-27	2022-12-26	否
金新化工	34,500.00	2015-3-30	2022-3-26	是
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	6,000.00	2021-8-23	2022-2-22	否
三环中化	7,538.00	2020-3-5	2021-3-5	是
三环中化	10,000.00	2020-3-5	2021-3-4	是
三环中化	8,000.00	2020-4-16	2021-4-16	是
三环中化	10,000.00	2020-4-26	2021-4-26	是
三环中化	22,000.00	2020-6-17	2021-6-17	是
三环中化	10,000.00	2021-3-25	2022-3-24	否
三环中化	5,000.00	2021-3-31	2022-3-30	否
三环中化	5,000.00	2021-5-14	2022-5-13	否
三环中化	6,000.00	2021-6-23	2022-6-23	否
三环中化	10,000.00	2020-7-30	2021-6-1	是

云峰化工	5,000.00	2020-4-10	2021-4-9	是
云峰化工	5,000.00	2020-2-26	2021-2-25	是
云峰化工	30,000.00	2020-11-13	2021-11-11	是
云峰化工	5,000.00	2021-8-19	2022-8-18	否
云峰化工	50,000.00	2021-11-30	2022-11-29	否
大地云天	2,000.00	2021-5-28	2022-5-28	否
大地云天	4,000.00	2021-3-6	2022-3-1	否
大地云天	6,000.00	2021-12-13	2022-12-10	否
大地云天	2,400.00	2021-12-27	2022-12-23	否
大地云天	2,000.00	2021-9-24	2022-9-23	否
大地云天	24	2021-9-6	2022-3-2	否
大地云天	64.8	2021-9-9	2022-3-8	否
大地云天	592.16	2021-9-16	2022-3-16	否
大地云天	271.2	2021-9-18	2022-3-18	否
大地云天	338.97	2021-9-28	2022-3-28	否
大地云天	960	2021-9-29	2022-3-29	否
大地云天	96	2021-10-28	2022-10-28	否
大地云天	720	2021-11-3	2022-5-3	否
大地云天	1,200.00	2021-11-5	2022-5-5	否
大地云天	960	2021-11-12	2022-5-12	否
大地云天	302.4	2021-11-16	2022-5-16	否
大地云天	240	2021-11-22	2022-5-22	否
大地云天	216	2021-11-24	2022-5-24	否
大地云天	392.16	2021-12-14	2022-5-25	否
大地云天	456	2021-12-22	2022-6-16	否
大地云天	600	2021-12-22	2022-12-16	否
金新化工	20,000.00	2019-12-20	2022-12-20	否
金新化工	20,000.00	2017-3-27	2022-3-27	否
金新化工	10,000.00	2017-9-7	2022-9-7	否
金新化工	10,000.00	2017-9-7	2022-9-7	否
金新化工	20,000.00	2018-4-27	2023-4-27	否
金新化工	20,000.00	2019-7-5	2023-7-5	否
金新化工	20,000.00	2019-8-30	2022-7-10	否
金新化工	25,000.00	2020-3-30	2023-3-30	否
金新化工	31,800.00	2021-12-10	2024-12-15	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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
云天化集团	28,690.65	2020-11-27	2021-10-25	是
云天化集团	41,442.05	2021-10-29	2023-10-27	否

云天化集团	7,000.00	2021-11-18	2023-11-17	否
云天化集团	48,800.00	2019-8-8	2021-8-7	是
云天化集团	39,000.00	2019-12-23	2021-12-23	是
云天化集团	50,000.00	2020-2-20	2022-2-18	否
云天化集团	19,000.00	2020-6-17	2021-6-17	是
云天化集团	15,000.00	2020-7-2	2021-7-2	是
云天化集团	6,800.00	2020-3-20	2021-3-20	是
云天化集团	3,200.00	2020-3-27	2021-3-19	是
云天化集团	20,000.00	2020-3-30	2021-3-30	是
云天化集团	16,000.00	2020-12-8	2021-11-30	是
云天化集团	20,000.00	2020-4-24	2021-4-23	是
云天化集团	60,000.00	2020-11-20	2022-10-21	否
云天化集团	30,000.00	2021-4-16	2023-3-16	否
云天化集团	30,000.00	2021-5-20	2023-4-22	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

拆入：

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云天化集团投资有限公司	12,000,000.00	2017年9月11日	2021年7月30日	
云天化集团投资有限公司	12,000,000.00	2017年12月8日	2021年7月30日	
云天化集团	100,000,000.00	2021年7月2日	2024年7月2日	中票
云天化集团	400,000,000.00	2020年1月16日	2023年1月16日	中票
云天化集团	120,000,000.00	2019年4月10日	2021年7月13日	中票

拆出：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
氟化学	24,000,000.00	2021年12月10日	2022年12月9日	委托贷款
氟化学	5,000,000.00	2020年12月11日	2021年12月11日	委托贷款
氟化学	31,000,000.00	2020年12月11日	2021年12月11日	委托贷款
以化研发中心	5,000,000.00	2019年4月4日	2021年4月4日	委托贷款
以化研发中心	5,000,000.00	2020年4月15日	2021年9月3日	委托贷款
海口磷业	100,000,000.00	2019年4月15日	2021年4月15日	委托贷款
海口磷业	50,000,000.00	2019年4月15日	2021年4月15日	委托贷款
以化研发中心	5,000,000.00	2021年4月6日	2021年9月3日	委托贷款
氟磷电子	24,500,000.00	2021年9月23日	2022年3月23日	转贷
氟磷电子	24,500,000.00	2021年12月6日	2022年6月6日	转贷

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云天化集团投资有限公司	收购云南捷佳润节水灌溉有限公司 50%股权	5,400,000.00	0

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 云南云天化集团财务有限公司

项目名称	年初余额	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于云天化集团财务公司存款	1,388,481,053.22	2,824,095,657.37	26,715,636.17
二、向云天化集团财务公司贷款	1,790,800,000.00	2,791,000,000.00	49,377,722.84
1. 短期借款	330,000,000.00	230,000,000.00	11,411,813.11
2. 中期借款	20,000,000.00	330,000,000.00	
3. 票据贴现	957,800,000.00	1,500,000,000.00	37,965,909.73
4. 票据承兑	483,000,000.00	731,000,000.00	
三、与云天化集团财务公司发生的其他金融业务	705,291,936.76	929,049,752.17	3,779,595.31
1. 票据池业务	705,291,936.76	929,049,752.17	3,668,953.80
2. 委托贷款业务资产代理			110,641.51

(2) 云天化集团有限责任公司

2021 年，云天化集团为本集团提供担保及借款，2021 年 1-12 月，本集团向云天化集团支付的担保费为 6,234,009.45 元，利息支出为 32,051,987.29 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南云天化石化有限公司	10,445,188.10	34.17	9,791,139.25	0
应收账款	吉林云天化	6,872,969.87	0	39,009,142.77	0
应收账款	海口磷业	5,998,123.54	29,990.61	39,076,540.17	195,382.70
应收账款	天鸿化工	2,471,718.69	5,552.82	2,220,196.85	180.00
应收账款	氟化学	2,175,817.26	10,879.09	2,628,835.93	12,613.45
应收账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司水富分公司	2,142,185.77	3,431.81	58,218.78	0
应收账款	金鼎云天化	751,698.88	3,758.49	16,163,330.81	781,133.17
应收账款	重庆天泽新材料有限公司	555,330.00	37.40	535,345.00	0
应收账款	云南景成基业建材有限公司	512,414.44	2,562.07	0	0
应收账款	重庆天勤材料有限公司	323,050.00	0	729,724.60	364.40
应收账款	云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	118,811.29	594.06	412,950.05	2,064.75
应收账款	云南红云氯碱有限公司	95,859.43	0	98,244.00	0
应收账款	云天化集团	94,089.00	0	0	0
应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	26,116.18	0	4,500,000.00	0
应收账款	云南云天化无损检测有限公司	20,305.87	11.41	0	0
应收账款	江苏马龙国华工贸股份有限公司	12,461.00	11.72	8,954,522.84	0
应收账款	云南云天化信息科技有限公司	4,590.00	0	0	0
应收账款	大地云天	1,130.00	5.65	0	0
应收账款	内蒙古云天化农业科技发展有限公司	0	0	1,177,408.00	353,222.40
应收账款	勐海曼香云天农业发展有限公司	0	0	313,440.13	0
应收账款	Sino-LaoPotashMiningSoleco.,Ltd(中寮矿业)	0	0	265,628.68	0
应收账款	重庆国际复合材料股份有限公司长寿分公司	0	0	123,000.00	0
应收账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	0	0	94,880.75	0
应收账款	云南云天化集团投资有限公司	0	0	15,000.00	0
应收账款	重庆国际复合材料股份有限公司	0	0	7,800.00	0
其他应收款	富源县天鑫煤业有限公司	168,859.68	844.3	0	0
其他应收款	云南云天化石化有限公司	100,000.00	7,000.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	20,000.00	2,000.00	20,000.00	2,000.00

其他应收款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	4,000.00	0	4,000.00	0
其他应收款	氟化学	3,141.90	0	538.27	269.14
其他应收款	大地云天	0	0	15,200.61	456.02
其他应收款	云天化集团	0	0	6,077.20	60.77
预付账款	大地云天	211,840,979.45	0	212,724,028.95	0
预付账款	吉林云天化	69,915,000.00	0	0	0
预付账款	富源县天鑫煤业有限公司	51,175,109.36	24,877,330.46	80,266,059.59	0
预付账款	海口磷业	20,791,147.12	0	6,527,915.40	0
预付账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	1,763,200.00	0	2,644,800.00	0
预付账款	富源县天驰物流有限责任公司	1,271,258.27	0	0	0
预付账款	云南省化工产品质量监督检验站	4,750.00	0	0	0
预付账款	云南云天化信息科技有限公司	0	0	211,250.00	0
预付账款	中轻依兰（集团）有限公司	0	0	4,894,400.00	0
预付账款	中轻依兰（集团）有限公司生活服务公司	0	0	73,284.62	0
其他流动资产	云南云天化氟化学有限公司	24,033,000.00	0	36,071,499.90	0
其他流动资产	云南磷化集团海口磷业有限公司	0	0	6,383,312.44	0
其他流动资产	云南氟磷电子科技有限公司	49,000,000.00	0	0	0
一年内到期的非流动资产	云南磷化集团海口磷业有限公司	6,143,833.27	0	150,000,000.00	0
一年内到期的非流动资产	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	0	0	5,653,023.69	0
债权投资	云南云天化以化磷业研究技术有限公司	0	0	5,000,000.00	0

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海口磷业	131,661,915.68	81,370,180.69
应付账款	云南华源包装有限公司	6,380,235.20	5,156,099.57
应付账款	天鸿化工	6,363,990.58	3,266,874.18
应付账款	云南云天化石化有限公司	0	361,813.20
应付账款	云南山敏包装有限公司	1,286,663.24	2,382,479.52
应付账款	云南云天化无损检测有限公司	1,279,678.45	2,580,652.15
应付账款	云南云天化信息科技有限公司	677,281.70	2,814,054.88
应付账款	重庆亿焯新材料科技有限公司	659,107.02	659,107.02
应付账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	190,959.58	618,367.67

应付账款	云南山立实业有限公司水富分公司	150,000.00	0
应付账款	云南山立实业有限公司	110,240.00	26,180.00
应付账款	金鼎云天化	84,528.00	0
应付账款	中轻依兰(集团)有限公司	37,300.00	122,314.90
应付账款	云天化集团	26,640.00	8,503,130.26
应付账款	云南省化工研究院	20,000.00	9,121,080.10
应付账款	云南省化工产品质量监督检验站	11,755.00	0
应付账款	大地云天	4,826.00	44,609,216.36
应付账款	云南云天检测技术有限公司	0	77,500.00
应付账款	云南水富天盛有限责任公司	0	7,993,321.42
应付账款	吉林云天化	0	5,098,360.00
预收账款	中轻依兰(集团)有限公司	59,939.81	0
预收账款	富源县天鑫煤业有限公司	71,360.45	0
预收账款	云南华源包装有限公司	155,130.26	0
预收账款	金鼎云天化	20,000.00	0
预收账款	云南山敏包装有限公司	69,510.95	0
预收账款	云南天丰农药有限公司	26,778.89	0
预收账款	重庆亿焯新材料科技有限公司	2,572.34	0
合同负债	黑龙江云天化农业发展有限公司	12,646,412.29	48,840,630.00
合同负债	勐海曼香云天农业发展有限公司	1,863,411.56	344,519.95
合同负债	Sino-LaoPotashMiningSoleco.,Ltd	1,126,055.05	0
合同负债	云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	530,973.45	0
合同负债	吉林云天化	342,133.94	0
合同负债	富源县天鑫煤业有限公司	35,779.82	0
合同负债	天鸿化工	5,380.71	0
合同负债	富源县天驰物流有限责任公司	1,284.40	0
合同负债	云南天鸿高岭土矿业有限公司	0	255,841.09
合同负债	云南天耀化工有限公司	0	306,000.00
合同负债	云南云天化集团投资有限公司	0	323,205.88
合同负债	云南云天化无损检测有限公司	0	21,022.20
合同负债	中轻依兰(集团)有限公司	0	6,600.00
合同负债	重庆国际复合材料股份有限公司	0	42,000.00
其他应付款	中轻依兰(集团)有限公司	70,093,250.00	69,895,250.00
其他应付款	海口磷业	41,329,655.83	0
其他应付款	天鸿化工	2,369,808.66	1,832,426.93
其他应付款	玉溪云天化商贸有限公司	1,298,955.97	1,298,955.97
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司	948,340.12	637,337.42
其他应付款	吉林云天化	790,000.00	0
其他应付款	云天化集团	200,000.00	662,715.88
其他应付款	云南云天化无损检测有限公司	89,056.43	715,222.50
其他应付款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	71,070.83	9,408.00
其他应付款	云南山立实业有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	云天化集团有限责任公司水富分公司	1,763.70	106,063.70
其他应付款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	0	67,904.53
其他应付款	云南省化学工业建设公司	0	46,283.50
其他应付款	云南省化工研究院	0	7,026,019.90
应付利息	财务公司	0	3,258,531.66
长期应付款	云天化集团	503,008,219.16	550,672,463.53
长期应付款	云天化集团投资有限公司	0	24,000,000.00

一年内到期的非流动负债	云天化集团	24,547,945.24	0
一年内到期的非流动负债	财务公司	458,027.78	0

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	39,362,968.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(1) 根据公司 2018 年第八次临时股东大会决议，公司通过定向增发的方式向 946 名激励对象授予限制性人民币普通股 11,335.66 万股（其中包含预留股份 500 万股），每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 2.62 元。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票，实际授予数量由 11,335.66 万股（其中预留股份 500 万股）调整为 11,129.58 万股，其中预留股份 500 万股，扣除预留股份后实际授予数量为 10,629.58 万股。此次授予的 106,295,800 股限制性股票已于 2019 年 1 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

首批授予限制性股票解除限售的时间安排：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
首次授予限制性股票第一个解除限售期	自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予限制性股票第二个解除限售期	自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
首次授予限制性股票第三个解除限售期	自授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

(2) 2019 年 11 月 22 日, 经公司第八届董事会第六次会议审议并形成决议, 公司向激励对象授予预留部分限制性股票的授予条件已满足, 本次向通过定向增发方式向 49 名激励对象授予 496.44 万股预留部分限制性股票。部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票, 此次预留部分限制性股票实际授予数量 475.98 万股。公司此次授予的 4,759,800 股限制性股票已于 2020 年 1 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

预留部分限制性股票解除限售的时间安排

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
预留限制性股票第一个解除限售期	自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留限制性股票第二个解除限售期	自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	50%

(3) 经 2019 年 11 月 12 日第八届董事会第六次会议审议、2020 年 2 月 14 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审核并形成决议, 根据《公司限制性股票激励计划(草案)》相关规定以及公司 2018 年第八次临时股东大会的授权, 鉴于限制性股票首次授予人员中 6 名激励对象因主动离职、免职等原因, 9 名因组织调离、内退、死亡及其他原因, 已不属于激励范围, 公司对上述 15 名激励对象持有的 165.88 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次限制性股票回购已于 2020 年 4 月 2 日完成注销。

(4) 2020 年 7 月 31 日, 经公司 2020 年第八次临时股东大会会议决议, 鉴于限制性股票授予的激励对象中 4 名因个人原因离职, 6 名内退, 4 名免去原有职务, 6 名调离公司, 转让吉林云天化农业发展有限公司(以下简称“吉林云天化”)股权导致劳动合同关系在吉林云天化及所属子公司的 22 名激励对象已不属于激励范围, 公司对上述 42 名激励对象持有的 485.94 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次限制性股票回购已于 2020 年 9 月完成注销。

(5) 2021 年 1 月 21 日, 经公司 2021 年第二次临时股东大会会议决议, 限制性股票授予的激励对象中, 3 人因个人原因辞职、3 人内退、1 人受到公司行政处分, 已不符合激励条件, 首次授予限制性股票的激励对象中 4 名人员 2019 年度个人层面绩效考核结果为需改进(C)。本次回购注销的股票为公司根据《激励计划》向激励对象授予的人民币普通股股票, 回购注销的股票数量为 717,592 股, 占本次回购注销前公司总股本的 0.05032%。

(6) 2021 年 11 月 8 日, 经公司 2021 年第八次临时股东大会审议决议, 根据《公司限制性股票激励计划(草案)》相关规定以及公司 2018 年第八次临时股东大会的授权。至 2021 年 10 月, 除第一批、第二批、第三批回购外, 公司授予限制性股票激励对象中, 5 人离职、4 人工作调动、1 人退休、1 人内退, 已不符合激励条件。公司授予限制性股票激励对象中, 12 名因 2020 年度个人考核结果为需改进(C), 1 名激励对象 2020 年度的个人考核结果为不合格(D), 2 名因降职而将其获授的限制性股票未解锁部分按照降职后对应额度进行调整。综上, 公司将对上述 26 名激励对象持有的 1,502,906 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。公司按回购价格确认库存股和相应的负债。本次限制性股票回购于 2022 年 1 月 10 日完成注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	248,105,518.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	45,742,128.02

其他说明

截至 2021 年 12 月 31 日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 248,105,518.17 元。本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 45,742,128.02 元。

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

√适用 □不适用

截止本财务报告日，公司股份支付未发生终止或修改。

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、截至 2021 年 12 月 31 日，本集团重大项目投资进展情况

序号	项目名称	项目实施主体	承诺投资金额（万元）	截至期末累计投入金额（万元）	截至期末承诺投资金额与投入金额差异
1	6 万吨/年聚甲醛项目	公司全资子公司新疆云聚天新材料有限公司	106,001.52	141.27	-105,860.25
2	云天化物流运营升级改造项目	公司全资子公司天驰物流有限责任公司	10,288.75	4,433.34	-5,855.41
3	10 万吨/年设施农业用水溶性磷酸一铵技改工程	公司全资子公司云南天安化工有限公司	7,816.55	4,203.68	-3,612.87

序号	项目名称	项目实施主体	承诺投资金额（万元）	截至期末累计投入金额（万元）	截至期末承诺投资金额与投入金额差异
4	氟资源综合利用技术改造项目	公司全资子公司云南云天化红磷化工有限公司	5,653.61	1,883.76	-3,769.85
合计			129,760.43	10,662.04	-119,098.39

注 1：公司在 2022 年 1 月 11 日公告变更募投项目和募投项目延期，具体见十五、资产负债表日后事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

公司存在的重大未决诉讼详见“第六节重要事项 九重大诉讼、仲裁事项”

公司存在的担保详见“第十节财务报告 十二关联方及关联交易 5 关联交易情况（4）关联担保情况”

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2022 年 1 月 11 日，公司发布了《云南云天化股份有限公司关于变更募投项目和募投项目延期的公告》，原募投项目新疆云聚天新材料有限公司 6 万吨/年聚甲醛项目将变更为云南天安化工有限公司 10 万吨/年电池新材料前驱体项目，建设 10 万吨/年磷酸铁产能，投资金额预计为 162,878.00 万元。支付发行费用后原募投项目拟投入募集资金 106,001.52 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，原募投项目已投入募集资金 141.27 万元，剩余募集资金 105,860.25 万元。公司拟变更原募投项目尚未使用的募集资金 105,860.25 万元，用于天安化工新募投项目建设。新项目预计正常投产并产生收益的时间：新募投项目生产装置计划建设周期为 8 个月，预计 2022 年 6 月建设完成，2022 年 8 月达到预定可使用状态。公司拟将“云天化物流运营升级改造项目”“氟资源综合利用技术改造项目”募投项目达到预定可使用状态日期，由原计划的 2021 年 12 月延长至 2022 年 12 月。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

A. 主营业务（分行业）

行业名称	2021 年度		2020 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸物流行业	36,859,714,894.95	36,338,982,038.72	29,752,737,698.78	29,538,979,792.28
化肥相关行业	20,562,036,874.31	14,585,583,170.11	17,109,936,204.84	14,158,166,048.25
工程材料行业	1,863,018,566.39	1,262,420,719.70	1,423,724,918.85	1,245,218,510.77
磷化工行业	2,370,223,608.05	1,752,843,556.26	1,748,686,148.77	1,565,388,163.60
煤炭采掘行业	509,579,342.75	168,259,257.10	530,201,237.03	315,545,048.10
磷矿采选行业	585,619,517.16	204,581,374.31	845,158,799.74	440,149,360.40
合计	62,750,192,803.61	54,312,670,116.20	51,410,445,008.01	47,263,446,923.40

B. 主营业务（分产品）

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品粮食	24,198,587,718.09	24,128,340,345.75	20,189,278,227.96	20,150,610,720.38
其他商贸物流	4,810,092,038.22	4,736,128,472.87	3,630,481,564.71	3,511,699,912.12
商贸化肥	7,851,035,138.64	7,474,513,220.10	5,932,977,906.11	5,876,669,159.78
磷酸二铵	9,666,248,275.78	6,992,328,913.58	8,076,214,919.07	6,682,228,400.95
复合（混）肥	2,758,764,158.01	2,376,303,101.46	3,044,980,125.53	2,803,418,344.57

磷酸一铵	3,623,408,140.58	2,300,495,573.56	2,514,970,047.48	2,033,475,774.67
尿素	3,381,835,911.24	2,057,651,890.20	2,690,599,140.31	1,995,577,028.63
聚甲醛	1,380,493,680.89	759,236,495.81	986,980,399.49	719,614,065.68
煤炭	509,579,342.75	168,259,257.10	530,201,237.03	315,545,048.10
饲料级磷酸钙盐	1,525,180,758.21	1,140,635,663.26	1,085,194,789.04	990,942,436.73
磷矿石	585,619,517.16	204,581,374.31	845,158,799.74	440,149,360.40
黄磷	350,753,456.69	193,913,168.12	405,850,736.98	343,697,315.21
磷酸	356,748,373.59	313,461,842.72	186,197,520.44	189,437,598.66
液氨	504,696,837.61	383,235,789.69	298,403,537.45	219,035,769.31
其他	1,247,149,456.14	1,083,585,007.66	992,956,056.67	991,345,988.21
合计	62,750,192,803.61	54,312,670,116.20	51,410,445,008.01	47,263,446,923.40

C. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	39,835,532,081.75	32,405,340,379.11	34,524,804,443.70	29,018,632,816.65
国外地区	22,914,660,721.86	21,907,329,737.09	16,885,640,564.31	16,238,876,433.56
合计	62,750,192,803.61	54,312,670,116.20	51,410,445,008.01	45,257,509,250.21

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

2021年12月14日，公司第八届董事会第四十次（临时）会议审议通过了《关于公司控股子公司破产清算的议案》，因公司控股子公司云南云天化国际银山化肥有限公司（以下简称“银山化肥”）持续亏损，资产不足以清偿全部债务，拟依法申请破产清算。截止2021年12月31日，银山化肥收到云南省腾冲市中级人民法院《民事裁定书》（〔2021〕云0581破申6号），具体情况如下：云南省腾冲市中级人民法院认为，被申请人云南云天化国际银山化肥有限公司认可其至今未向申请人偿还债务，且其提交的资产负债表显示公司所有者权益为负数，可以认定银山化肥不能清偿到期债务，已具备破产条件。故裁定受理申请人对被申请人云南云天化国际银山化肥有限公司的破产清算申请。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	

其中：1 年以内分项	
0-3 个月	602,241,611.15
3-6 个月	136,277,010.62
6-12 个月	272,532,347.32
1 年以内小计	1,011,050,969.09
1 至 2 年	0
2 至 3 年	0
3 年以上	
3 至 4 年	1,198,977.46
4 至 5 年	0
5 年以上	26,607,229.80
合计	1,038,857,176.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,765,644.13	2.10	21,765,644.13	100.00	0	0	0	0	0	0
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账	21,765,644.13	2.10	21,765,644.13	100.00	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备	1,017,091,532.22	97.90	6,999,898.03	0.69	1,010,091,634.19	1,197,967,355.67	100.00	9,949,823.45	0.83	1,188,017,532.22
其中：										
账龄组合	1,017,091,532.22	97.90	6,999,898.03	0.69	1,010,091,634.19	1,197,967,355.67	100.00	9,949,823.45	0.83	1,188,017,532.22
合计	1,038,857,176.35	/	28,765,542.16	/	1,010,091,634.19	1,197,967,355.67	/	9,949,823.45	/	1,188,017,532.22

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银山化肥	21,765,644.13	21,765,644.13	100	破产清算
合计	21,765,644.13	21,765,644.13	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

公司子公司银山化肥进入破产清算, 母公司对其应收账款按全额计提减值准备

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,017,091,532.22	6,999,898.03	0.69
合计	1,017,091,532.22	6,999,898.03	0.69

按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,949,823.45	18,815,718.71	0	0	0	28,765,542.16
合计	9,949,823.45	18,815,718.71	0	0	0	28,765,542.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南云天化红磷化工有限公司	723,551,379.61	69.65	272,554.02
云南磷化集团有限公司磷酸盐厂	99,236,458.86	9.55	496,182.29
云南三环新盛化肥有限公司	91,652,630.79	8.82	458,263.15
云南三环中化化肥有限公司	34,700,243.19	3.34	173,501.22
重庆云天化天聚新材料有限公司	24,210,819.39	2.33	52,157.89
合计	973,351,531.84	93.69	1,452,658.57

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	161,600,000.00	0
其他应收款	538,335,546.16	703,521,297.02
合计	699,935,546.16	703,521,297.02

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大地云天	80,000,000.00	0
金新化工	81,600,000.00	0
合计	161,600,000.00	0

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	8,152,853.24
3-6 个月	31,500,000.00
6-12 个月	0
1 年以内小计	39,652,853.24
1 至 2 年	442,903,484.44
2 至 3 年	8,439,415.63
3 年以上	
3 至 4 年	19,607,012.61
4 至 5 年	31,802.11
5 年以上	174,973,613.27
合计	685,608,181.30

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	600,000.00	1,590,000.00
往来款	684,941,112.99	696,858,065.84
备用金	34,266.20	74,540.20
其他	32,802.11	6,064,413.99
委贷利息	0	7,478,799.35
合计	685,608,181.30	712,065,819.38

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	0	3,587,775.29	4,956,747.07	8,544,522.36
2021年1月1日余额在本期	0	-613,994.09	613,994.09	0
--转入第二阶段	0	0	0	0
--转入第三阶段	0	-613,994.09	613,994.09	0
--转回第二阶段	0	0	0	0
--转回第一阶段	0	0	0	0
本期计提	844.30	1,602,292.10	137,124,976.38	138,728,112.78
本期转回	0	0	0	0
本期转销	0	0	0	0
本期核销	0	0	0	0
其他变动	0	0	0	0
2021年12月31日余额	844.30	5,190,067.39	142,081,723.45	147,272,635.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,544,522.36	138,728,112.78	0	0	0	147,272,635.14
合计	8,544,522.36	138,728,112.78	0	0	0	147,272,635.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
大为制氨	往来款	412,674,695.07	1-2 年	60.19	4,126,746.95
银山化肥	往来款	220,308,539.73	1-4 年	32.13	137,124,976.38
河北云天化	借款	30,000,000.00	3-6 月	4.38	60,000.00
云农科技	借款	4,880,000.00	3-6 月	0.71	3,000.00
云南晋宁黄磷有限公司海口分公司	资金占用费	2,627,438.49	1-3 年	0.38	59,759.65
合计	/	670,490,673.29		97.79	141,374,482.98

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

子公司银山化肥进入破产清算，母公司按预计可收回金额计提了 137,124,976.38 元坏账准备。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	14,541,194,813.40	36,180,000	14,505,014,813.40	13,538,053,049.12	0	13,538,053,049.12
对联营、合营企业投资	2,436,455,521.53	0	2,436,455,521.53	2,037,700,711.20	0	2,037,700,711.20
合计	16,977,650,334.93	36,180,000	16,941,470,334.93	15,575,753,760.32	0	15,575,753,760.32

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
红磷化工	666,757,636.03	33,656,800.44	0	700,414,436.47	0	0
联合商务	869,468,278.19	1,707,850.33	52,502,626.73	818,673,501.79	0	0
天驰物流	1,078,426.00	103,487,890.96	0	104,566,316.96	0	0
云南天马物流有限公司	1,121,788.03	208,559.61	0	1,330,347.64	0	0
磷化集团	2,393,920,390.95	7,498,333.96	0	2,401,418,724.91	0	0
云南磷化集团工程建设有限公司	1,223,694.00	81,698,629.36	0	82,922,323.36	0	0
晋宁润泽供水有限公司		48,764,100.00	0	48,764,100.00	0	0
云南晋宁黄磷有限公司	886,190.25	44,008,039.38	0	44,894,229.63	0	0
天安化工	2,802,456,083.83	33,972,081.26	0	2,836,428,165.09	0	0
金新化工	717,388,481.03	2,134,883.31	0	719,523,364.34	0	0
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	4,312,044.00	698,237.10	0	5,010,281.10	0	0
水富云天化	2,216,970,711.07	4,198,638.25	0	2,221,169,349.32	0	0
云农科技	5,412,374.50	199,168.20	0	5,611,542.70	0	0
农资连锁	439,555,409.75	302,821,878.82	0	742,377,288.57	0	0
黑龙江云天化	25,702,554.00	47,262.60	0	25,749,816.60	0	0

天宁矿业	177,601,510.69	534,834.30	0	178,136,344.99	0	0
三环中化	507,130,464.12	1,392,041.79	0	508,522,505.91	0	0
三环新盛	497,325,919.17	336,767.93	0	497,662,687.10	0	0
云天化商贸	351,745,906.25	610,232.70	0	352,356,138.95	0	0
天腾化工	153,178,947.75	617,185.82	0	153,796,133.57	0	0
红海磷肥	15,931,705.77	295,963.25	0	16,227,669.02	0	0
河北云天化	30,000,000.00	0	0	30,000,000.00	0	0
河南云天化	16,879,145.25	56,826.00	0	16,935,971.25	0	0
银山化肥	36,180,000.00	0	36,180,000.00	0	36,180,000.00	36,180,000.00
汤原云天化	27,702,554.00	47,262.60	0	27,749,816.60	0	0
天泰电商	2,945,214.75	47,262.60	0	2,992,477.35	0	0
云峰化工	355,142,692.39	1,441,618.20	0	356,584,310.59	0	0
天聚新材	537,385,444.28	2,729,040.60	0	540,114,484.88	0	0
大为制氨	525,083,392.82	27,569.85	0	525,110,962.67	0	0
福石科技	100,324,934.50	50,276,830.40	0	150,601,764.90	0	0
盛宏新材	60,307.50	33,772.20	0	94,079.70	0	0
新疆云聚天新材料有限公司	6,000,000.00	0	0	6,000,000.00	0	0
花匠铺	6,067,518.00	144,123,220.35	0	150,190,738.35	0	0
现代农业	40,092,837.25	60,145,726.35	0	100,238,563.60	0	0
环保科技	5,020,493.00	45,248,671.50	0	50,269,164.50	0	0
大理州大维肥业有限责任公司	0	26,074,584.26	0	26,074,584.26	0	0
上海云天化国际贸易有限公司	0	52,502,626.73	0	52,502,626.73	0	0
云南智农高新技术有限公司	0	4,000,000.00	0	4,000,000.00	0	0
合计	13,538,053,049.12	1,055,644,391.01	88,682,626.73	14,505,014,813.40	36,180,000.00	36,180,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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											
海口磷业	1,253,702,364.27	0	0	305,243,165.59	0	50,053.25	0	0	0	1,558,995,583.11	0
财务公司	209,011,535.00	0	0	12,991,019.78	0	174,803.40	23,400,000.00	0	0	198,777,358.18	0
金鼎云天化	87,158,024.80	0	0	-1,266,623.22	0	0	0	0	0	85,891,401.58	0
瓮福云天化	114,783,528.80	0	0	52,573,736.31	0	-498,226.08	18,000,000.00	0	0	148,859,039.03	0
富源县天鑫煤业有限公司	24,568,150.10	0	0	-5,366,991.60	0	0	0	0	0	19,201,158.50	0
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	14,890,988.92	0	0	637,176.75	0	0	0	0	0	15,528,165.67	0
云南展田环保科技有限公司	3,785,147.56	0	0	116,590.76	0	0	0	0	0	3,901,738.32	0
乌兰察布云景农业科技发展有限公司	6,528,313.62	6,105,000.00	0	-136,923.10	0	0	0	0	0	12,496,390.52	0
氟化学	32,767,487.35	0	0	13,920,719.43	0	526,568.37	0	0	0	47,214,775.15	0
大地云天	241,517,462.43	0	0	160,142,434.85	0	-96,379.43	160,000,000.00	0	0	241,563,517.85	0
氟磷电子	48,987,708.35	49,000,000.00	0	-343,870.12	0	67,880.31	0	0	0	97,711,718.54	0

云南捷佳润灌溉科技有限公司	0	5,400,000.00	0	0	0	0	0	0	0	5,400,000.00	0
云南云天超蓝科技有限公司	0	900,000.00	0	14,675.08	0	0	0	0	0	914,675.08	0
小计	2,037,700,711.20	61,405,000.00	0	538,525,110.51	0	224,699.82	201,400,000.00	0	0	2,436,455,521.53	0
合计	2,037,700,711.20	61,405,000.00	0	538,525,110.51	0	224,699.82	201,400,000.00	0	0	2,436,455,521.53	0

其他说明：

公司子公司银山化肥进入破产清算，母公司将对其的长期股权投资减记至 0。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,377,800,501.30	24,931,513,676.94	17,517,411,233.46	17,268,764,351.98
其他业务	215,735,838.36	231,025.13	135,779,535.59	1,514,171.63
合计	25,593,536,339.66	24,931,744,702.07	17,653,190,769.05	17,270,278,523.61

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,096,577,426.76	512,470,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	538,525,110.51	181,932,024.39
处置长期股权投资产生的投资收益	0	-52,241,632.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	900,000.00	450,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	51,707,186.34	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	22,289,101.77	13,560,389.16
其他	7,730.94	-6,021,165.70
合计	2,710,006,556.32	650,149,615.37

6、其他

□适用 √不适用

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：元币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	140,590,415.61
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
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）	231,581,368.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	428,749.99
债务重组损益	3,174,818.73

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-7,013,170.13
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0
对外委托贷款取得的损益	4,353,375.01
受托经营取得的托管费收入	1,257,924.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,903,380.26
减：所得税影响额	29,875,197.93
少数股东权益影响额	-49,396,718.66
合计	130,991,622.32

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

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	43.76	1.9819	1.9819
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.19	1.9106	1.9106

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：段文瀚

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 29 日

修订信息

适用 不适用