



成都云图控股股份有限公司

2022年半年度报告

2022年08月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人牟嘉云、主管会计工作负责人范明及会计机构负责人（会计主管人员）文其春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司提请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：市场竞争风险、原材料价格波动风险、产能扩张导致的市场风险、安全生产和环境保护风险、人员配备及经营管理风险，有关风险因素内容及应对措施已在本报告中“第三节 管理层讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
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.....	8
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	37
第六节 重要事项.....	44
第七节 股份变动及股东情况.....	55
第八节 优先股相关情况.....	61
第九节 债券相关情况.....	62
第十节 财务报告.....	63

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的公司 2022 年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
云图控股、公司、本公司	指	成都云图控股股份有限公司
《公司章程》	指	《成都云图控股股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
第二期员工持股计划/第三期员工持股计划/ 第四期员工持股计划	指	成都云图控股股份有限公司第二期/第三期/第四期员工持股计划
本次非公开发行股票	指	成都云图控股股份有限公司 2022 年度非公开发行股票
报告期/本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	云图控股	股票代码	002539
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都云图控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	云图控股		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Wintrue Holding Co.Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wintrue Holding		
公司的法定代表人	牟嘉云		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王生兵	陈银
联系地址	成都市青羊大道 97 号 1 栋优诺国际 1204	成都市青羊大道 97 号 1 栋优诺国际 1204
电话	(028) 87373422	(028) 87373422
传真	(028) 87373422	(028) 87373422
电子信箱	zhengquan@wintrueholding.com	zhengquan@wintrueholding.com

三、其他情况

（一）公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 101 号
公司注册地址的邮政编码	610500
公司办公地址	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 101 号
公司办公地址的邮政编码	610500
公司网址	http://www.wintrueholding.com
公司电子信箱	zhengquan@wintrueholding.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 5 月 26 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

（二）信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

（三）其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2022年5月6日，经公司2021年年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“一般项目：企业总部管理；生物有机肥料研发；复合微生物肥料研发；农林废物资源化无害化利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；肥料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用品销售；农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；食品销售（仅销售预包装食品）；智能农机装备销售；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；新鲜蔬菜零售；新鲜蔬菜批发；建筑装饰材料销售；建筑材料销售；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）；仪器仪表销售；技术进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；劳务服务（不含劳务派遣）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；软件开发；软件销售；智能农业管理；智能无人飞行器销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动依法自主开展经营活动）。许可项目：农药批发；农药零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。”2022年5月24日，公司依法办理完成相关工商变更登记手续。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	11,138,603,610.43	6,084,349,077.03	83.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	988,138,532.48	403,546,876.12	144.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	924,480,336.33	395,988,023.32	133.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,415,904,255.82	1,012,890,731.11	39.79%
基本每股收益（元/股）	0.98	0.40	143.22%
稀释每股收益（元/股）	0.98	0.40	144.86%
加权平均净资产收益率	20.25%	11.40%	上升 8.85 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	15,034,485,006.62	13,574,891,747.84	10.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,149,064,064.47	4,482,528,914.82	14.87%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,857,557.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	64,433,084.39	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、财政贴息、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。详细内容请见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 7. 其他收益及（四）其他 4. 政府补助”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,282,036.21	
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有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-630,088.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,278,971.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,208,670.51	
减：所得税影响额	13,619,973.21	
少数股东权益影响额（税后）	19,605.47	
合计	63,658,196.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司自成立以来一直专注于复合肥的生产和销售，并沿着复合肥产业链进行深度开发和市场拓展，通过多年来的资源整合、品牌塑造、市场渠道、研发及生产能力建设等举措，现已形成复合肥、联碱及磷化工等协同发展的产业格局，主要产品包括复合肥、纯碱、氯化铵、磷酸一铵、黄磷等。公司主要业务及产品情况介绍如下：

1、复合肥业务

公司以生产和销售多系列、多品种复合肥以及围绕复合肥产业链深度开发为主营业务，复合肥业务是公司的传统核心业务。公司深耕农村市场近 30 年，产业链一体化布局初具规模，建成了除尿素以外的氮肥完整产业链、磷肥完整产业链。同时，本着“靠近资源，靠近市场”原则，公司在湖北应城、湖北松滋、湖北宜城、四川眉山、河南宁陵、山东平原、新疆昌吉、辽宁铁岭、黑龙江佳木斯等地建立了生产基地，全国产能布局完善，是中国复肥行业生产基地最多的供应商之一。截至报告披露日，公司拥有复合肥年产能 550 万吨，产品线覆盖水溶肥、液体肥、增效肥料、缓释肥、高塔尿基、高塔硝基、喷浆硫基、喷浆硝硫基、高浓度氯基、高浓度硫基、中低浓度复合肥、有机-无机复混肥等全线产品，满足不同作物不同生长期的营养需求。

当下化肥行业变革及洗牌的关键时期，公司以国家农业政策为导向，实施“资源+营销+科技+服务”四轮驱动营销模式，持续推进成本领先发展战略，加快公司从复合肥制造企业向高效种植综合解决方案提供者转型。

2、联碱业务

联碱业务是公司复合肥上游氮肥的延伸和拓展，也是公司“盐—碱—肥”产业链的关键环节。公司联碱生产基地设在湖北应城，在上游，可依托自有的井盐资源，为联碱生产提供充足的原料；在下游，联碱产品可为复合肥生产提供低成本的氮肥资源，从而实现在方圆 1 公里范围内打造“盐—碱—肥”一体化产业链，通过各项资源的综合利用和最优配置，达到成本最优控制的目标。截至报告披露日，公司拥有纯碱、氯化铵年产能 60 万双吨，硝酸钠和亚硝酸钠 10 万吨。

为实现安全、节能、绿色可持续发展，在激烈竞争的市场环境中脱颖而出，公司在安全环保升级、节能降耗技术改造、自动化升级改造等方面加大投入，并加快推进“盐化循环经济产业链绿色转型及产

品结构调整升级项目”，沿着“盐—碱—肥”产业链填平补齐，打造“资源+产业链”模式，持续推进低成本的发展战略。

3、磷化工业务

（1）黄磷业务

黄磷业务是公司复合肥上游“磷矿—黄磷—磷酸盐”产业链的延伸和拓展。公司依托丰富的磷矿资源、金沙江良好的水运及当地丰富的水电资源，在四川雷波打造了以黄磷为主的磷化工产业链，并配套建设磷矿山、硅矿山、水运码头和专用铁路站场。截至报告披露日，公司拥有黄磷年产能 6 万吨、磷酸盐 5 万吨、石灰 30 万吨及炉渣微粉 30 万吨；雷波牛牛寨北磷矿区东段于 2022 年 8 月取得采矿权证，查明磷矿石储量约 1.81 亿吨，开采规模为 400 万吨/年，采矿建设工程尚在启动阶段；雷波牛牛寨北磷矿区西段尚在勘探中。

随着磷化工行业发展、国家安全环保标准升级和供给侧改革的不断深入，公司将积极调整产品结构和经营策略，在安全环保节能升级、上游矿产资源开发、下游产业链条延伸以及生产副产物综合利用等方面进一步加大投资，形成在全国范围内环保水平高、产业聚集全、带动作用强、经济社会效益好的热法磷资源开发集中区。

（2）磷酸铁业务

磷酸铁业务是公司复合肥上游“磷矿—湿法磷酸—磷酸铁/磷肥”产业链的延伸和拓展。公司抓住新能源发展的历史性机遇，依托丰富的磷矿资源储备、一体化产业配套及化肥化工多年的积累，布局磷酸铁及相关上游原料产能，进军新能源材料赛道。截至报告披露日，公司磷酸铁规划产能 45 万吨（湖北松滋 35 万吨，湖北宜城 10 万吨），配套不同纯度的磷酸（湖北松滋湿法磷酸（折纯）30 万吨、精制磷酸 30 万吨，湖北宜城湿法磷酸（折纯）20 万吨、精制磷酸 10 万吨），并利用副产低浓度磷酸及渣酸联动生产复合肥 140 万吨（湖北松滋 60 万吨，湖北宜城 80 万吨）。其中，松滋基地项目已全面启动，预计 2023 年陆续建成投产，宜城基地项目尚在筹建中，目前尚未形成落地产能。

项目建成投产后，有利于发挥公司磷化工与复合肥主业的协同效应，进一步扩大磷化工、磷肥产业规模，夯实产业链及成本竞争优势，孵化新的利润点的同时，巩固和提升公司的领先地位。

（二）主要产品及工艺流程

1、主要产品及用途

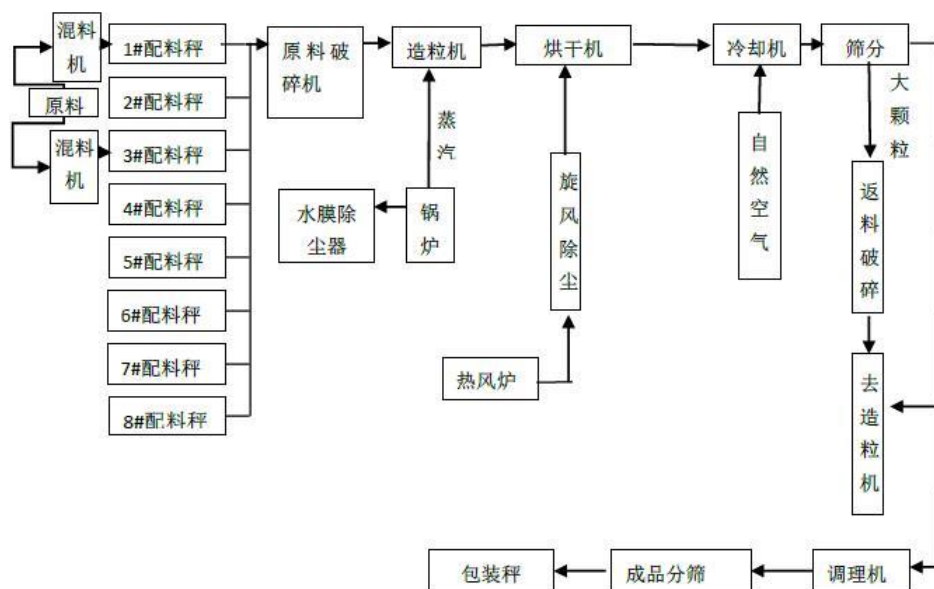
主要产品	用途/性能
硝硫基复合肥	硝硫基复合肥的氮素以硝态氮为主，合理调配其他形态氮素，保证作物前期肥效较快、后期肥效稳定，提高肥料利用率，提升农产品品质。钾全部来源于优质硫酸钾，含有丰富的水溶性硫，特别适用

	于高档经济作物。
硝氨基复合肥	硝氨基复合肥以硝态氮、铵态氮、氯化钾和磷肥为原料，硝态氮具有吸收快，促进早熟的特点，而铵态氮能够被土壤胶体固定，从而有助于中后期氮素肥效的发挥，钾能够促进后期籽粒饱满，提高品质及抗病虫害能力。硝氨基复合肥主要适用于除水田之外的大田作物、猕猴桃、部分耐氯蔬菜，吸收见效快，有助于作物提高产量。
普通氯基复合肥	普通氯基复合肥适用于大田作物，如水稻、小麦、玉米、棉花、麻类等，特别能够增强纤维作物的韧性。
普通硫基复合肥	普通硫基复合肥含有氮、磷、钾、硫四种主要营养元素，充分满足作物营养需求，肥料易溶于水，适用于多种土壤和作物，在各种忌氯作物特别是经济作物上施用效果更好。
高塔尿氯基复合肥	高塔尿氯基复合肥具有颗粒光洁、溶解性好的特点，适用于大田作物，如水稻、小麦、玉米、棉花、麻类等，特别能够增强纤维作物的韧性。
高塔尿硫基复合肥	高塔尿硫基复合肥颗粒光洁、溶解性好，含有氮、磷、钾、硫四种主要营养元素，肥料易溶于水，适用于多种土壤和作物，特别是苹果、番茄等经济作物上施用效果更好。
固体水溶肥	固体水溶肥主要分粉状和颗粒 2 种，除氮磷钾主要营养元素外，通常含有至少 1 种中微量元素，具有溶解性好，适用于多种喷滴灌设施，施用方便的特点，同时补充的中微量元素为农作物提供更丰富营养，促进植株健壮生长，提高产量和品质。
硝酸铵钙	含有硝态氮，促进根、叶、茎生长，提高果实中糖分和维生素 C 含量。还含全水溶钙，促进硝态氮吸收，提高植物对病害的抵抗力，降低土壤酸度，预防土壤板结，促使土壤中有益微生物的活动，延长果品储存期。
液体肥	液体肥料在生产过程中不需要蒸发、干燥和造粒等操作步骤，能耗低，设备简单，在生产和使用过程中不产生粉尘和烟雾，产品无吸湿和结块问题。在具备特殊的包装、分配系统的条件下，运输、装卸十分方便。广泛适用于多种喷滴灌系统，施用方便，所含的有机类营养、微量元素等对提高农作物产量和品质具有非常积极的作用。
磷酸一铵	磷酸一铵下游应用稳定且广阔；农用磷酸一铵是一种水溶性速效复合肥，一般用作追肥，广泛适用于各种粮食作物、经济作物以及各种土质，尤其适合于我国西北、华北、东北等干旱少雨地区施用；也用作生产三元复合肥、BB 肥的主要原料；工业磷酸一铵是一种很好的阻燃、灭火剂，同时也用作磷酸铁锂前驱体原料等。
纯碱	纯碱又称苏打、碱灰，其化学式为 Na_2CO_3 ，是一种重要的化工基本原料。纯碱广泛用于玻璃、冶金、石油化工、纺织、医药、国防、合成纤维、造纸、洗涤剂和食品工业及日常生活。
硝酸钠	主要用于化工原料、玻璃、染料、冶金、机械、搪瓷等工业。
亚硝酸钠	主要用作染料、医药、纺织、塑料、合成纤维、化学试剂、照相、抗冻剂、食品、金属热处理等行业。
黄磷	黄磷是生产热法磷酸及磷化物重要的母体原料，更是制备精细磷酸盐和精细有机磷化工的重要基础原料。
磷酸铁	又名磷酸高铁、正磷酸铁，分子式为 FePO_4 ，是由铁源和磷源生产的盐类，主要用于制造磷酸铁锂正极材料、催化剂及陶瓷等。

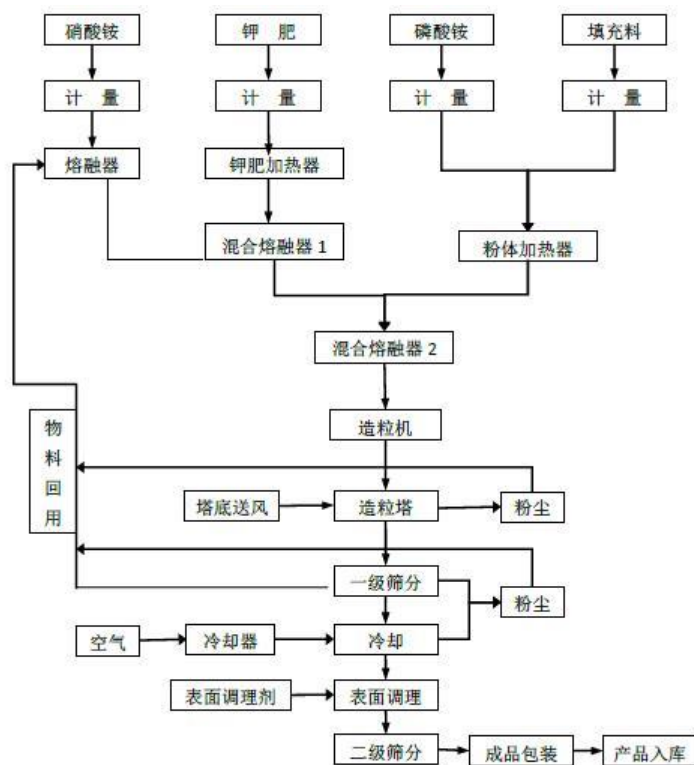
2、主要产品工艺流程

(1) 复合肥主要产品工艺流程图

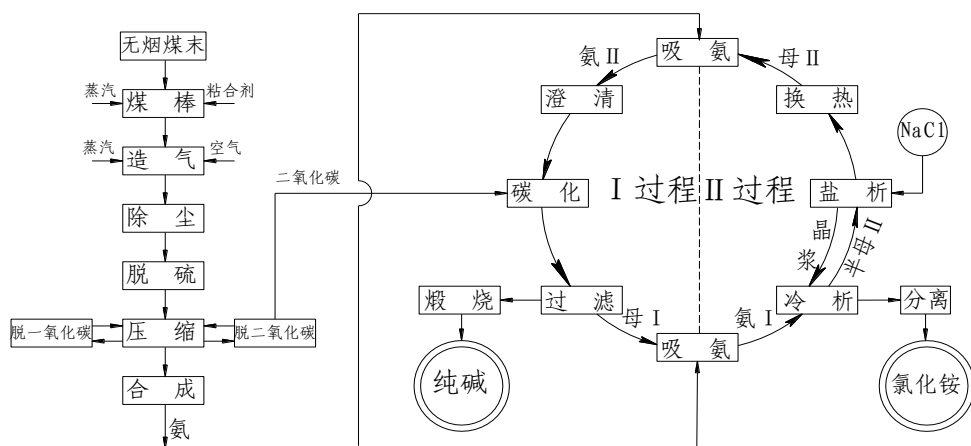
1) 传统工艺流程图



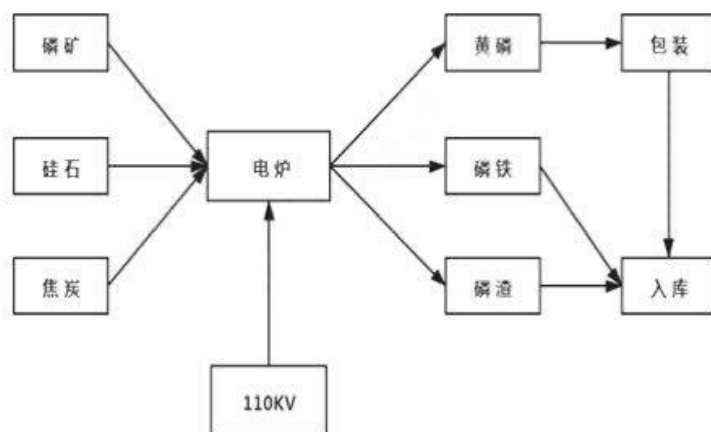
2) 硝基高塔工艺流程图



(2) 联碱产品工艺流程图



(3) 黄磷产品工艺流程图



(三) 主要经营模式

1、采购模式

公司设有供应中心作为采购决策机构，主要负责大宗原辅材料、燃料的采购决策工作，负责原辅燃料市场行情的收集、分析、预测、判断，各事业部分别设有供应部/采购部执行供应中心的采购计划。公司采购模式具有以下特点：（1）集中采购、统一调配；（2）淡季低价大规模储备，错季采购；（3）采取在有效的物流半径内建立战略合作供应商采购氮单质肥；（4）与钾肥、煤炭等供应商签署一定规模的长期供货合同；（5）对原材料实行集中的大批量采购等。

2、生产模式

各子公司生产计划由公司及各事业部统一安排，各事业部对管辖的各子公司生产经营活动负责统一监督管理、培训和服务，各子公司日常的生产经营活动由其自主管理。公司对各子公司的人员、工艺、技术、设备、安全环保实行统一管理，有利于相互调配、调剂，实现资源的优化配置，节约公司管理成

本；公司还统一制订考核办法、操作规程及标准，保证了公司产品质量的稳定。

3、销售模式

（1）复合肥业务

根据中国农资市场分散、区域差异化明显、销售季节短暂的市场特征以及中国农业的发展趋势，公司采取集中资源、统一管理，由复合肥事业部营销总部统一负责复合肥产品的营销工作，依托公司高效销售团队，构建“四化营销模式”——渠道立体化、品牌多元化、宣传精准化、服务专业化，在全国范围内建立以传统经销商渠道、现代农服渠道、邮政渠道、农业基地为主的立体化、高效分销网络渠道，同时加强核心品牌定位区隔，打造个性鲜明的多元品牌矩阵，并通过大规模多频次高效会销、示范观摩、农技讲座、终端亮化等推广策略促进市场销售。

（2）联碱业务

公司对联碱产品采取厂家直销、经销商经销相结合的销售模式。厂家直销方式主要集中在湖北、湖南、江西、福建，对其余市场实行经销商销售模式，主要采取款到发货的销售政策。

（3）磷化工业务

公司黄磷产品以终端直销为主，在业务开展过程中，公司持续加强行情趋势分析预判，制定针对性的销售策略，应对市场行情异常波动。同时配合公司公铁联运的物流优势，在降低物流费用的同时，有效保障下游客户需求。

（四）公司所处的行业情况

1、复合肥行业

（1）发展状况及趋势

当前，复合肥行业正处于变革及洗牌的关键时期，伴随行业景气度回暖，资源和市场不断向龙头集中，呈现出以下几种竞争态势：

1) 洗牌加速，优胜劣汰，竞争优势向头部集聚

2021 年以来，受全球疫情形势、地缘政治冲突影响，全球粮食、能源供应紧张，加上国家安全环保趋严以及供给侧改革、化肥零增长等政策持续推进，上游原材料价格波动较大且供应紧张。复合肥行业洗牌速度加快，中小落后产能加速退出市场，行业集中度进一步提高，有资源、有技术、有营销的头部企业脱颖而出，获得更多优质的渠道资源，拥有更大的行业话语权。未来行业整合还将持续进行，强强联合、跨界联合成为新常态，行业整体水平进一步提升，竞争态势趋于良性，优胜劣汰、强者愈强，竞争优势将进一步向头部企业集聚。

2) 新型复合肥料市场前景广阔，头部企业迎来发展良机

从用肥结构来看，随着国家土壤修复、减肥增效、品质农业等战略推进，加上农产品消费需求升级、农业种植结构调整、土地流转加快等，复肥产品结构不断升级优化，向着功能化、精准化、专业化、高效化转变，绿色高效、功能化的新型复合肥料产品获得快速发展，尤其是着眼于全面营养、提质增产、精准解决作物及土壤问题的增效肥等新型肥料，市场消费群体不断扩大，发展潜力巨大。从施肥情况来看，新型肥料更多应用于经济作物中，每亩施用量远超粮食作物，随着种植结构调整，经济作物种植比例持续提升，新型肥料未来将迎来强劲的发展势头，而头部企业拥有较强的研发实力、技术支撑，优势将愈加明显。

3) 市场需求回归理性，高性价比成为制胜关键

随着我国农业持续改革、从业结构和经营方式变化，复合肥行业回归到作物种植需求的本源上，虚假概念及过度包装逐渐减少，同时农民对肥料品牌、产品质量的辨识度也有了大幅提高，越来越重视作物种植效益，对复合肥料的需求回归理性，转为追求高性价比（投入产出比）的产品和品牌，肥效相近但价格更低的产品、价格相同但肥效更好的产品更容易受到市场青睐，这一点在粮食作物的种植上体现得尤为明显。随着国家粮食安全保障工作落实，粮食作物种植面积已连续多年增长，这也为高性价比复肥产品带来更大的市场空间。未来高性价比产品的存量竞争将成为复合肥市场竞争的制胜关键，而拥有上游资源的头部企业拥有更多的成本优势，在市场竞争中掌握更大的主动权，甚至形成行业定价权。

4) 现代农业综合服务快速发展，成为市场竞争重要突破口

随着智慧农业、科技农业、品牌农业蓬勃发展，农业现代化进程加快，朝着规模化、集约化、标准化方向发展，大量新型农业经营主体出现，其中不乏懂技术、有知识的新农人。农业经营主体及经营模式的改变，催生了大量农业综合服务需求，吸引有实力的传统农资企业加入农服潮流，由单纯的生产经销向综合农服商转型升级，销售渠道也向“传统+新型”两线并重发展。在这种形势下，能够打通农业全产业链，从种植技术、田间管理、飞防植保、农业金融、果品购销等多方面提供多元化、专业化、精准化服务的农资企业，势必将在激烈的市场竞争中获得更高的市场占有率和行业影响力。

5) 绿色高效发展成为主流趋势，头部企业更具竞争力

当前，全球化肥行业进入发展的调整期，绿色发展、节能减排、资源循环利用和配合生态农业可持续发展已成为共识。随着国家持续推进“双碳”目标和“三磷”整治，行业准入条件、环保标准、节能增效等要求不断提升，引导行业调整产业结构和产品结构，提高资源综合利用率，减少各环节投入品的使用，减少污染物的产生，向减量化、高效化、智能化、可持续的方向发展，进一步促进行业的高质量发展和竞争，淘汰落后、低水平产能。未来在绿色、高效发展的主旋律下，拥有环保优势、资源优势的头部企业将更具备竞争力。

（2）上下游情况分析

复合肥行业的上游行业主要为氮肥、磷肥、钾肥等基础化肥，即尿素、氯化铵、磷酸一铵、氯化钾、硫酸钾等。2021 年以来，受全球疫情、主要经济体货币政策转向以及地缘政治等多重影响，国际大宗商品价格波动较大，复合肥相关的大宗原料铁矿石、煤炭、天然气等价格持续上涨，同时上游硫磺、钾肥对外依存度较高，进口受限导致价格持续走高，受此影响上半年氮磷钾基础化肥波动较大，价格不断上涨，国内市场供应严重不足，加上物流成本上升，进一步推动复合肥产品价格快速上涨，部分同类产品甚至达到历史高位。原材料成本约占复合肥总成本的 80%以上，对复合肥产品成本及销售价格影响较大，因此公司不断完善上游原料端布局，持续打造一体化产业链优势，目前主要原料、包材等基本能自给自足，具有较强的成本控制和抗风险能力。

复合肥行业与农业发展息息相关，下游对接的是农业生产，农业种植结构的调整、农民施肥习惯的改变以及农产品价格的波动等对复合肥需求量均有直接影响。全球粮食安全大背景下，国内外主要农作物种植面积持续回升，玉米、大豆等主粮价格及水果、蔬菜等农产品价格持续上涨，农民种植效应不断提升，投入意愿进一步增强，带动复合肥需求量增长，行业景气度持续提升。随着人们对农产品品质要求的提升，以及国家土壤修复、减肥增效、品质农业等政策推进，农户科学施肥的理念不断增长，各类绿色、高效复肥产品的需求增长显著高于单质肥，新型肥料迎来巨大发展空间。

（3）公司所处行业地位及应对措施

公司长期致力为全球农业高效种植提供解决方案，即围绕种植全产业链条提供综合解决方案，在绿色高效肥料的研发、生产上一直走在行业前端，参与起草多项行业标准和国际标准，资源、成本、研发、环保、渠道优势显著，连续多年荣获“中国化肥企业 100 强”“中国磷复肥企业 100 强”“中国石油和化工企业 500 强企业”等荣誉称号，综合实力得到行业肯定和市场认证，领军行业第一梯队。

面对农业发展的新业态、新形势和新要求，公司的机遇与挑战并存，重点从三方面积极应对：1）产业链和产能上，公司秉承低成本战略，填平补齐一体化产业链，增强成本控制和产业协同能力，持续打造化肥全产业链优势，并有序扩张产能开拓市场，完善全国基地布局，巩固公司的强抗风险能力和市场竞争力。2）技术和产品上，深化与国内外专业机构、院校的合作，加强先进肥料技术和资源的引进、研发及应用，并以作物需求为导向，持续对各类产品进行升级优化，不断推出优质、高效、绿色的好产品，满足各类作物减肥增效、提质增产的需求，助力种植效益提升。3）营销上，在品牌塑造、产品设计、传播推广、销售模式等方面不断创新，提升企业的营销力，赋予品牌、市场、渠道源源活力，引领行业创新发展，稳步提升市场地位和占有率。

2、纯碱和氯化铵行业

（1）纯碱行业

纯碱是重要的基础化工品，犹如工业的“粮食”，绝大部分用于工业，小部分为民用。纯碱的主要下游行业为平板玻璃、光伏玻璃、玻璃制品、无机盐、洗涤剂、漂染、环保、有色金属冶炼等，其中玻璃行业对纯碱需求占比约 50%，受工业需求影响，纯碱行业具有明显的周期性。

2016-2021 年国内纯碱表观消费量呈增长趋势，消费量的复合增长率在 3.36%。纯碱消费的主要增量来自浮法玻璃和光伏玻璃，轻碱需求亦同样有不同程度上涨。近年来，国家大力推广和发展光伏发电和碳酸锂等新能源项目，光伏玻璃对纯碱消耗量预期增量明显。新能源汽车发展进入快车道，拉动碳酸锂需求，碳酸锂在纯碱下游消费占比提升 0.4%。2021 年国内纯碱表观消费量 2,846 万吨，同比增长 10%。2022 年多项政策支持光伏等可再生能源发展，光伏玻璃投产较为集中，规划预投产项目较多，而纯碱行业供应端存在退出产能，预计全年供需紧平衡。

公司采用联碱法制碱，轻质碱和重质碱年产能各 30 万吨。公司纯碱客户群比较稳定，并采用精细化管理，针对不同的客户需求采取差异化的营销方式，提高客户忠诚度，巩固市场渠道和市场份额。

（2）氯化铵行业

氯化铵在农业上主要用作复合肥原料，可作氮肥施用，可作基肥、追肥，不能用作种肥。2022 年上半年，氯化铵市场景气度延续，下游用肥需求增加、尿素价格走高等因素叠加，对氯化铵价格形成支撑，市场价格持续上涨，进入 6 月甚至突破历史新高，7 月用肥淡季需求疲软，氯化铵价格有所回落。公司复合肥销量逐年增加，氯化铵作为复合肥原料，70% 以上内部消化，其余部分对外销售，销售压力不大，淡季库存，旺季卖，对销售价格的把控条件优于其他厂家。

3、磷化工行业

（1）黄磷行业

黄磷处于磷化工产业链中游，是磷酸（盐）、草甘膦等行业的重要基础原料，产地集中在云南、四川、贵州和湖北四省，其中湖北以自用配套为主，市场供应主要靠云南、四川、贵州。经过几年的“三磷”整治，黄磷产能过剩问题虽然初步得到缓解，但是安全、环保及能控政策趋严下，产能规模有进一步萎缩的可能性。2022 年上半年，受全球通胀、地缘政治、新能源需求旺盛以及矿山安全检查等因素影响，上游磷矿石价格大幅上涨，对黄磷市场价格形成一定支撑；1-5 月，下游磷酸、草甘膦和三氯化磷等需求保持强劲，黄磷价格维持高位运行；6 月以来，西南地区进入丰水期，黄磷开工率大幅上涨，但下游需求出现萎缩，特别是草甘膦进入夏季检修期，市场供大于求，黄磷价格出现下滑。2022 年下半年，随着草甘膦检修完成，行业开工率恢复正常，以及下游新能源、磷系阻燃剂等新项目陆续投产，

对黄磷的需求将逐渐回升，同时受成本端磷矿石、电价改革等影响，黄磷价格或长时间处于震荡行情。

公司黄磷年产能达 6 万吨，是我国黄磷行业主要供应商，也是全国商品黄磷实际产量最大的单体企业之一。公司黄磷装置的开工率和价格走向，对黄磷销售市场具有引领作用，公司市场竞争力处于全国前列。未来自有磷矿建成投产后，公司黄磷的成本优势和盈利水平将持续提升，在市场竞争中占据优势地位。

（2）磷酸铁行业

磷酸铁处于磷化工产业链的中游，是新能源正极材料磷酸铁锂的重要前驱体。在全球碳达峰、碳中和发展的背景下，新能源汽车和储能行业的发展潜力巨大，新能源汽车动力需求和电力、通信的储能需求呈爆发式增长，带动动力电池及储能电池的需求高速增长。磷酸铁锂正极材料因安全性、大容量、放电性、快充性、低成本等特点被市场普遍看好，成为动力电池和储能电池正极材料的重要发展方向。根据中国汽车动力电池产业创新联盟数据，2022 年 1-6 月，我国动力电池累计装车量 110.1GWh，累计同比增长 109.8%；其中，三元电池累计装车量 45.6GWh，占总装车量 41.4%，累计同比增长 51.2%；磷酸铁锂电池累计装车量 64.4GWh，占总装车量 58.5%，累计同比增长 189.7%。

随着磷酸铁锂电池的优势日益显现，市场份额不断提升，也将带动磷酸铁锂正极材料及磷酸铁市场需求不断攀升。据高工锂电的不完全统计，2021-2022 年国内磷酸铁锂项目规划产能合计 672 万吨/年左右，假设单吨磷酸铁锂单耗 0.98 吨磷酸铁，全部项目落地后将预计新增磷酸铁需求 658 万吨/年左右，磷酸铁未来市场前景广阔。2021 年磷酸铁锂正极材料需求爆发，磷酸铁前驱体供不应求，产能存在较大缺口，磷化工企业纷纷布局磷酸铁相关项目，切入新能源材料赛道。2022 年磷酸铁企业一直保持 90% 以上的开工率，随着下游磷酸铁锂新项目投产，预计磷酸铁供给端的紧张状态短期内难以缓解。

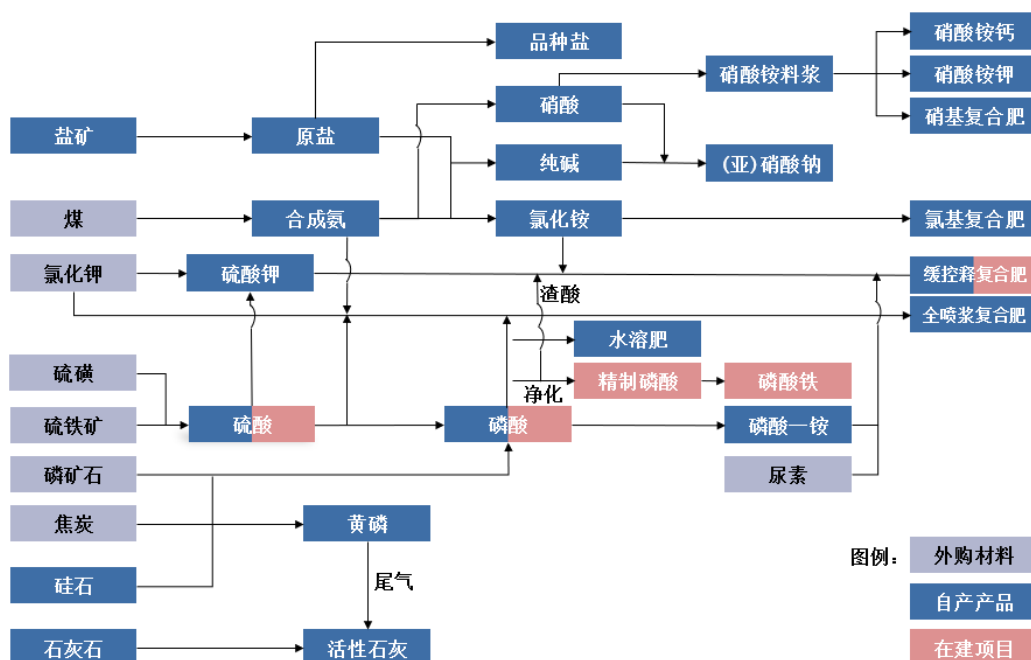
随着动力电池进入 TWh 时代，磷酸铁锂正极材料面临大宗化的趋势，磷酸铁作为其前驱体，也将向大宗商品化方向发展。磷源是制备磷酸铁的重要原料，约占磷酸铁生产成本的 60% 左右，因此拥有磷资源及实现一体化产业链的磷化工企业具有显著优势，未来在磷酸铁产品大宗化过程中，将凭借自身的资源优势持续扩大市场份额，维护自身的市场地位。

公司在磷化工行业沉淀多年，拥有丰富的磷矿资源储备以及完整的磷化工产业链，能够为磷酸铁项目提供完善的资源配套和生产、管理保障，生产成本和产业协同优势突出，有望在行业竞争中脱颖而出。公司在湖北松滋、湖北宜城规划的 45 万吨/年磷酸铁及配套项目正在筹建中，目前尚未形成落地产能。

二、核心竞争力分析

（一）产业链优势

多年来，公司秉承“资源+产业链”的战略布局，不断整合复合肥上下游资源，强化产业链上的薄弱环节和关键环节，通过向上游资源拓展，确保高品质原料供应和低成本生产，并向下游产业纵深发展，形成一体化的产业格局，充分利用产业链的协同效应，提高公司的抗风险能力和核心竞争力。公司现有产业链情况如下：



注：现阶段公司磷矿石主要源自外购，目前公司旗下牛牛寨北磷矿区东段已取得采矿证，待采矿工程建成投产后，公司生产所需的磷矿石将主要实现自产。

在上游，公司拥有丰富优质的磷矿、盐矿等资源，为资源供应与成本控制、产业链的延伸与发展提供了有力支撑。1、磷矿方面，公司全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司（以下简称“雷波凯瑞公司”）拥有四川省雷波县牛牛寨北磷矿区东段采矿权和牛牛寨北磷矿区西段探矿权。其中，东段磷矿资源储量约为 1.81 亿吨，目前正在着手矿井建设的前期准备工作，待采矿工程建成达产后，将形成 400 万吨/年的磷矿开采能力，能够充分保障公司磷化工产业链所需磷矿石原料的稳定供应；西段磷矿尚处于勘探阶段，待全部勘探工作完成后方能着手“探转采”的相关工作。牛牛寨丰富的磷矿资源，可持续支持公司磷化工产业的发展需求，带动整个磷化工产业链价值提升。2、盐矿方面，公司控股子公司孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称“孝感广盐华源”）拥有北纬 30 度“盐海膏都”自主盐矿，井盐储量达 2.5 亿吨，确保公司联碱及复合肥产品具备较强的成本控制优势，提高公司对市场波动的防御能力。

在下游，公司重点围绕“复合肥”进行产业链整合，建设了除尿素以外的氮肥完整产业链、磷肥完整

产业链及以黄磷为主的磷化工产业链，并通过磷酸分级利用进一步延伸了“磷矿—湿法磷酸—磷酸铁”的新能源材料产业链，构建了矿业、化工、化肥上下游完整的产业链体系，具有极大的成本优势、协同效应和极强的市场竞争力，能够有效抵御行业波动风险。

未来随着公司内部产能陆续释放，产业链一体化程度将不断加深，原料自给率也将进一步提高，公司低成本、一体化产业链的核心竞争优势将更加突出，为公司进一步做大做强奠定坚实基础。

（二）硝基复合肥及水溶性肥料等新型肥料技术领先优势

公司拥有雄厚实力、高层次国际化的研发团队，建有国家级和省级企业技术中心、四川省新型环保水溶性肥料工程技术研究中心、河南省经济作物复合肥工程技术研究中心等研发平台，与农业农村部耕地质量监测保护中心、全国农业技术推广服务中心、四川大学、四川轻化工大学及国外农业科技公司和专业组织保持密切交流，致力于新型肥料的研发与推广应用。目前，公司已掌握硝基复合肥、水溶性肥料、农用硝酸铵钾、肥料级聚磷酸铵等新型肥料的核心技术，并参与起草 4 项行业标准、1 项国际标准，同时在中国磷复肥工业协会指导下，正在主导和参与有机水溶肥料、含聚合态磷复合肥料、多肽复合肥料在内的 7 项团体标准的起草，公司在新型肥料领域的研发能力进一步彰显。

1、硝基复合肥因其具有速溶、速效、高效的特点，可适用于各类旱地经济作物、干旱及盐碱地作物，应用前景广阔，已经逐渐成为复合肥的未来发展方向。公司已经完全掌握生产三元硝基复合肥的核心技术，旗下桂湖、嘉施利品牌致力打造全系硝基产品，目前各类硝基复合肥已获得客户的广泛认可，市场影响力不断提升，成为中高端复合肥产品的领军品牌。

2、水溶肥的研发生产技术位于国际领先行列。公司作为唯一生产企业，主导起草的《水溶性肥料》标准（标准号：HG/T 4365-2012）于 2013 年 6 月 1 日在全国范围实施；以此标准为基础修订的《水溶性肥料通用要求》国际标准已经 ISO 国际肥料标委会立项并讨论通过，于 2016 年 3 月 15 日在全球正式颁布，这标志着我国肥料行业取得了肥料标准化的国际话语权，将有效带动我国传统肥料产业的技术升级和结构调整。

3、创新研发硝酸铵钾并主导起草《农业用硝酸铵钾》行业标准（标准号：HG/T4852-2016），自 2016 年 7 月 1 日起在全国范围实施。公司采用稀缺硝铵和优质硫酸钾为原料，创新研发硝酸铵钾水溶性肥料，该产品不仅拥有硝酸钾所有的产品优势——速效氮、高含量钾、良好的水溶性等，还具备第四大元素——硫，在改善作物品质、提高抗逆性等功效上优于硝酸钾，尤其是在经济作物的追肥施用功效突出。

4、与上海化工研究院等单位共同起草的《肥料级聚磷酸铵》行业标准于 2022 年 4 月 1 日正式实施。农用聚磷酸铵具有利用率高，可整合中微量元素等作用，符合农业减肥增效的发展要求，能有效提高肥

料利用率，保护农业生态环境，具有良好的市场发展潜力。聚磷酸铵中所含有的正磷酸根可以被植物直接吸收利用，而二聚等聚磷酸根不能被植物直接吸收，需要在土壤中缓慢分解成正磷酸盐后被植物吸收，减少磷的固定，提高农作物对磷的吸收利用率，因此一般磷酸一铵、磷酸二铵的磷利用率约 15%~30%，而聚磷酸铵的磷利用率可达 50%—60%。聚磷酸铵对中微量元素的螯合作用，可促进农作物产量和品质提升。

（三）复合肥品牌与渠道优势

1、品牌优势。公司实施多品牌战略，从品牌定位、受众群体、市场需求及销售渠道上形成互补，塑造高品质、高科技、高性价比、高附加值的差异化品牌矩阵。公司立足国家农业发展战略，倾力打造核心品牌——聚焦养土的“桂湖”品牌、聚焦增效的“嘉施利”品牌、聚焦品质的“SOUPRO（施朴乐）”品牌和“Cropup（棵诺）”品牌；围绕增效肥发展战略，创新推出桂冠养元多、金牌根动力等子品牌，弥补桂湖、嘉施利在增效肥产品的空白，推动公司从性价比到功能品质的增效创新。公司携手中邮物流，打造土博士“惠农安心”的品牌形象，同时为精耕市场推出了“德沃尔”“洋洋”“凯利丰”等品牌，全方位满足终端市场需求，致力打造各品牌在细分市场的领导地位。公司“桂湖”“SOUPRO（施朴乐）”等核心品牌先后入选“央视强农品牌计划”，同时“桂湖”“嘉施利”“土博士”获评“中国驰名商标”，“SOUPRO（施朴乐）”获评“农民心目中的好品牌”等荣誉，深受广大经销商和种植户的喜爱，形成强大的品牌影响力。

2、渠道优势。公司深耕农村市场近 30 年，“传统+新型”渠道并存发展，营销网络遍布全国各地，拥有一级经销商 5,500 余家、镇村级零售终端网点 10 万余家，渠道建设覆盖面广、渗透度好、执行力强、专业度高。公司打造了一只懂营销、懂市场、懂消费者的营销团队，按照类消费品模式对复合肥进行市场营销和渠道整合，市场销量和终端覆盖率不断提升，并推行狼性复盘机制、强化学习赋能，不断提升团队能力和水平，进而推动市场占有率进一步提升。同时，公司不断探索新技术、新模式，向农业产业链上下游拓展、延伸，触及更多的消费者，全面深化渠道布局。公司立足国内市场，稳步推进国际化进程，已在越南、泰国、马来西亚等国建立营销网络，销售自有品牌，目前东南亚市场拓展已取得重大突破。

三、主营业务分析

（一）概述

报告期内，面对复杂多变的外部形势、行业环境及疫情反复等因素影响，公司在董事会的正确指引下，按照既定战略和经营规划有序推进各项工作，不断加快产业延伸与产能扩张，夯实复合肥主业与联

碱、磷化工业务协同发展的格局。随着产业链一体化程度加深，内部产能逐步释放，公司的成本优势、规模效应和市场竞争力持续提升，主要产品复合肥的产销量同比有较大增长，加上化肥化工行业高景气，公司复合肥、联碱、黄磷产品下游需求旺盛，叠加原料价格支撑，报告期内三大主营产品销售价格不断上涨，带动公司经营业绩持续、稳定增长。

经过全体干部和员工的共同努力，公司全面完成各项生产经营目标，复合肥主业快速发展，经营规模逐步扩大，盈利水平显著提高，财务“三张报表”持续得到改善。报告期内，公司实现营业收入 1,113,860.36 万元，同比增长 83.07%；营业成本 928,998.22 万元，同比增长 88.03%；期间费用 49,182.79 万元，同比下降 10.31%；研发投入 14,590.49 万元，同比增长 117.59%；归属于上市公司股东的净利润 98,813.85 万元，同比增长 144.86%；经营活动产生的现金流量净额 141,590.43 万元，同比增长 39.79%。

1、复合肥业务

报告期内，公司依托复合肥上下游完善的产业资源链，不断夯实核心竞争力，推动市场销量和占有率的进一步提高，特别是新型复合肥的市占率显著提升。受益于化肥高景气的市场周期，公司复合肥的经营规模进一步扩大，经营业绩和市场影响力持续增长。

(1) 夯实主业基础。全球新冠疫情和地缘政治冲突的背景下，粮食安全的重要性进一步凸显，全球肥料需求快速增长，随着减肥增效、土壤修复以及品质农业的推进，国内新型复合肥的市占率和渗透率不断扩大。公司立足市场趋势，持续扩充新型复合肥产能，“十四五”期间湖北应城、松滋及宜城基地计划新建 300 万吨左右的产能，报告期内公司松滋基地已有 30 万吨缓控释复合肥项目建成投产，公司复合肥年产能增至 550 万吨。项目建设仍在持续推进，随着产能逐步释放，公司的规模效应、市场份额将会大幅提升，进一步夯实公司复合肥行业领先的地位。

(2) 创新驱动市场增量。公司在营销模式上不断创新，渠道整合与品牌提升形成良好的协同，推动公司复合肥产销量稳增长。

1) 多渠道布局。公司发挥自身资源、营销优势，加快新客户、新市场的开发，渠道整合成效渐显。公司以战略大客户为主，持续推进“品牌共建”和“倍增计划”，增强战略合作粘性，寻找市场突破口，开拓新的销量增长曲线；以特通渠道为主，从市场需求和品牌共赢出发深度合作，不断加强营销、农技等扶持，稳步提升市场份额；现代农服的渠道开发及各项业务运行良好，公司已成为农服行业标杆企业，复肥销量正快速增长。

2) 多元化营销。公司在新型肥料上延续“增效”战略，持续推进品牌塑造与终端建设有效联动，通过线上、线下互动引流营销模式，赋予品牌新活力，进一步提升公司的市场影响力和覆盖率，新型肥

料的销量显著提升。①报告期内，公司系列优势增效新品陆续上市，形成了完整的增效品牌矩阵和全线产品，覆盖多层次的市场需求。同时先后组织多场上市发布和招商会，促进增效肥渠道拓展和上市推广，并借助央视强农品牌计划的影响力，持续加大宣传声量，进一步提升公司在增效肥行业的知名度和市场占有率。②通过“增效肥扫码活动”“桂湖扫码种树抽红包”等线上终端促销活动，以及“百强千县”专案辅助、“一田三会”等线下常规动作，有力提高终端动销水平，提升用户种植及购肥体验。③围绕四大核心品牌，持续推进与农业部耕保中心合作的“土壤养护五个一行动”以及“嘉施利十周年上袋人物评选”“施朴乐冠军品质极限水溶挑战赛”等活动，快速提升核心品牌的影响力和竞争力。④借助新媒体，开展品牌日、农技直播、短视频/微电影拍摄等活动，加强与渠道商、终端用户的互动，持续提升品牌粘性。

3) 产品创新升级。新型肥料是公司持续发展的“护城河”，公司精准把握“减肥增效”趋势，加大绿色高效新品的增量开发，报告期重点研发功能型颗粒磷酸一铵系列、含磷活化剂复合肥系列、含防淋失剂复合肥系列以及含有机质大量元素液体肥系列等新型肥料，并推出含腐植酸有机-无机复混肥系列等土壤修复产品，持续优化复合肥产品结构，为公司市场竞争注入新的动力。公司还持续对现有产品升级，推出高性价比主流产品，进一步提高经销商品牌忠诚度，助力公司快速拓展市场份额。

2、联碱业务

报告期内，公司发挥“盐—碱—肥”协同优势，合理配置资源，联碱生产装置高效稳定运行。随着光伏玻璃产业的快速发展，纯碱行业景气度持续上行，公司纯碱价格较去年同期明显上涨，加上节能降耗、管理提升不断推进，联碱业务的盈利能力和竞争优势得到持续提升。

(1) 多方协作稳定运行。1) 生产系统，抓好年度检修和小改小革项目，针对生产装置瓶颈等问题展开技术攻关，通过“跑冒滴漏整治”等常态化治理，确保生产装置长周期稳定运行。2) 营销系统，以“效益最大化”为原则，抢抓行情机遇，灵活调整策略和比例，销售水平得到进一步提升，报告期联碱业务实现销售收入 67,565.62 万元，同比增长 43.83%；产品毛利率 24.47%，同比上升 4.22 个百分点。3) 供应系统，密切关注和准确分析行情，加强与原料供应商的深度合作，比价议价、择优采购、合理储备，最大程度降低原材料的采购成本。4) 安环系统，紧贴当前安全环保形势，强化各层级主体责任落实，扎实推进风险防控及隐患排查治理，报告期启动终端污水站提标项目、联碱厂环境治理项目、硝酸厂尾气净化项目等系列治理项目，努力实现零伤害、零污染、零泄漏、零事故。

(2) 有序推进重点项目。报告期内，应城化工公司持续推进“盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目”，其中 30 万吨轻质碱改重质碱项目已建成投产，联碱结构进一步优化，形成 30 万吨轻质碱、30 万吨重质碱。随着下游玻璃产业需求扩大，重碱在纯碱总产量中占比逐年提升，本次改造完成后，公司可以根据下游需求和轻重碱价格，灵活调节轻重碱的产出比例，进一步提高产能利用率，

使生产效益最大化。目前，产业结构调整涉及的其他项目仍在前期筹备阶段，报告期内陆续开展了项目设计工作、征地拆迁及部分场地“三通一平”工作。

(3) 节能降耗成效显著。“双碳”目标下，公司不断探索新方法、新技术和新项目，持续降低设备能耗水平，提高资源利用效率，达到节能、降耗、降本的目的。1) 加快推进数字化工厂建设，启动热电厂智能化操作系统改造，利用信息化技术，对生产系统进行精准调控，使锅炉、汽机在高效率下稳定运行，报告期热电厂综合能效显著提升。2) 报告期在用电用能上重点下功夫，利用应城基地厂房屋顶，安装光伏发电系统，项目装机容量 10MW，投运后年发电量约 1,000 万 kWh（度），将大幅降低公司的用电成本，具有良好的节能效果。目前，项目已进入安装阶段，预计 2022 年底前可投入使用。

3、磷化工业务

(1) 黄磷业务

1) 抓好生产经营，确保稳定运行。生产上，依托金沙江的水电资源，科学组织调度，确保装置连续稳定运行，降低生产成本。销售上，以市场为导向，及时调整生产计划，维护好现有市场；聚焦大客户、优质客户，深化长期合作关系，形成强有力的客户粘性。安环上，坚决守住安全环保底线，常态化开展安全隐患和环境风险排查整治，压实安全环保责任，建立长效监督管理机制；加强重点环保项目，推进黄磷尾气综合治理，不断提高清洁生产水平，降低环保处理成本。

2) 取得磷矿采矿权，夯实发展基础。磷矿是公司磷化工产业链的重要组成部分，也是保障公司低成本优势和长远发展的重要基础。2022 年 8 月，公司取得了牛牛寨东段磷矿的采矿权，下一步将高标准建设 400 万吨/年的采矿工程。目前，项目尚处于启动阶段，正在着手征地手续、矿井建设前期准备工作。磷矿实现开采后，能够有效保障公司生产所需磷矿石原料的稳定供应，进一步降低原材料成本，同时助力公司沿着“资源+产业链”深入布局，带动整个产业链价值提升。

(2) 磷酸铁业务

1) 项目建设提速。公司统筹调配资源，全力推进松滋基地的磷酸铁相关项目，加快建设“磷矿—湿法磷酸—磷酸铁”新能源材料产业链，报告期内项目建设用地已交接完毕并实现“三通一平”，各生产装置也完成了主体工艺设计，正在进一步完善相关施工手续，目前重点推进一期 10 万吨磷酸铁项目，预计 2023 年 3 月底前将陆续投产。

2) 搭建销售体系。报告期公司开始搭建销售体系，为后期产能释放做好客户储备，并积极寻求长久的合作伙伴。磷酸铁一般存在半年左右的验证周期，公司先后与多家磷酸铁下游正极材料厂商、动力电池企业密切接触，目前已与中创新航科技股份有限公司、湖北融通高科先进材料有限公司和重庆特瑞新能源材料有限公司等客户，达成了初步合作意向，并进入样品试验阶段。公司作为生产企业可与客户

进行深度合作，在生产设计及产品设计的过程中极大地满足客户需求，不仅能够提升客户粘性，还可以不断改进公司产品性能和成本，拉开与竞争对手的差距。如公司能顺利获得中创新航等下游领先企业的认证，对未来拓展市场具有较强的背书作用，有助于公司获取更多的优质客户和订单资源。

（二）主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	11,138,603,610.43	6,084,349,077.03	83.07%	主要系报告期内公司复合肥产品销量和销售价格同比增加、联碱产品以及黄磷产品销售价格同比上涨所致。
营业成本	9,289,982,181.34	4,940,569,676.88	88.03%	主要系报告期公司上游原材料价格上涨，同时复合肥产品销量同比增加，以及报告期与存货生产和加工相关的固定资产修理费计入存货成本核算所致。
销售费用	145,036,824.21	125,041,207.53	15.99%	
管理费用	290,341,884.73	315,789,940.56	-8.06%	
财务费用	56,449,186.55	107,511,260.86	-47.49%	主要系报告期借款利率和票据贴现利率降低，利息支出同比减少，以及美元汇率上升，汇兑收益同比增加所致。
所得税费用	225,474,681.66	91,579,106.86	146.21%	主要系报告期利润增长，所得税同比增加所致。
研发投入	145,904,866.14	67,053,982.56	117.59%	主要系报告期研发投入的材料费、人工费等同比增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,415,904,255.82	1,012,890,731.11	39.79%	主要系报告期销售收入增加，销售商品收取货款同比增加，同时销售收款收取的现金占收取货款的比例增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-688,529,739.04	-530,918,088.87	-29.69%	主要系报告期磷酸铁、复合肥等项目投入资金同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-39,041,560.38	495,600,843.53	-107.88%	主要系报告期取得借款同比减少，同时偿还到期债务同比增加所致。
现金及现金等价物净增加额	692,653,532.42	977,056,268.91	-29.11%	
税金及附加	47,075,246.88	32,822,165.43	43.43%	主要系报告期上交的城市维护建设税、教育费附加同比增加所致。
其他收益	58,923,084.39	26,112,835.45	125.65%	主要系报告期收到的政府补贴同比增加所致。
投资收益	23,308,623.16	-21,132,644.98	210.30%	主要系报告期套保工具收益同比增加所致。
资产减值损失	-807,959.84	2,781,227.86	-129.05%	主要系报告期计提存货跌价准备同比增加所致。
资产处置收益	-103,537.55	46,782.90	-321.31%	主要系报告期处置固定资产损失同比增加所致。
营业利润	1,238,473,005.76	498,996,946.05	148.19%	主要系报告期内公司复合肥产品销量和销售价格同比增加、联碱产品以及黄磷产品销售价格同比上涨，导致公司业绩增长。
营业外收入	1,992,321.85	4,442,871.90	-55.16%	主要系报告期往来款核销利得和非流动资产毁损报废利得同比减少所致。
营业外支出	15,585,101.23	1,260,934.95	1,136.00%	主要系报告期固定资产报废损失和对外捐赠同比增加所致。
	2022年6月30日	2022年1月1日	同比增减	变动原因
货币资金	2,621,805,947.51	1,765,990,443.95	48.46%	主要系报告期末银行存款及银行承兑保证金

				较年初增加所致。
交易性金融资产		432,000.00	-100.00%	主要系年初远期结售汇在报告期解汇所致。
应收账款	549,745,461.48	405,459,534.86	35.59%	主要系报告期销售规模扩大，应收货款余额较年初增加所致。
应收款项融资	100,492,551.57	58,973,556.99	70.40%	主要系报告期销售规模扩大，销售回款收到的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	1,376,366,973.13	992,459,318.99	38.68%	主要系报告期原材料价格上涨，预付原料货款相应增加所致。
其他应收款	230,799,096.55	340,876,230.52	-32.29%	主要系报告期成都科努德贸易有限公司归还前期借款所致。
其他流动资产	54,478,136.58	360,569,472.15	-84.89%	主要系报告期公司申请前期增值税留底退税，待抵扣增值税较年初减少所致。
在建工程	1,157,760,840.84	886,334,540.11	30.62%	主要系报告期磷酸铁、复合肥等项目建设投入较年初增加所致。
其他非流动资产	347,815,790.58	193,479,972.01	79.77%	主要系报告期磷酸铁、复合肥等项目建设投入增加，投资类预付款较年初增加所致。
交易性金融负债	3,029,652.00		不适用	主要系报告期远期结售汇公允价值变动所致。
长期借款	1,291,350,000.00	777,906,246.40	66.00%	主要系报告期根据资金需求和融资规划，增加中长期银行借款所致。
长期应付款	150,709,612.75	233,441,973.99	-35.44%	主要系报告期归还前期融资租赁借款所致。
预计负债	31,939,982.87	2,679,532.07	1,092.00%	主要系报告期根据销售政策对复合肥产品销售计提折扣折让所致。
专项储备	67,330,529.87	45,171,551.78	49.06%	主要系报告期部分子公司执行《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，提取安全生产费所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

（三）营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,138,603,610.43	100%	6,084,349,077.03	100%	83.07%
分行业					
化肥	6,151,059,116.59	55.22%	3,570,638,796.64	58.69%	72.27%
化工	2,047,168,331.17	18.38%	1,300,811,872.60	21.38%	57.38%
品种盐	148,344,332.41	1.33%	127,887,032.11	2.10%	16.00%
其他	2,792,031,830.26	25.07%	1,085,011,375.68	17.83%	157.33%
分产品					
常规复合肥	3,004,509,381.93	26.97%	1,787,675,246.35	29.38%	68.07%
新型复合肥	2,429,616,790.81	21.81%	1,409,266,709.83	23.16%	72.40%
联碱	675,656,245.53	6.07%	469,773,648.38	7.72%	43.83%
工业盐	13,488,954.37	0.12%	12,503,822.39	0.21%	7.88%
品种盐	148,344,332.41	1.33%	127,887,032.11	2.10%	16.00%
磷化工产品	1,041,915,232.61	9.35%	565,070,102.38	9.29%	84.39%

磷酸一铵	716,932,943.85	6.44%	373,696,840.46	6.14%	91.85%
其他化工产品	316,107,898.66	2.84%	253,464,299.45	4.17%	24.71%
贸易	2,399,684,176.57	21.54%	651,149,042.32	10.70%	268.53%
其他产品	392,347,653.69	3.53%	433,862,333.36	7.13%	-9.57%
分地区					
华中地区	3,295,446,531.32	29.59%	2,601,241,581.09	42.75%	26.69%
华东地区	2,512,801,125.93	22.56%	968,226,481.59	15.91%	159.53%
西南地区	1,632,430,466.95	14.66%	1,000,668,056.98	16.45%	63.13%
华南地区	843,767,441.44	7.58%	672,751,504.74	11.06%	25.42%
其他地区	2,854,158,044.79	25.61%	841,461,452.63	13.83%	239.19%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥	6,151,059,116.59	5,007,372,860.30	18.59%	72.27%	78.00%	下降 2.63 个百分点
化工	2,047,168,331.17	1,470,882,958.80	28.15%	57.38%	41.80%	上升 7.89 个百分点
品种盐	148,344,332.41	111,741,203.12	24.67%	16.00%	12.14%	上升 2.59 个百分点
其他	2,792,031,830.26	2,699,985,159.12	3.30%	157.33%	172.57%	下降 5.40 个百分点
分产品						
常规复合肥	3,004,509,381.93	2,555,734,371.23	14.94%	68.07%	76.06%	下降 3.86 个百分点
新型复合肥	2,429,616,790.81	1,881,882,848.26	22.54%	72.40%	73.89%	下降 0.67 个百分点
联碱	675,656,245.53	510,348,257.40	24.47%	43.83%	36.22%	上升 4.22 个百分点
品种盐	148,344,332.41	111,741,203.12	24.67%	16.00%	12.14%	上升 2.59 个百分点
磷化工产品	1,041,915,232.61	656,027,237.38	37.04%	84.39%	60.49%	上升 9.38 个百分点
磷酸一铵	716,932,943.85	569,755,640.81	20.53%	91.85%	104.10%	下降 4.77 个百分点
其他化工产品	316,107,898.66	292,875,870.92	7.35%	24.71%	21.02%	上升 2.83 个百分点
贸易	2,399,684,176.57	2,328,294,261.25	2.97%	268.53%	302.65%	下降 8.23 个百分点
其他产品	392,347,653.69	371,690,897.87	5.26%	-9.57%	-9.85%	上升 0.29 个百分点
分地区						
华中地区	3,295,446,531.32	2,850,147,837.50	13.51%	26.69%	34.50%	下降 5.03 个百分点
华东地区	2,512,801,125.93	1,987,866,778.21	20.89%	159.53%	157.54%	上升 0.61 个百分点
西南地区	1,632,430,466.95	1,335,719,003.18	18.18%	63.13%	63.77%	下降 0.31 个百分点
华南地区	843,767,441.44	712,701,837.87	15.53%	25.42%	32.31%	下降 4.40 个百分点
其他地区	2,854,158,044.79	2,403,546,724.58	15.79%	239.19%	245.65%	下降 1.57 个百分点

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、复合肥：本期收入、成本同比增加，主要系受益于复合肥行业景气度回暖，公司凭借自身资源、成本和营销优势，进一步扩大市场份额，复合肥销量同比增加，同时受原材料价格上涨影响，报告期公司复合肥销售价格和产品成本同比上升所致；

2、联碱、磷化工产品：本期收入、成本同比增加，主要系受益于化工行业高景气周期，以及上游大宗原料涨价，报告期公司联碱、黄磷销售价格和产品成本同比上升所致；

3、磷酸一铵：本期收入、成本同比增加，主要系报告期受原材料涨价影响，公司磷酸一铵销售价格和产品成本同比上升，同时公司根据市场行情，调整销售策略，加大对外销售所致；

4、贸易：本期收入、成本同比增加，主要系报告期抓住市场有利行情，扩大公司尿素、钾肥、磷肥等贸易业务规模所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

（一）资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,621,805,947.51	17.44%	1,765,990,443.95	13.01%	上升 4.43 个百分点	无重大变动
应收账款	549,745,461.48	3.66%	405,459,534.86	2.99%	上升 0.67 个百分点	无重大变动
存货	2,344,777,325.15	15.60%	2,728,170,844.49	20.10%	下降 4.50 个百分点	无重大变动
投资性房地产	11,636,988.95	0.08%	11,795,738.91	0.09%	下降 0.01 个百分点	无重大变动
长期股权投资	29,703,976.47	0.20%	29,703,969.44	0.22%	下降 0.02 个百分点	无重大变动
固定资产	4,581,848,588.91	30.48%	4,261,058,070.60	31.39%	下降 0.91 个百分点	无重大变动
在建工程	1,157,760,840.84	7.70%	886,334,540.11	6.53%	上升 1.17 个百分点	无重大变动
使用权资产	28,131,011.02	0.19%	33,098,305.25	0.24%	下降 0.05 个百分点	无重大变动
短期借款	2,723,958,125.01	18.12%	2,774,299,206.38	20.44%	下降 2.32 个百分点	无重大变动
合同负债	1,962,928,247.92	13.06%	2,076,386,924.26	15.30%	下降 2.24 个百分点	无重大变动
长期借款	1,291,350,000.00	8.59%	777,906,246.40	5.73%	上升 2.86 个百分点	无重大变动
租赁负债	10,658,216.70	0.07%	12,207,668.45	0.09%	下降 0.02 个百分点	无重大变动

（二）主要境外资产情况

适用 不适用

（三）以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	320,000,000.00	-	-	-	-	-	-	320,000,000.00
2.衍生金融资产	432,000.00	-	-	-	-	432,000.00	-	-
金融资产小计	320,432,000.00	-	-	-	-	432,000.00	-	320,000,000.00
上述合计	320,432,000.00	-	-	-	-	432,000.00	-	320,000,000.00
金融负债	-	3,029,652.00	-	-	-	-	-	3,029,652.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

（四）截至报告期末的资产权利受限情况

内容详见本报告中“第十节财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“（四）其他”“1、所有权或使用权受到限制的资产”部分。

六、投资状况分析

（一）总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
178,200,000.00	195,790,000.00	-8.98%

（二）报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额（万元）	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
嘉施利（荆州）化肥有限公司	复合肥、磷酸一铵的生产及销售	增资	30,000.00	100%	自有（自筹）货币资金	无	长期	复合肥、磷酸一铵的生产经营	2022年7月7日完成工商变更登记手续	--	67,368,388.08	否	2022年6月11日	《第六届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2022-075）；披露网站：巨潮资讯网
合计	--	--	30,000.00	--	--	--	--	--	--	--	67,368,388.08	--	--	--

（三）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
雷波矿山开采项目	自建	是	矿业	8,713,038.78	589,000,848.79	自筹货币资金	85.00%	38,400,000.00	--	报告期雷波东段磷矿处于“探转采”阶段，并于2022年8月取得采矿权证；西段磷矿处于探矿过程。	不适用	不适用
总部办公楼	购买	是	房产	23,075,276.74	162,023,159.34	自筹货币资金	100.00%	--	--	该项目已完工投用。	不适用	不适用

荆州三期项目 (硫酸、复合肥 及配套)	自建	是	复合肥	317,647,983.49	526,992,754.24	自筹货 币资金	60.00%	240,000,000.00	--	该项目正处于建设 期间,其中 30 万吨复 合肥生产线于 2022 年 6 月建成试生产。	不适用	不适用
磷矿资源综合利 用生产新能源材 料与缓控释复合 肥联动生产项目	自建	是	新能源 材料	195,188,284.63	199,624,027.29	自筹货 币资金	7.00%	690,577,800.00	--	该项目正处于建设 期间。	2021 年 9 月 4 日	《关于投资设立云 图新能源材料(荆 州)有限公司并由 其建设年产 35 万 吨电池级磷酸铁及 相关配套项目的公 告》(公告编号: 2021-073);披露 网站:巨潮资讯网
合计	--	--	--	544,624,583.64	1,477,640,789.66	--	--	968,977,800.00	--	--	--	--

(四) 金融资产投资

1、 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货公司	非关联方	否	尿素、焦炭、纯碱等期货合约	19.92	2019年3月11日	2022年6月30日	8,509.61	269,496.46	265,027.44		17,591.02	3.36%	2,461.25
工商银行	非关联方	否	远期结售汇	5,163.20	2021年9月3日	2022年6月30日		4,604.84	3,917.16		867.62	0.17%	-179.94
平安银行	非关联方	否	远期结售汇	8,650.40	2021年11月25日	2022年6月30日	8,650.40	8,013.72	8,560.76		8,010.61	1.53%	92.75
合计				13,833.52	--	--	17,160.01	282,115.02	277,505.36		26,469.25	5.06%	2,374.06
衍生品投资资金来源				自有货币资金									
涉诉情况(如适用)				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2021年8月25日、2021年10月16日、2022年3月16日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>公司已建立了较为完善的商品期货套期保值业务、远期结售汇业务的内部控制和风险控制制度,有效保证相关业务的顺利进行,对风险形成有效控制。</p> <p>1、公司开展商品套期保值业务风险分析及控制措施说明:</p> <p>(1) 价格波动风险: 期货行情变动较大,可能产生价格波动风险,造成投资损失。公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配,最大程度对冲价格波动风险。</p> <p>(2) 资金风险: 期货交易采取保证金和逐日盯市制度,可能会带来资金风险。公司将严格控制套期保值业务的资金规模,合理计划和使用保证金,不使用募集资金直接或间接进行期货交易,同时加强资金管理的内部控制,不得超过公司董事会批准的保证金额度。</p> <p>(3) 流动性风险: 可能因为成交不活跃,造成难以成交而带来流动性风险。公司将重点关注期货交易情况,合理选择合约月份,避免市场流动性风险。</p> <p>(4) 内部控制风险: 期货交易专业性较强,复杂程度较高,可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。公司将严格按照套期保值的相关规定安排和聘请专业人员,建立严格的授权和岗位制度,实行异常情况及时报告制度,形成高效的风险处理程序,并加强相关人员的职业道德教育及业务培训,提高相关人员的业务技能。</p> <p>(5) 会计风险: 公司期货交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响,进而影响财务绩效。公司将遵照《企业会计准则》的相关规定,合理进行会计处理工作。</p> <p>(6) 技术风险: 从交易到资金设置、风险控制,再到与期货公司的联络、内部系统的稳定与期货交易的匹配等,可能存在因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等导致交易无法成交的风险。公司将配备符合要求的计算机系统及相关设施,选配多条通道,降低技术风险。</p> <p>(7) 法律风险: 因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。公司将选择具有良好资信和业务实力的经纪公司作为交易通道,在正规衍生品交易所进行交易,并密切关注监管机构的政策变化,根据其影响提前做好套期保值业务调整,避免发生法律风险。</p>									

	<p>2、公司开展远期结售汇业务风险分析及控制措施说明：</p> <p>(1) 汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇确认书约定的远期结售汇汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失。公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，最大限度避免汇兑损失。</p> <p>(2) 内部控制风险：远期结售汇交易专业性、时效性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。公司制定了《远期结售汇业务管理制度》，对交易操作原则、审批权限、内部管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。根据该制度，公司将严格按照规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，形成高效的风险处理程序。</p> <p>(3) 客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇无法按期交割导致公司损失。公司高度重视应收账款的管理，及时掌握客户支付能力信息，加大跟踪催收应收账款力度，从而降低客户违约风险。</p> <p>(4) 回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成回款预测的不准确而导致远期结售汇延期交割的风险。公司将严格控制远期结售汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>1、公司商品期货套期保值交易品种是与公司生产经营相关的产品及原材料，在国内主要期货交易所交易，市场透明度高、成交活跃、成交价格和当日结算单价能充分反应衍生品的公允价值。</p> <p>2、公司从事远期结售汇业务选择的银行和交易品种市场透明度高，成交活跃，流动性较强，成交价格和结算价能充分反映衍生品的公允价值。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>独立董事在董事会审议商品期货套期保值和远期结售汇相关议案时，发表独立意见如下：</p> <p>1、对商品期货套期保值事项的独立意见</p> <p>公司在不影响正常生产经营的前提下，根据实际情况及市场变化开展套期保值业务，合理规避价格大幅波动所带来的经营风险，具有合理性和必要性。同时公司制定了《期货套期保值业务管理制度》，建立了健全的操作规定、审批权限与风险管理措施，并初步积累了套期保值业务的实战经验，可有效防控套期保值业务风险。本次套期保值业务的审批程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司、全体股东特别是中小股东利益的情形。综上，我们一致同意《关于 2022 年开展期货套期保值业务的议案》。</p> <p>2、对远期结售汇业务的独立意见</p> <p>(1) 公司及子公司开展远期结售汇业务是以稳健为原则，以正常生产经营为基础，以货币保值和规避汇率风险为目的，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩及利润造成的不利影响，符合公司业务发展的需求，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司相关审批程序符合法律、法规的规定。因此，同意公司及子公司开展远期结售汇业务。</p> <p>(2) 公司本次增加远期结售汇业务额度是基于公司及子公司日常经营发展的需要，以货币保值和规避汇率风险为目的，不存在任何风险投机性行为，有利于提高公司的资金使用效率，提升公司财务的稳健性。本次增加远期结售汇业务额度事项符合公司和全体股东的利益，相关审批程序符合有关法律、法规的规定。因此，我们一致同意本次增加远期结售汇业务额度事项。</p>

(五) 募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

(一) 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

(二) 出售重大股权情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大股权。

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
应城市新都	全资子公	纯碱、氯化铵	57,840	575,676.39	262,828.48	212,561.47	44,371.33	40,769.66

化工有限责任公司	司	和复合肥的生产、销售。						
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	全资子公司	黄磷的生产和销售。	43,000	174,562.31	84,912.37	102,035.08	26,563.11	18,991.12
洋浦云图供应链管理有限公司	全资子公司	供应链管理服	20,000	139,995.38	80,837.00	484,855.67	28,368.07	23,648.95

注：上表列示数据为相关子公司单体财务报表数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
雷波凯瑞物流有限责任公司	新设	有利于增强雷波基地物流配套与协同效应，降低黄磷的运输成本，增强盈利能力。报告期尚处于建设初期，未对上市公司贡献盈利。
湖北智通物流有限责任公司	新设	有利于进一步降低物流成本，提高公司的盈利能力，报告期尚处于建设初期，对上市公司贡献盈利较小。
海南滨泰汽车租赁服务有限公司	新设	有利于进一步降低物流成本，提高公司的盈利能力，报告期尚处于筹建期间，未对上市公司贡献盈利。
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	注销	注销该公司有利于进一步优化资源配置，降低经营管理成本，确保连锁网咖的盈利能力。
成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司	注销	注销该公司有利于进一步优化资源配置，降低经营管理成本，确保连锁网咖的盈利能力。
鄂州市新都生态农业开发有限公司	注销	注销该公司有利于进一步优化资源配置，提高管理效率。
贵州游易网络服务有限公司	收购其 60% 股权	有利于加快连锁电竞馆的建设，提升贵州地区的影响力，进一步提高盈利水平。报告期尚处于运营初期，未对上市公司贡献盈利。

主要控股参股公司情况说明

1、应城市新都化工有限责任公司：报告期实现净利润 40,769.66 万元，同比增长 39.42%，主要系“双碳”目标大背景下，纯碱市场供需紧平衡的格局仍未改变，行业景气度延续，公司联碱产品价格同比有所上涨，毛利率同比上升，导致经营业绩同比有较大增长。

2、雷波凯瑞磷化工有限责任公司：报告期实现净利润 18,991.12 万元，同比增长 255.52%，主要系受益于上游原材料价格大幅上涨和行业景气的影响，公司黄磷产品价格同比大幅上涨，毛利率同比上升，导致经营业绩同比有大幅增长。

3、洋浦云图供应链管理有限公司：报告期实现净利润 23,648.95 万元，同比增长 1,796.03%，主要系公司适当调整经营策略，抓住行业发展机遇，在满足自身生产的基础上，开展尿素、钾肥、煤炭等原料或化工产品贸易，为公司降本创效，而去年同期洋浦云图公司成立不久，经营规模不大，因此经营业绩同比有大幅增长。

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、公司面临的风险和应对措施

根据重要性原则，可能对公司未来发展战略和经营计划的实现产生不利影响的所有风险因素有：

（一）市场竞争风险

随着国家扶持政策取消、农业改革加速、化肥零增长、安全环保从严、土壤环境保护法出台、多个肥料关键标准实施，复合肥行业洗牌和分化加剧，市场格局将迎来重大改变，复合肥企业将面临更加激烈的市场竞争风险。为此，公司一方面围绕复合肥产业链上下游进行填平补齐，夯实公司资源和成本优势，增强市场竞争力；另一方面以国家农业政策为导向，聚焦品质农业和高效种植，不断提升公司的产品力、品牌力、渠道力，推进现代农服、云图严选等新业务模式，进一步抢占市场，强化公司在业内领先的地位。

受供需矛盾及安全环保政策等因素影响，磷化工行业、联碱行业市场竞争激烈。为此，公司在磷化工方面将依托自有磷矿，持续向上下游产业链延伸和拓展，联碱方面加快推动盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目，在安全环保升级、节能降耗技术改造、自动化升级改造等方面加大投入，打造“资源+产业链”模式，持续推进化工低成本的发展战略，争取在激烈竞争的市场环境中脱颖而出，实现可持续发展。

（二）原材料价格波动风险

公司复合肥的成本中有 80% 以上系原材料成本，因此，原材料价格波动对复合肥成本的影响较大。为此，公司延伸复合肥产业链至上游原材料，先后收购了孝感广盐华源、雷波凯瑞公司，控制上游盐矿和磷矿资源，并通过自建、收购复合肥生产线或公司等方式，布局复合肥上游的氯化铵和纯碱、硝酸铵钙复肥原料硝酸及硝酸铵、硝基复合肥原料硝酸铵料浆等上游资源，实现产业链一体化布局，极大保障了原材料的供应和成本控制。同时，公司实时跟踪原材料行情，加强对原材料的价格预判，通过开展原材料批量采购、适当储备及原料贸易等方式，规避价格波动给生产经营带来的不利影响，进一步提高抵御市场风险能力。

（三）产能扩张导致的市场风险

截至报告披露日，公司复合肥产能已达到 550 万吨，在建产能 90 万吨，产能规模的扩大对公司产供销协同能力以及市场开拓能力提出了更高要求，若市场发生重大变化或者市场拓展不理想，可能出现产能扩张导致的市场风险。

为此，公司将加强产供销协调管理，全力推进营销升级、渠道下沉、终端建设、品牌塑造等工作，进一步提升市场应变能力和开拓力度，化解产能扩张带来的风险。公司近年新增的产能均属业内前沿新型肥料，市场发展前景广阔，产能消化压力较小。

（四）安全生产和环境保护风险

当前，我国大力推动节能减排、环境保护及农业可持续发展，并相继发布“大气十条”“水十条”“土十条”“三磷整治”“双碳”目标等一系列政策，引导化肥、化工行业绿色发展、转型升级。随着国家对安全生产和环保的不断重视，有关标准和要求可能会提高，由此公司可能需要加大资金、技术投入，经营压力和成本随之增加，若公司不能及时适应政策变化，生产和发展将会受到限制。

为此，公司高度重视安全生产和污染防治，持续加大安全和环保治理投入，成立环保督察专项工作小组，统筹负责全公司安全环保的组织协调、整体推进和督促落实等工作，高标准、常态化、长效化推进安全环保工作，督促各生产基地加强风险分级管控与隐患排查治理，落实配套的安全环保防控防治设施措施。报告期公司各基地生产设备稳定运行，各项污染物达标排放，整体安全环保规范化管理水平有所提升，为公司生产经营及持续发展形成有力支撑。

（五）人员配备及经营管理风险

公司建立了科学、合理、符合公司实际情况的经营管理体系和内部控制制度，但近年公司产业延伸提速，规模大幅扩张，下属单位及人员不断增加，公司的管理跨度越来越大，对管理层在经营决策、人员统筹和风险控制等方面的要求也越来越高。若公司不能适应资产、人员和业务规模的快速增长，将可能面临公司快速发展带来管理失衡和人员缺失的风险。

为此，公司不断完善组织结构，优化管理层级，报告期公司各级董事会和管理委员会积极作为，不断给管理团队和职能部门赋能，提高团队组织协调能力和决策能力以及应变能力，并着重从企业文化建设、绩效考核体系、员工激励机制等方面入手，提高员工的凝聚力和团结力，最大限度减少快速发展带来的人员储备和经营管理风险。

敬请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.01%	2022 年 2 月 7 日	2022 年 2 月 8 日	审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等 10 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-016）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.64%	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 1 日	审议通过了《关于公司 2022 年申请不超过 65 亿元融资额度的议案》等 3 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-032）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	49.63%	2022 年 5 月 6 日	2022 年 5 月 7 日	审议通过了《2021 年度利润分配预案》《<2021 年年度报告>及摘要》《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》等 15 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-063）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.16%	2022 年 6 月 2 日	2022 年 6 月 3 日	审议通过了《关于公司<第四期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等 3 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-073）

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄寰	独立董事	任期满离任	2022 年 5 月 6 日	第五届董事会任期届满离任
钟扬飞	独立董事	被选举	2022 年 5 月 6 日	董事会换届，2021 年年度股东大会选举产生
柏万文	监事	任期满离任	2022 年 5 月 6 日	第五届监事会任期届满离任
张鉴	监事	被选举	2022 年 5 月 6 日	监事会换届，2021 年年度股东大会选举产生
刘晓霞	副总裁	任期满离任	2022 年 5 月 6 日	高管任期届满离任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）股权激励

不适用

（二）员工持股计划的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额 [注]	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第二期员工持股计划的参加对象主要包括公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及控股子公司的核心人员和业务骨干以及对公司经营业绩和未来发展有卓越贡献的员工	24	8,100,000	无	0.80%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式
第三期员工持股计划的参加对象主要包括对公司联碱、磷化工两大核心业务的经营业绩以及对电池级磷酸铁新项目的未来发展具有突出贡献或重要作用的核心管理骨干和技术骨干	21	3,655,700	无	0.36%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式
第四期员工持股计划的参加对象主要包括对公司经营业绩和中长期发展有直接作用或重大影响的核心人才（不包括公司董监高）	22	5,150,800	鉴于公司 2021 年年度权益分派事项实施完毕，经公司第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议审议通过，根据股东大会的授权和《第四期员工持股计划》的相关规定，第四期员工持股计划购买回购股份的价格由 7.09 元/股调整为 6.69 元/股。	0.51%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

注：上述员工持股计划持有的股票总额为截至报告期末员工持股计划所持有的公司股票总数，不包含存续期内已解锁并过户给持有人的股数。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数[注 1]	占上市公司股本总额的比例
张光喜	董事、副总裁	2,000,000	1,000,000	0.10%
王生兵	董事、副总裁、董事会秘书	2,000,000	1,000,000	0.10%
孙晓霆	监事会主席、职工监事	283,400	208,400	0.02%
柏万文[注 2]	离任监事	1,133,400	633,400	0.06%
樊宗江	监事	253,500	253,500	0.03%
张鉴[注 3]	监事	1,000,000	500,000	0.05%
阚夕国	副总裁	2,000,000	1,000,000	0.10%
车茂	副总裁	1,000,000	500,000	0.05%

注：1、上述董事、监事、高级管理人员的持股数仅指截至报告期末董事、监事、高级管理人员持有的所有有效员工持股计划股份的合计数，不包含员工持股计划存续期内已解锁并过户给董监高本人的股份数。

2、柏万文先生因任期届满，自 2022 年 5 月 6 日起不再担任公司监事，但仍在公司担任其他职务。

3、张鉴先生自 2022 年 5 月 6 日起担任公司监事。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于公司第二期员工持股计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司第二期员工持股计划第一个锁定期已于 2022 年 4 月 27 日届满，第一个解锁期设定的公司层面 2021 年业绩考核指标及持有人个人 2021 年度绩效考核指标均已达成，按照本员工持股计划的相关规定，本次解锁所持公司股票 810 万股，解锁比例为 50%，解锁日为 2022 年 4 月 28 日。公司已按照相关规定，将本次解锁股份非交易过户至持有人个人证券账户。截至报告期末，第二期员工持股计划持有公司股份 810 万股，占公司总股本的 0.80%。

（三）其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况
应城市新都化工有限责任公司	化学需氧量	连续排放	1	废水经环保设施处理后从1个总排口达标排入大富水	32.43mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)	52.199	150.3	无
	氨氮				0.11mg/L		0.176	37.5	无
	二氧化硫	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	309.7mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	113.25	401.92	无
	氮氧化物				220.6mg/Nm ³		79.21	507.56	无
	颗粒物				40.4mg/Nm ³		15.22	92.15	无
	二氧化硫	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	4.9mg/Nm ³	《煤电节能减排升级与改造行动计划(2014-2020年)》(发改能源[2014] 2093号)	5.58	401.92	无
	氮氧化物				27.9mg/Nm ³		43.29	507.56	无
颗粒物	3.0mg/Nm ³				2.28		92.15	无	
孝感广盐华源制盐有限公司	厂界环境噪声	-	-	-	昼: 65dB(A) 夜: 55dB(A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准(3类)》(GB12348-2008)	-	-	无
嘉施利(宣城)化肥有限公司	颗粒物	连续排放	3	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	9.3mgN/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	20.607	114.92	无
	颗粒物	连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	11mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010)	4.878		无
	二氧化硫	连续排放			114mg/Nm ³		64.689	279.92	无
嘉施利(荆州)化肥有限公司	二氧化硫	连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	53.79 mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010)	47.061	222.578	无
	颗粒物	连续排放	12	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	18.489mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	47.777	282.057	无
嘉施利(平原)化肥有限公司	颗粒物	连续排放	3	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	1.56mg/Nm ³	《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)、《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)	0.8078	100.25	无
	二氧化硫				7.225mg/Nm ³		1.492	11.651	无
	氮氧化物				16.1mg/Nm ³		2.9368	416.16	无
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	颗粒物	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	18.4mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	烟(粉)尘: 17.46 二氧化硫: 21.29 氮氧化物: 6.58	烟(粉)尘: 69.75 二氧化硫: 44.65 氮氧化物: 47.58	无
	二氧化硫				4.8mg/Nm ³				无
	氮氧化物				162mg/Nm ³				无
	烟尘	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	43.4mg/Nm ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)			无
	二氧化硫				202mg/Nm ³				无
	氮氧化物				24mg/Nm ³				无
	颗粒物	连续排放	15	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	10.87mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)			无
二氧化硫	18.94mg/Nm ³				无				
氮氧化物	15.4mg/Nm ³				无				
应城市	颗粒物	间断	4	废气污染物经环	120mg/Nm ³	《大气污染物综合排放	1.211	67	无

新都化工复合肥料有限公司		排放		保设施处理后从排气筒达标排放		标准》(GB16297-1996)			
嘉施利(应城)水溶肥有限公司	二氧化硫	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	50mg/Nm ³	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)	16.3	57.312	无
	氮氧化物	连续排放	1		100mg/Nm ³		14.2	63.2	无
	颗粒物	连续排放	1		15mg/Nm ³		3.5	17.194	无
嘉施利(应城)化肥有限公司	颗粒物	连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	120mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.54	16	无
		连续排放	1						无

注：公司控股子公司孝感广盐华源系湖北省孝感市环境保护部门公布的噪声重点排污单位，同时因公司应城基地热电联产综合利用项目建成投运，孝感广盐华源已于 2021 年 5 月起停止锅炉运行，因此报告期内孝感广盐华源无废气污染物排放数据。

(一) 防治污染设施的建设和运行情况

子公司名称	废水处置	废气处置	固废处置	噪声处置
应城市新都化工有限责任公司	建有造气废水微涡流处理系统+联碱分厂废水和化水站脱盐水回收循环利用系统+硝铵废液电渗析处理装置+500m ³ /h 二级生化治理污水站+10000m ³ 事故应急池等。	1、建有蒸氨塔、净氨塔、综合回收塔、两钠尾气催化反应器等； 2、“三废”锅炉废气采用静电除尘+炉内 SNCR 氨法脱硝+低氮燃烧+炉内石灰脱硫处理； 3、循环流化床锅炉废气采用 DSC-M 干式脱硫+低氮燃烧+SNCR 脱硝+静电预除尘+低压旋转脉冲布袋除尘处理。	1、建立危废暂存室、管理台账制度及应急预案等，严格管控产生、转移及处置各环节，定期开展有针对性的危险废物管理培训及演练； 2、均与具有危险废物处理资质的企业签订了危险废物处置协议，要求受托单位严格按照《危险废物转移联单管理办法》等有关规定处置和备案。	采取厂房隔声+绿化消减+距离衰减及合理布局+低噪声设备+高噪声源设备安装消声器等处理方式防治噪声污染。
嘉施利(宣城)化肥有限公司	全部回用于生产系统，如用于球磨磷矿石等，不对外排放。	1、硫酸锅炉废气采用氨法脱硫处理； 2、磷酸、磷铵及复合肥生产工艺尾气均配套文丘里洗涤+布袋+旋风除尘等处理装置，其中硫基复合肥配套电除雾装置。		
嘉施利(荆州)化肥有限公司				
嘉施利(平原)化肥有限公司	1、尾气洗涤装置循环水回用于车间造粒工序； 2、生活污水经化粪池处理后通过污水管网排入污水处理厂。	1、工艺烟尘采用旋风+布袋+重力+水洗+湿电除尘等处理； 2、煤粉炉废气采用布袋+水洗+湿电除尘+湿式氧化镁法脱硫+固体氨基干粉炉内脱硝处理。		
嘉施利(应城)化肥有限公司		工艺废气采用旋风+布袋+喷淋塔二级洗涤等处理。		
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	1、配套 500m ³ /h 黄磷废水处理循环系统和 24000m ³ 循环池，采用沉淀-中和-沉淀-循环使用工艺处理； 2、设置磷渣渗滤液收集池+初期雨水收集池等； 3、生活污水经二级生化处理后回用于生产。	1、黄磷车间三级折流池全覆盖，产生的烟气集中抽取洗涤达标后排放； 2、有组织排放废气采用旋风+水洗+布袋等处理，无组织排放废气采取集气罩收集处理。 3、矿石堆场采取防渗、围挡、覆盖、喷淋等措施抑尘，转运按密闭通道或指定转运路线进行以控制扬尘。		
应城市新都化工复合肥料有限公司	无生产废水，生活污水经处理后排入应城化工公司污水站处理。	掺混和筛分工艺尾气经布袋除尘+旋风除尘+喷淋塔处理。		
嘉施利(应城)水溶肥有限公司		氯化钙车间热风炉烟气经脱硫脱硝处理。		
孝感广盐华源制盐有限公司	建有制盐废水闭路循环系统，所有制盐废水均回收利用	无废气污染物产生。	无固废污染物产生。	

用不外排。			
-------	--	--	--

上述重点排污单位均成立了环保管理专门机构，配备专业环保管理人员，建立了从公司到车间的四级环保管理网络，并制定了各类环保管理制度及环保运行记录，完善各项实施细节，严格规范环保工作，预防环境污染，强化各类环境风险管控。报告期内，所有环保设施均按环评要求配置到位、稳定运行，废水、废气、固废等各项污染物的排放（如国控主要污染物化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物等）均达到国家及地方环保部门规定的排放标准要求。

（二）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，上述重点排污单位严格按照国家法律法规执行建设项目申报、审批制度，所有正式投运项目均取得了立项文件、环境影响评价报告和环境影响评价批复，并按照环保“三同时”制度和环评批复要求，完成了项目环保验收。

（三）突发环境事件应急预案

子公司名称	备案编号	备案部门
应城市新都化工有限责任公司	420981-2021-5-H	孝感市生态环境局应城市分局
孝感广盐华源制盐有限公司	420981-2016-031-L	
应城市新都化工复合肥有限公司	420981002	
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	420981-2016-030-M	
嘉施利（应城）化肥有限公司	420981-2016-035-L	
嘉施利（宜城）化肥有限公司	420684-2020-003M	襄阳市生态环境局宜城分局
嘉施利（荆州）化肥有限公司	421087-2021-53M	荆州市生态环境局松滋市分局
	421087-2019-039-L	
	421087-2021-52L	
嘉施利（平原）化肥有限公司	371426-2019-020-L	德州市生态环境局平原分局
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	513437-2017-001-L	凉山彝族自治州雷波生态环境局

上述重点排污单位均能够适时对突发环境应急预案进行修订和完善，不断健全突发环境事件的应急机制。同时，均配备了完善的应急管理队伍及各类应急设施、设备及物资等，如应城化工公司、宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司对液氨储罐均配置了检测报警、喷淋、紧急切断等装置及微型消防站。为进一步强化应急作战体系建设，全面提升员工面对突发事件的应急处置能力，报告期内公司应城基地、荆州基地、宜城基地均开展了液氨泄露应急演练，公司各子公司还组织开展了火灾应急演练、消防实战演练、安全生产知识竞赛、专项安全培训、2022 年安全生产月活动等应急培训及演练活动，切实提高全员的安全防范意识和应急处理能力。

（四）环境自行监测方案

上述重点排污单位均依据环境影响评价报告书及对应行业排污许可证申请与核发技术规范的要求，制定了环境自行监测方案，报所在市（州）、县级生态环境监测主管部门审核、备案。按期通过当地生态环境部门重点污染源监测数据管理系统，向社会公布基础信息、自行监测数据及自行监测年度报告等信息，公司开展的污染源监测及质量控制措施均严格按照国家有关行业污染源自行监测技术规范的要求执行，环境监测活动采用手工监测与自动监测相结合的技术手段，自动监测全日 24 小时连续监测，手工监测按国家或地方环境保护明确规定的频次监测，监测人员均接受过相关培训，监测分析仪表的检定和校准严格按照国家相关规定执行，每年定期对仪器与设备检定及校准情况进行核查。其中，应城化工公司、宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司、平原嘉施利公司、雷波凯瑞公司、应城嘉施利公司每年还委托相关具备监测资质机构对各排放口进行监测，并且出具有效的监测报告。应城化工公司、荆州嘉施利公司、平原嘉施利公司、雷波凯瑞公司按照所在市（州）、县级生态环境部门要求，在厂门口设有 LED 显示屏，24 小时滚动播放废水、废气排放监测数据及环境保护公开承诺信息。

（五）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

（六）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

公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”目标的号召，各生产基地在做好现有生产的基础上，持续不断地加大对节能环保技术的投入，报告期内公司在减少碳排放方面做了如下工作：1、持续对现有造气装置进行节能改造，并对现有生产装置、环保设施进行维护检修及技术改造，不断优化生产工艺，从而降低煤、电、汽消耗，进一步减少污染物的排放，切实提升公司环保治理水平；2、开展制盐工艺“五效改六效”节汽降煤减排 CO₂、光伏发电中和部分 CO₂ 等，减少排放、降低能耗的同时，也降低了公司生产成本，达到双赢的效果。

（七）其他环保相关信息

为防止对周边环境和居民的影响，公司各生产基地不断加大厂区厂界绿化投入，降低厂界噪声，做好厂区厂界清扫保洁和洒水除尘工作，确保堆场、厂区道路扬尘及工业粉尘治理成效，最大程度改善厂区厂界环境，树立良好的企业形象。

二、社会责任情况

（一）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年以来，公司积极响应国家巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴战略，依托自身产业优势和战略规划，继续开展产业扶贫、就业帮扶，同时将“绿色发展，服务三农”作为乡村振兴工作的重要抓手，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，不断深化与乡村振兴有效衔接。报告期内，公司开展如下重点工作：

1、巩固脱贫攻坚成果，产业投资持续赋能

因地制宜、培育产业是脱贫攻坚稳定和持续发展的根本出路，四川省凉山州雷波县属于第一批国家级扶贫开发工作重点县。公司将自身的产业优势与雷波当地的资源禀赋有效衔接，以全资子公司雷波凯瑞公司作为主体，依托当地丰富的磷矿、水电资源，多年来持续打造集矿山采选、化工生产、码头储运为一体的磷化工产业基地，通过在雷波县进行产业投资，从根本上解决贫困地区的生存发展问题，带动当地地方经济发展，提升可持续性“造血”功能。为保证脱贫攻坚成果的稳定性、持续性和长效性，2022 年上半年雷波凯瑞公司继续增加磷化工产业投入约 3,600 万元，依法纳税约 9,277.05 万元，提供稳定就业岗位约 629 个，并带动雷波县矿业、制造、运输等行业蓬勃发展。下一步在巩固脱贫攻坚成果的基础上，公司将充分利用产业、资源、规模等优势，进一步完善和延伸磷化工产业链，整体提升产业价值和水平，持续为雷波县赋能，增加对地方经济的贡献，助力雷波真正实现可持续发展。

2、提供稳定就业机会，助力乡村振兴帮扶

公司全资子公司利川市新都生态农业综合开发有限公司（以下简称“利川公司”）和荆州嘉施利公司近年来积极参与当地就业帮扶工作，每年为当地贫困人口提供稳定的就业岗位，2022 年上半年帮助约 70 名贫困人员就业，共计发放工资约 147 万元。同时，荆州嘉施利公司还捐赠 10 万元以积极响应当地“百企兴百村”乡村振兴帮扶活动，助力巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。

3、践行绿色发展，深化农业服务，助力农民增收创效

公司紧跟国家减肥增效、乡村振兴等政策导向，从不同的方向和业务多维度服务农业、农村和农民，助力乡村振兴。报告期，公司为践行绿色发展、赋能三农做出了如下工作：（1）将增效肥料列入公司发展战略，布局全线品牌切实推动增效创新，近年来陆续推出施朴乐、棵诺、桂湖桂冠养元多、嘉施利金牌根动力等全系增效肥，助力种植户提质、增产、增收益，推动高效、品质农业创新发展。（2）积极组织各类农技服务及农业社会化服务工作，通过农技讲座、到田指导、示范试验等多种形式宣传、普及农技知识和科学施肥理念，助力广大农民提高种植水平、丰产增收。（3）公司积极响应国家农业数字化战略，打造丰云农服，以农业产业链为核心，以县级服务中心和乡村服务站为单位提供种植托管、

高产方案等综合服务，创新服务模式高效赋能农业发展，为乡村振兴战略落地打下坚实基础。

（二）捐资助学，推动产学研一体化情况

人才是企业和社会发展最核心的要素，公司心系教育事业，重视校企合作，多年来积极参与捐资助学、教育扶贫，为社会的人才培养贡献力量。报告期内，公司与四川大学开展“产学研”深度合作，通过设立“云图控股奖学金教金”的形式，鼓励川大师生进一步提高磷化工领域的科研和实践水平，同时吸引更多的高级人才参与其中，更好地推动磷化工产业绿色发展。在“双碳”目标背景下，公司还与四川大学就精制磷酸和磷酸铁生产技术达成合作，希望通过专业院校科研平台与公司业务平台的结合，进一步激发公司的创新活力，让公司的综合竞争力再上一个台阶。

2022 年是实施乡村振兴战略首个五年规划的收官之年，公司将继续发挥自身优势，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，助力国家乡村振兴战略有序推进。同时，公司将加强校企合作，推动产学研一体化，提升自身研发实力，有效实现科学研究、人才培养与服务社会的统一。

（三）安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

安全是企业发展的根本，是企业发展的生命线。报告期内，公司及各子公司高度重视安全生产管理工作，在各级党委、政府及其职能部门的大力支持、指导和服务下，严格按照《安全生产法》《危险化学品安全管理条例》《危化品企业安全风险隐患排查治理导则》“两重点一重大”监管等政策法规要求，以安全生产零事故为目标，落实企业安全生产主体责任，不断完善安全生产监管体系。

1、建立安全生产责任体系，压实安全生产主体责任情况

公司自上而下建立并健全了安全生产管理机构及公司、事业部、子公司、分厂（职能部门）、车间及班组各级安全管理网络，各子公司总经理作为安全生产第一责任人；公司建立健全从主要负责人到一线从业人员的安全生产责任制，逐级签订安全生产责任书，形成“层层负责、人人有责、各负其责”的安全生产监管体系。同时，公司认真贯彻落实国家及地方各级政府、行业主管部门关于安全生产工作的指示精神，所有新、改、扩建项目均严格落实安全“三同时”手续，相关法定资质证照齐全有效。涉及危险化学品相关子公司，严格按危化品企业相关要求，足额配备专职安全管理人员及注册安全工程师；公司严格落实湖北省《关于在重点行业领域生产经营单位建立安全总监制度的通知》的要求，在应城化工公司、孝感广盐华源、宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司及应城嘉施利公司任命安全总监，严格落实企业安全生产主体责任。

2、推进安全生产标准化建设，落实安全生产费用取用情况

公司按照安全生产标准化、规范化、科学化的要求，积极推进安全生产标准化建设，包括建立完善领导干部带班应急值守、现场安全管理、隐患排查治理、安全教育培训、工艺变更管理等重要安全制度及岗位安全操作规程，应急演练、落实承包商检修施工作业安全监管及规范安全基础档案台账等；对涉及重点监管危险化学品、重点监管危险化工工艺和危险化学品重大危险源（即“两重点一重大”）的生产储存装置，通过安装 DCS 系统、SIS 安全仪表系统，实现生产工艺过程安全控制，定期采用危险与可操作性（HAZOP）分析技术，开展工艺过程安全分析，并严格落实各项管控措施，从而避免与生产工艺相关的伤害和事故。各生产型子公司中，应城化工公司、雷波凯瑞公司取得安全生产标准化企业二级证书，其余公司均取得安全生产标准化企业三级证书。同时，公司不断加强安全生产长效投入机制，严格落实安全生产经费管理制度，各子公司每年均足额提取安全经费，设立专项账户专款专用，2022 年上半年公司提取安全费用共计 2,774.68 万元，确保企业安全教育、安全防护用品、安全生产技术措施等相关经费及时到位，促进公司生产经营活动正常开展。

3、开展安全教育和培训，夯实安全生产基础

公司严格遵守底线不碰红线，横向到边，纵向到底，及时管控风险、消除隐患，扎实做好安全基础工作；同时严格落实全员安全复训，新员工三级安全教育，加强培训取证，增强全员安全文化素质，切实保障企业长周期安全、稳定运行。各子公司主要负责人和专职安全管理人员每年定期参加培训并取得培训合格证书，相关危化品工艺操作人员均经过培训考核合格并取得危化品工艺操作证。各公司所有特种设备均办理了使用登记证，每年均定期检测取得合格年检报告，特种作业及特种设备管理人员均取得特种作业操作证及特种设备管理资格证，持证上岗率 100%。2022 年上半年，公司重要子公司共接受国家及地方安全监管部门现场检查 23 次，共开展安全生产自查自纠活动 208 次，对检查中发现的所有隐患问题落实整改，不断强化公司安全体系运行，促进安全生产持续稳定。报告期公司及各子公司未发生《生产安全事故报告和调查处理条例》第三条规定的重大及以上安全事故。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
<p>益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司诉河南省卫群多品种盐有限公司买卖合同纠纷一案。</p> <p>宁陵益盐堂公司与卫群公司签订的《委托加工生产协议》约定了产品、数量、规格、总金额，宁陵益盐堂公司严格按照合同约定履行相应义务。2019年4月28日，宁陵益盐堂公司、卫群公司、河南省平顶山神鹰盐业有限公司达成三方抵账协议最终确认卫群尚欠 8,406,937.51 元，经过多次催收未果，宁陵益盐堂公司提起诉讼。</p>	840.69 (不含利息)	否	<p>2019年11月9日，郑州市高新技术产业开发区人民法院作出一审判决。卫群公司不服，向郑州市中级人民法院提起上诉。</p> <p>2020年1月21日，郑州市中级人民法院作出二审判决。现二审判决已生效，2020年3月执行立案。</p> <p>2020年6月12日双方在郑州市高新技术产业开发区人民法院主持下达成执行和解协议。</p>	<p>一审判决结果：1、卫群公司支付宁陵益盐堂公司 8,406,937.51 元及利息，2、驳回宁陵益盐堂公司其他诉讼请求。</p> <p>二审判决结果：驳回上诉，维持原判，本判决为终审判决。</p> <p>执行和解协议书：1、卫群公司在协议签订后5日内向宁陵益盐堂公司支付 170 万元。2、剩余款项从 2020 年 6 月起分五次予以清偿，前四次每季度支付 100 万元，直至 2021 年 9 月 30 日前第五次支付时支付完毕全部余款。</p>	<p>截至目前，宁陵益盐堂公司已收到欠款 179.69 万元。由于卫群公司从 2021 年 4 月起未按照执行和解协议履行还款义务，宁陵益盐堂拟通过申请股权查封拍卖恢复执行。</p>	不适用	不适用
<p>贵州盐业集团商贸有限责任公司诉贵州黔腾辉商贸有限公司、李洪桂、姚占贵合同纠纷一案。</p> <p>贵盐商贸公司与黔腾辉公司于 2014 年 6 月签署了《煤炭买卖合同》。2014 年 12 月 19 日，原、被告签订了《资产抵押协议书》，约定被告以其公司的全部资产作抵押；如果公司资产无法偿还原告债务，公司股东李洪桂、姚占贵愿以家庭及个人房产、车辆偿还债务。合同签订以后，原告按约定向被告交付了货物，但被告并未按约定支付货款。</p> <p>根据《往来对账</p>	838.51	否	<p>2019年11月1日贵州省金沙县人民法院作出一审判决。现一审判决生效，2020年5月执行立案。</p>	<p>一审判决结果如下：1、由黔腾辉公司于本判决生效后十五日内支付贵盐商贸公司货款 7,622,838.54 元；2、由黔腾辉公司于本判决生效后十五日内支付贵盐商贸公司违约金 762,283.85 元；3、驳回贵盐商贸公司的其他诉讼请求。</p>	<p>截至目前，已执行 330 万元。因被告暂无财产可供执行，经贵盐商贸公司申请，2021 年 2 月金沙县人民法院已裁定终结本次执行程序。待案件具备执行条件时再恢复执行。</p>	不适用	不适用

函》确认，被告欠付货款金额为 7,622,838.54 元。2016 年 10 月 8 日，双方签署《还款计划协议书》，被告承诺预计还款期限为 9 个月(即 2017 年 6 月 30 日止)，违反约定按全部应还款的 10% 向原告支付违约金。经多次催告，被告不能按约履行还款义务。													
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：以上诉讼（仲裁）事项统计标准为涉及金额在 400 万元以上的诉讼（仲裁）事项。除上述诉讼（仲裁）事项外，公司及子公司其他相关小额诉讼（仲裁）事项涉及金额合计约 863.24 万元。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人报告期不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
吉林盐业集团运销有限公司及其指定关联方	子公司参股股东及其关联方	购销	销售食用盐	参考市价	0.0400	521.76	23.67%	1,400.00	否	市场价格	0.0400	2022 年 4 月 15 日	《关于预计 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-040） 披露网站：巨潮资讯网
东港市东盐化工有限公司	子公司参股股东	购销	采购暖气	参考市价	0.0025	3.24	100.00%	4.00	否	市场价格	0.0025		
		租赁	租赁厂房	参考市价	0.0090	71.43	100.00%	150.00	否	市场价格	0.0090		
荣成凯普生生物工程有限公司	子公司参股股东	购销	采购水	参考市价	0.0007	0.04	100.00%	1.00	否	市场价格	0.0007		
			采购电	参考市价	0.0001	0.11	100.00%	0.30	否	市场价格	0.0001		
			采购蒸汽	参考市价	0.0354	0.18	100.00%	0.70	否	市场价格	0.0354		
		租赁	租赁厂房	参考市价	0.0263	14.29	100.00%	16.00	否	市场价格	0.0263		
合计				--	--	611.05	--	1,572.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行				2022 年 4 月 13 日，经公司第五届董事会第三十三次会议审议通过《关于预计 2022 年公司控股子公司与									

总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	其参股股东的日常关联交易的议案》中： 1、公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向吉林盐业集团运销有限公司及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食用盐产品，预计交易金额不超过 1,400 万元，本期实际发生额为 521.76 万元； 2、公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向东港市东盐化工有限公司租赁厂房以及采购暖气，预计租赁厂房交易金额不超过 150 万元，本期实际发生额为 71.43 万元；预计采购暖气交易金额不超过 4 万元，本期实际发生额为 3.24 万元； 3、公司控股子公司荣成益新凯普海洋科技有限公司向荣成凯普生物工程有限公司租赁厂房以及采购蒸汽、水、电等，预计租赁厂房交易金额不超过 16 万元，本期实际发生额为 14.29 万元；预计采购蒸汽、水、电等交易金额不超过 2 万元，本期实际发生额为 0.33 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

（三）共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

（四）关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

（五）与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

（六）公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

（七）其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2、承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司除正常租赁厂房、房屋进行生产和办公外，还将闲置资产对外出租，进一步提高资产使用效率。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

（二）重大担保

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		10,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
应城市新都化工有	2018 年 4 月	15,000	2019 年 3 月	15,000	连带责	无	无	三年	否	否

限责任公司	16日		25日		任担保					
嘉施利(应城)化肥有限公司	2018年4月16日	5,000	2019年3月25日	5,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2018年4月16日	3,000	2019年3月25日	3,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利农业服务有限公司	2018年4月16日	1,000	2019年3月25日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	42,000	2019年10月11日	42,000	连带责任担保	无	无	两年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	6,000	2020年1月1日	6,000	连带责任担保	无	无	两年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2019年3月6日	5,000	2020年5月11日	5,000	连带责任担保	无	无	两年	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2020年4月28日	13,500	2020年9月16日	13,500	连带责任担保	无	无	两年	否	否
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	2020年4月28日	15,000	2020年12月25日	15,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2020年4月28日	15,000	2021年2月8日	15,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(平原)化肥有限公司	2020年4月28日	5,000	2021年3月6日	5,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2021年3月20日	2,000	2021年4月25日	2,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2021年3月20日	5,000	2021年4月25日	5,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	13,200	2021年4月29日	13,200	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(平原)化肥有限公司	2021年3月20日	3,500	2021年5月20日	3,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2021年3月20日	6,000	2021年8月5日	6,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2021年3月20日	14,400	2021年8月13日	14,400	连带责任担保	无	无	两年	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2021年3月20日	1,500	2021年8月19日	1,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2021年3月20日	4,950	2021年8月19日	4,950	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	10,500	2021年8月19日	10,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2021年3月20日	5,500	2021年8月19日	5,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	5,500	2021年8月19日	5,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖北宙翔科技有限公司	2021年3月20日	600	2021年9月7日	600	连带责任担保	无	无	三年	否	否
成都云图控股股份有限公司	2021年3月20日	20,000	2021年9月24日	20,000	抵押	机器设备、不动产	无	两年	否	否
眉山市新都化工复合肥有限公司	2021年3月20日	1,000	2021年10月14日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	10,000	2021年10月26日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	14,000	2021年12月10日	14,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2021年3月20日	5,500	2022年1月14日	5,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	4,200	2022年1月19日	4,200	连带责任担保	无	无	三年	否	否

应城市云图包装有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年1月24日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖北宙翔科技有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年1月24日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(眉山)化肥有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年1月25日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
洋浦云图供应链管理有限公司	2021年3月20日	5,000	2022年2月23日	5,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
成都云图控股股份有限公司	2021年3月20日	20,000	2022年1月27日	20,000	抵押	不动产	无	两年	否	否
应城市新都进出口贸易有限公司	2021年3月20日	950	2022年2月21日	950	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2021年3月20日	10,000	2022年2月25日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	30,000	2022年3月3日	30,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都进出口贸易有限公司	2021年3月20日	800	2022年3月3日	800	连带责任担保	无	无	三年	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2021年3月20日	9,000	2022年3月5日	9,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2022年3月16日	6,750	2022年3月21日	6,750	连带责任担保	无	无	三年	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年3月23日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工复合有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年3月23日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(应城)水溶肥有限公司	2021年3月20日	1,000	2022年3月28日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2021年3月20日	2,000	2022年3月29日	2,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年3月16日	22,000	2022年4月1日	22,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2022年3月16日	4,500	2022年4月1日	4,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司	2022年3月16日	3,500	2022年4月1日	3,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年3月16日	15,000	2022年4月7日	15,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2022年3月16日	8,000	2022年4月15日	8,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	2022年3月16日	3,000	2022年4月28日	3,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(应城)水溶肥有限公司	2022年3月16日	800	2022年5月18日	800	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2022年3月16日	5,185	2022年5月27日	5,185	连带责任担保	无	无	三年	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2022年3月16日	5,000	2022年6月27日	5,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			498,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					167,185
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			498,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					405,335
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

应城市新都化工有 限责任公司	2019年3月 6日	42,000	2019年10月 11日	42,000	抵押	不动产	无	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)			42,000	报告期内对子公司担保实际发生额合 计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)			42,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						42,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			550,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						167,185
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			550,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						447,335
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				86.88%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额 (E)				6,500.00						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				189,881.80						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				196,381.80						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表 明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

(三) 委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(四) 其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 2022 年度非公开发行股票

其他重要事项概述	进展情况	披露日期	临时公告披露网站查询索引
2022 年度非公开发 行股票及其进展情 况	经公司董事会、监事会、股东大会审 议通过, 公司拟向包括公司实际控制 人的一致行动人牟嘉云女士在内的不 超过 35 名符合中国证监会规定条件的 特定对象非公开发行股票, 发行股票 数量不超过 30,303.00 万股 (含), 本	2022 年 1 月 15 日	《第五届董事会第三十一次会议决议公告》 (公告编号: 2022-004)
			《第五届监事会第十四次会议决议公告》 (公 告编号: 2022-005)
			《非公开发行股票预案》
			《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析

次非公开发行股票募集资金总额不超过 25 亿元（含），扣除发行费用后拟用于“磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目”和“补充流动资金项目”。本次非公开发行股票的方案及相关事项尚需经中国证监会核准后方可实施。		报告》 《关于与实际控制人的一致行动人签署附条件生效的认购协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-006） 《关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施及相关主体承诺的公告》（公告编号：2022-008） 《关于提请股东大会批准认购对象及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的公告》（公告编号：2022-009）	
	2022 年 2 月 8 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-016）	
	2022 年 3 月 10 日	《关于非公开发行股票申请获中国证监会受理的公告》（公告编号：2022-019）	
	2022 年 3 月 23 日	《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》（公告编号：2022-030）	
中国证监会于 2022 年 3 月 8 日受理公司 2022 年度非公开发行股票申请事项，并于 2022 年 3 月 22 日出具一次反馈意见通知书。公司已于 2022 年 4 月 1 日公开披露了反馈意见回复的相关公告。	2022 年 4 月 1 日	《关于<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的回复公告》（公告编号：2022-033） 《成都云图控股股份有限公司非公开发行股票申请文件之反馈意见的回复》 《关于公司 2022 年度非公开发行股票相关方出具承诺的公告》（公告编号：2022-034）	
	2022 年 4 月 22 日	《第五届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2022-049） 《第五届监事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2022-050） 《关于调整非公开发行股票方案的公告》（公告编号：2022-051） 《关于非公开发行股票预案修订情况说明的公告》（公告编号：2022-052） 《非公开发行股票预案（修订稿）》 《关于公司与实际控制人的一致行动人签署<附条件生效的非公开发行股份认购协议之终止协议>暨关联交易的公告》（公告编号：2022-053） 《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）》 《关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施及相关主体承诺（修订稿）的公告》（公告编号：2022-054）	
		2022 年 4 月 23 日	《关于<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>反馈回复修订的公告》（公告编号：2022-057）
根据股东大会授权，经公司董事会、监事会审议通过，公司对本次非公开发行股票的发行对象及认购方式、发行数量、限售期、募集资金金额及用途等进行调整。调整后，公司本次非公开发行股票的发行对象为不超过 35 名符合中国证监会规定条件的特定对象，发行股票数量不超过 30,303.00 万股（含），募集资金总额不超过 19.96 亿元（含），扣除发行费用后拟用于“磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目”。本次非公开发行股票的方案及相关事项尚需经中国证监会核准后方可实施。			
根据中国证监会的相关意见和要求，公司及相关中介机构对反馈回复的部分内容进行了补充和修订，并公开披			

	露。		《成都云图控股股份有限公司非公开发行股票申请文件之反馈意见的回复（修订稿）》
	中国证监会于 2022 年 6 月 14 日下发《关于请做好成都云图控股非公开发行股票发审委会议准备工作的函》（以下简称《告知函》），公司已于 2022 年 6 月 28 日公开披露了告知函回复的相关公告。	2022 年 6 月 28 日	《关于非公开发行股票发审委会议准备工作告知函回复的公告》（公告编号：2022-080） 《<关于请做好成都云图控股股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函>的回复》
	根据中国证监会的进一步审核意见，公司及相关中介机构对《告知函》回复内容进行了修订和补充，并公开披露。	2022 年 7 月 15 日	《关于非公开发行股票发审委会议准备工作告知函回复修订的公告》（公告编号：2022-084） 《关于请做好成都云图控股股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函》的回复（修订稿）

（二）其他重要事项

其他重大事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司完成注册地址、经营范围等工商变更	2022 年 3 月 16 日	《公司治理文件修订对照表（2022 年 3 月）》
	2022 年 5 月 7 日	《公司章程（2022 年 5 月）》
	2022 年 5 月 26 日	《关于完成注册地址、经营范围等工商变更登记暨办公地址变更的公告》（公告编号：2022-071）
公司实施利润分配情况	2022 年 4 月 15 日	《关于 2021 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2022-038）
	2022 年 5 月 31 日	《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-072）
公司第二期员工持股计划进展情况	2022 年 4 月 28 日	《关于第二期员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的公告》（公告编号：2022-060）
公司实施第四期员工持股计划及其进展情况	2022 年 5 月 17 日	《第四期员工持股计划（草案）》
		《第四期员工持股计划（草案）摘要》（公告编号：2022-069）
		《第四期员工持股计划管理办法》
		《监事会关于公司第四期员工持股计划相关事项的审核意见》
	2022 年 5 月 26 日	《北京中伦（成都）律师事务所关于公司第四期员工持股计划之法律意见书》
	2022 年 6 月 11 日	《关于调整第四期员工持股计划购买回购股份价格的公告》（公告编号：2022-077）
		《北京中伦（成都）律师事务所关于公司调整第四期员工持股计划之法律意见书》
2022 年 6 月 15 日	《关于第四期员工持股计划实施进展的公告》（公告编号：2022-078）	
2022 年 6 月 23 日	《关于第四期员工持股计划非交易过户完成暨回购股份处理完成的公告》（公告编号：2022-079）	
控股股东、持股 5% 以上股东股份质押或解除质押情况	2022 年 1 月 26 日	《关于控股股东部分股份提前解除质押的公告》（公告编号：2022-014）
	2022 年 2 月 15 日	《关于控股股东部分股份提前解除质押的公告》（公告编号：2022-017）
	2022 年 3 月 22 日	《关于持股 5% 以上股东部分股份提前解除质押的公告》（公告编号：2022-029）
	2022 年 4 月 21 日	《关于持股 5% 以上股东部分股份质押的公告》（公告编号：2022-048）
	2022 年 4 月 22 日	《关于持股 5% 以上股东部分股份质押的公告》（公告编号：

		2022-056)
	2022 年 7 月 19 日	《关于控股股东部分股份提前解除质押的公告》（公告编号：2022-085）
	2022 年 8 月 6 日	《关于控股股东及其一致行动人部分股份质押续作及解除质押的公告》（公告编号：2022-088）
	2022 年 8 月 17 日	《关于控股股东部分股份质押及提前解除质押的公告》（公告编号：2022-089）

十四、公司子公司重大事项

√适用 □不适用

公司子公司重大事项概述	进展情况	披露日期	临时报告披露网站查询索引
全资子公司应城市新都化工有限责任公司、嘉施利（荆州）化肥有限公司、嘉施利（宜城）化肥有限公司申请尿素指定交割厂库的资质。	郑州商品交易所于 2022 年 7 月 1 日发布公告，明确增设嘉施利（荆州）化肥有限公司为公司尿素交割厂库的提货点，其他尚无进展。	2022 年 3 月 16 日	《关于全资子公司申请郑州商品交易所指定尿素交割厂库的公告》（公告编号：2022-025）
全资子公司应城市新都化工有限责任公司对其全资子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司增资及进展情况。	2022 年 7 月 7 日已完成增资事项的工商变更登记。	2022 年 6 月 11 日	《第六届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2022-075）

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	352,070,062	34.86%				-18,983,650	-18,983,650	333,086,412	32.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	352,070,062	34.86%				-18,983,650	-18,983,650	333,086,412	32.98%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	352,070,062	34.86%				-18,983,650	-18,983,650	333,086,412	32.98%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	658,029,938	65.14%				18,983,650	18,983,650	677,013,588	67.02%
1、人民币普通股	658,029,938	65.14%				18,983,650	18,983,650	677,013,588	67.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,010,100,000	100.00%						1,010,100,000	100.00%

1、股份变动的的原因

√适用 □不适用

(1) 报告期内，公司有限售条件股份较 2021 年 12 月 31 日减少 18,983,650 股主要系公司离任和现任董监高持股数量变动所致，具体如下：1) 董事长牟嘉云、副董事长兼总裁宋睿因上年度将所持公司股份转让给其 100% 持股的私募基金产品，导致其直接持股总数减少，故报告期末其持有的限售股份相应减少；2) 董事张光喜、董事兼董秘王生兵、监事会主席孙晓霆、监事张鉴、高级管理人员车茂和阚夕国，因报告期内第二期员工持股计划第一个锁定期届满且解锁条件达成，公司按照其持有份额将对应的解锁股份过户给上述董监高人员，导致其直接持股总数增加，故报告期末其持有的限售股份相应增加；3) 原监事柏万文、原高级管理人员刘晓霞于 2022 年 5 月 6 日任期届满离任，其离任后六个月内持有及新增的公司股份将全部锁定，报告期内柏万文因第二期员工持股计划解锁而取得的公司股份以及刘晓霞所持有的公司股份均全部锁定，故报告期末其持有的限售股份相应增加；4) 原监事邓伦明、曾桂菊和原高级管理人员徐斌离任后，在原定任期内及任期届满后六个月内仍需遵守相关股份转让的限制性规定，其因买卖公司股份导致持股总数发生变化，故报告期末其持有的限售股份数相应变化。限售股份具体增减变动数据，请参见本节“一、（二）限售股份变动情况”。

(2) 报告期内，公司无限售条件股份较 2021 年 12 月 31 日增加 18,983,650 股主要系公司上述离任和现任董监高持股数量变动所致。

2、股份变动的批准情况

适用 不适用

3、股份变动的过户情况

适用 不适用

4、股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2020 年 8 月 21 日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分社会公众股，用于股权激励或员工持股计划。本次回购资金总额不低于人民币 10,000 万元（含）且不超过人民币 20,000 万元（含），回购股份价格不超过人民币 10 元/股（含），实际回购股份数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。本次回购实施期限自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。鉴于公司于 2021 年 5 月 19 日实施完成 2020 年年度权益分派方案，根据《回购报告书》等有关要求，公司本次回购股份价格上限由不超过人民币 10 元/股（含）调整为不超过人民币 9.80 元/股（含）。公司回购股份的相关公告及进展情况详见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

截至 2021 年 8 月 2 日，本次回购方案已实施完毕，公司以集中竞价交易方式回购公司股份共计 2,500.65 万股，占公司总股本的 2.48%，最高成交价为 9.86 元/股，最低成交价为 7.08 元/股，使用资金总额为 199,961,968.98 元（不含交易费用），实际回购时间为 2020 年 8 月 31 日至 2021 年 8 月 2 日。其中，1,620 万股回购股份已过户至公司第二期员工持股计划专户，365.57 万股回购股份已过户至第三期员工持股计划专户。

本报告期内，公司回购专用账户持有的 515.08 万股回购股份过户至公司第四期员工持股计划专户，公司回购股份已全部处理完成，实际用途与回购方案中的拟定用途不存在差异，回购事项符合《上市公司股份回购规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》的有关规定。具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

5、采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、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

公司第二期员工持股计划过户情况

报告期内，公司第二期员工持股计划第一个锁定期届满且解锁条件达成，经公司第五届董事会第三十五次会议审议通过，公司将第二期员工持股计划第一个锁定期解锁的 810 万股公司股份通过非交易过户方式过户至员工个人证券账户，公司董事张光喜、董事兼董秘王生兵、监事会主席孙晓霆、监事张鉴、原监事柏万文、高级管理人员车茂和阚夕国作为第二期员工持股计划持有人，持有的公司股份数增加，持有的限售股份数较 2021 年 12 月 31 日增加。具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2022-060）。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋睿	242,462,212	11,062,500	0	231,399,712	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
牟嘉云	92,409,000	12,750,000	0	79,659,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
王生兵	4,340,175	0	750,000	5,090,175	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
张光喜	3,871,425	0	750,000	4,621,425	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
范明	131,250	0	0	131,250	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
孙晓霆	0	0	56,250	56,250	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
张鉴	0	0	375,000	375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
车茂	0	0	375,000	375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
阚夕国	0	0	750,000	750,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
柏万文	0	0	500,000	500,000	高管锁定股。董监高自实际离任之日起六个月内，不得转让其持有及新增的本公司股份。	1、2022 年 5 月 16 日-2022 年 11 月 4 日期间全部锁定； 2、2022 年 11 月 7 日（遇节假日顺延）全部解锁。
刘晓霞	3,839,850	0	1,279,950	5,119,800	高管锁定股。董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2022 年 5 月 9 日-2022 年 11 月 4 日期间全部锁定； 2、2022 年 11 月 7 日（遇节假日顺延）全部解锁。
尹辉	4,808,925	0	0	4,808,925	高管锁定股。董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2021 年 2 月 2 日-2022 年 10 月 15 日每年按持股总数的 25% 解锁； 2、2022 年 10 月 17 日（遇节假日顺延）全部解锁。
邓伦明	205,725	46,875	35,775	194,625	高管锁定股。董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2020 年 6 月 16 日-2022 年 10 月 15 日每年按持股总数的 25% 解锁； 2、2022 年 10 月 17 日（遇节假日顺延）全部解锁。
曾桂菊	1,500	375	1,125	2,250	高管锁定股。董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2020 年 7 月 6 日-2022 年 10 月 15 日每年按持股总数的 25% 解锁； 2、2022 年 10 月 17 日（遇节假日顺延）全部解锁。
徐斌	0	0	3,000	3,000	高管锁定股。董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2022 年 1 月 18 日-2022 年 10 月 15 日每年按持股总数的 25% 解锁； 2、2022 年 10 月 17 日（遇节假日顺延）全部解锁。
合计	352,070,062	23,859,750	4,876,100	333,086,412	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 √不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		71,657	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宋睿	境内自然人	30.54%	308,532,949	0	231,399,712	77,133,237	质押	121,570,000
牟嘉云	境内自然人	10.51%	106,212,000	0	79,659,000	26,553,000	质押	51,800,000
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	其他	2.17%	21,961,702	6,961,782	0	21,961,702		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.52%	15,383,247	-6,788,696	0	15,383,247		
中国建设银行股份有限公司—浙商丰利增强债券型证券投资基金	其他	0.99%	10,000,000	0	0	10,000,000		
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.93%	9,403,100	9,403,100	0	9,403,100		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金	其他	0.85%	8,600,000	0	0	8,600,000		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金	其他	0.84%	8,500,000	0	0	8,500,000		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金	其他	0.84%	8,500,000	0	0	8,500,000		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 89 号私募证券投资基金	其他	0.83%	8,420,000	0	0	8,420,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金（以下简称“阿巴马元享红利 31 号”）、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金（以下简称“阿巴马元享红利 32 号”）与牟嘉云分别于 2021 年 5 月 21 日、2021 年 5 月 28 日签订了《一致行动人协议》，为牟嘉云的一致行动人。珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金（以下简称“阿巴马元享红利 100 号”）与宋睿于 2021 年 8 月 30 日签订了《一致行动人协议》，为宋睿的一致行动人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	上述股东中，牟嘉云与其一致行动人阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号分别于 2021 年 5 月 21 日、2021 年 5 月 28 日签订了《表决权委托协议》，上述私募基金分别将其所持有公司 850 万股股权的表决权委托于牟嘉云行使，委托期限自协议签订之日起至牟嘉云不再拥有阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号基金份额止；宋睿先生与其一致行动人阿巴马元享红利 100 号、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 99 号私募证券投资基金（以下简称“阿巴马元享红利 99 号”）于 2021 年 8 月 30 日签订了《表决权委托协议》，上述私募基金分别将其所持有的 860 万、615 万股股权的表决权委托于宋睿先生行使，委托期限自协议签订之日起至宋睿不再拥有阿巴马元享红利 100 号、阿巴马元享红利 99 号基金份额止。对于其他股东，公司未知他们是否存在委托/受托表决权、放弃表决权情况。			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况				
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类		
		股份种类	数量	
宋睿	77,133,237	人民币普通股	77,133,237	
牟嘉云	26,553,000	人民币普通股	26,553,000	
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品	21,961,702	人民币普通股	21,961,702	
香港中央结算有限公司	15,383,247	人民币普通股	15,383,247	
中国建设银行股份有限公司—浙商丰利增强债券型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000	
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	9,403,100	人民币普通股	9,403,100	
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金	8,600,000	人民币普通股	8,600,000	
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金	8,500,000	人民币普通股	8,500,000	
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金	8,500,000	人民币普通股	8,500,000	
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 89 号私募证券投资基金	8,420,000	人民币普通股	8,420,000	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号与牟嘉云分别于 2021 年 5 月 21 日、2021 年 5 月 28 日签订了《一致行动人协议》，为牟嘉云的一致行动人。阿巴马元享红利 100 号与宋睿于 2021 年 8 月 30 日签订了《一致行动人协议》，为宋睿的一致行动人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户分别持有公司股份 8,500,000 股；珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 89 号私募证券投资基金通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 8,420,000 股。			

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制	本期被授予 的限制	期末被授予 的限制
----	----	------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

				(股)	(股)		性股票数量(股)	性股票数量(股)	性股票数量(股)
牟嘉云	董事长	现任	106,212,000	0	0	106,212,000	0	0	0
宋睿	副董事长、总裁	现任	308,532,949	0	0	308,532,949	0	0	0
张光喜	董事、副总裁	现任	5,161,900	1,000,000	0	6,161,900	0	0	0
王生兵	董事、副总裁、董事会秘书	现任	5,786,900	1,000,000	0	6,786,900	0	0	0
黄寰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
余红兵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王辛龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟扬飞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙晓霆	监事会主席、职工监事	现任	0	75,000	0	75,000	0	0	0
柏万文	监事	离任	0	500,000	0	500,000	0	0	0
樊宗江	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张鉴	监事	现任	0	500,000	0	500,000	0	0	0
刘晓霞	副总裁	离任	5,119,800	0	0	5,119,800	0	0	0
车茂	副总裁	现任	0	500,000	0	500,000	0	0	0
阚夕国	副总裁	现任	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0
范明	财务负责人	现任	175,000	0	0	175,000	0	0	0
合计	--	--	430,988,549	4,575,000	0	435,563,549	0	0	0

注：报告期内，公司相关董事、监事、高级管理人员持有公司股份增加系公司第二期员工持股计划第一个锁定期解锁条件成就，公司按照其持有的份额将对应的解锁股份非交易过户至其个人证券账户所致，具体情况详见公司 2022 年 4 月 28 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于第二期员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的公告》（公告编号：2022-060）。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

（一）合并资产负债表

编制单位：成都云图控股股份有限公司

2022 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,621,805,947.51	1,765,990,443.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		432,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	549,745,461.48	405,459,534.86
应收款项融资	100,492,551.57	58,973,556.99
预付款项	1,376,366,973.13	992,459,318.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	230,799,096.55	340,876,230.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,344,777,325.15	2,728,170,844.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,478,136.58	360,569,472.15
流动资产合计	7,278,465,491.97	6,652,931,401.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,703,976.47	29,703,969.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	320,000,000.00	320,000,000.00
投资性房地产	11,636,988.95	11,795,738.91
固定资产	4,581,848,588.91	4,261,058,070.60
在建工程	1,157,760,840.84	886,334,540.11
生产性生物资产	588,880.85	614,350.98
油气资产		
使用权资产	28,131,011.02	33,098,305.25
无形资产	850,708,900.19	808,908,851.22
开发支出		
商誉	31,734,786.55	31,734,786.55
长期待摊费用	312,731,657.61	268,983,483.06
递延所得税资产	83,358,092.68	76,248,277.76
其他非流动资产	347,815,790.58	193,479,972.01
非流动资产合计	7,756,019,514.65	6,921,960,345.89
资产总计	15,034,485,006.62	13,574,891,747.84
流动负债：		
短期借款	2,723,958,125.01	2,774,299,206.38
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,029,652.00	
衍生金融负债		
应付票据	1,390,831,000.00	1,095,736,000.00
应付账款	855,154,746.89	827,458,919.85
预收款项		
合同负债	1,962,928,247.92	2,076,386,924.26
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,805,115.49	25,603,148.01
应交税费	205,378,128.24	200,818,749.54
其他应付款	152,330,665.41	134,154,844.42
其中：应付利息		
应付股利	7,789,476.58	17,789,476.58
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	682,420,795.08	541,232,192.87
其他流动负债	179,337,626.55	192,912,331.86
流动负债合计	8,179,174,102.59	7,868,602,317.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,291,350,000.00	777,906,246.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,658,216.70	12,207,668.45
长期应付款	150,709,612.75	233,441,973.99
长期应付职工薪酬		
预计负债	31,939,982.87	2,679,532.07
递延收益	98,138,089.24	85,637,056.22
递延所得税负债	35,341,843.74	32,537,809.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,618,137,745.30	1,144,410,286.60
负债合计	9,797,311,847.89	9,013,012,603.79
所有者权益：		
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,124,861,230.92	1,086,254,356.36
减：库存股	69,958,323.50	89,861,839.12
其他综合收益	-3,521,882.89	-3,228,811.79
专项储备	67,330,529.87	45,171,551.78
盈余公积	196,217,897.83	196,217,897.83
一般风险准备		
未分配利润	2,824,034,612.24	2,237,875,759.76
归属于母公司所有者权益合计	5,149,064,064.47	4,482,528,914.82
少数股东权益	88,109,094.26	79,350,229.23
所有者权益合计	5,237,173,158.73	4,561,879,144.05
负债和所有者权益总计	15,034,485,006.62	13,574,891,747.84

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,483,311,212.82	1,026,280,641.59
交易性金融资产		432,000.00

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	107,226,495.13	118,403,055.05
应收款项融资		700,000.00
预付款项	2,973,152,020.35	1,895,863,663.46
其他应收款	1,029,797,363.49	1,146,699,972.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	133,075,588.29	251,266,491.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		18,203,070.04
流动资产合计	5,726,562,680.08	4,457,848,894.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,481,891,627.94	4,293,107,156.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	320,000,000.00	320,000,000.00
投资性房地产	5,815,274.85	5,940,271.53
固定资产	194,094,185.11	121,251,105.81
在建工程		39,859,042.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,989,204.80	10,339,923.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		7,117.74
递延所得税资产	21,302,428.65	22,954,074.71
其他非流动资产		6,773,011.62
非流动资产合计	5,033,092,721.35	4,820,231,704.40
资产总计	10,759,655,401.43	9,278,080,599.23
流动负债：		
短期借款	290,278,125.01	180,801,206.38
交易性金融负债	3,029,652.00	
衍生金融负债		
应付票据	1,189,501,000.00	1,381,294,000.00
应付账款	2,320,564,174.16	1,916,722,290.32
预收款项		

合同负债	1,773,333,443.38	1,527,559,103.03
应付职工薪酬	483,494.08	384,198.07
应交税费	4,199,465.52	691,538.81
其他应付款	148,781,567.87	55,207,691.50
其中：应付利息		
应付股利	1,960,000.00	1,960,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	399,060,000.00	287,070,000.00
其他流动负债	159,600,009.90	137,480,431.81
流动负债合计	6,288,830,931.92	5,487,210,459.92
非流动负债：		
长期借款	1,032,850,000.00	502,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	31,824,122.86	2,679,532.07
递延收益	20,676.93	86,562.33
递延所得税负债	1,024,381.76	1,824,174.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,065,719,181.55	507,490,268.67
负债合计	7,354,550,113.47	5,994,700,728.59
所有者权益：		
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,678,871,869.18	1,641,800,346.61
减：库存股	69,958,323.50	89,861,839.12
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	196,217,897.83	196,217,897.83
未分配利润	589,873,844.45	525,123,465.32
所有者权益合计	3,405,105,287.96	3,283,379,870.64
负债和所有者权益总计	10,759,655,401.43	9,278,080,599.23

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（三）合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	11,138,603,610.43	6,084,349,077.03
其中：营业收入	11,138,603,610.43	6,084,349,077.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,974,790,189.85	5,588,788,233.82
其中：营业成本	9,289,982,181.34	4,940,569,676.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	47,075,246.88	32,822,165.43
销售费用	145,036,824.21	125,041,207.53
管理费用	290,341,884.73	315,789,940.56
研发费用	145,904,866.14	67,053,982.56
财务费用	56,449,186.55	107,511,260.86
其中：利息费用	77,997,153.62	106,496,066.37
利息收入	18,962,406.82	9,308,415.67
加：其他收益	58,923,084.39	26,112,835.45
投资收益（损失以“-”号填列）	23,308,623.16	-21,132,644.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7.03	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,029,652.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,630,972.98	-4,372,098.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-807,959.84	2,781,227.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-103,537.55	46,782.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,238,473,005.76	498,996,946.05
加：营业外收入	1,992,321.85	4,442,871.90
减：营业外支出	15,585,101.23	1,260,934.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,224,880,226.38	502,178,883.00
减：所得税费用	225,474,681.66	91,579,106.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	999,405,544.72	410,599,776.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	999,405,544.72	410,599,776.14
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	988,138,532.48	403,546,876.12

2.少数股东损益	11,267,012.24	7,052,900.02
六、其他综合收益的税后净额	-563,456.83	-527,877.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-293,071.10	-527,877.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-293,071.10	-527,877.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-293,071.10	-527,877.75
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-270,385.73	
七、综合收益总额	998,842,087.89	410,071,898.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	987,845,461.38	403,018,998.37
归属于少数股东的综合收益总额	10,996,626.51	7,052,900.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.98	0.40
（二）稀释每股收益	0.98	0.40

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（四）母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	6,228,909,649.45	2,943,582,157.08
减：营业成本	6,117,107,214.20	2,803,038,066.67
税金及附加	5,873,467.06	2,428,041.29
销售费用	91,778,487.08	78,072,578.24
管理费用	33,075,178.55	38,123,183.91
研发费用	1,538,890.25	1,458,067.90
财务费用	-4,089,064.84	20,797,669.54
其中：利息费用	25,156,096.70	29,892,124.57
利息收入	26,059,976.45	13,954,376.82
加：其他收益	4,308,333.93	5,889,062.48
投资收益（损失以“-”号填列）	480,439,904.56	274,825,454.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-965,692.00	528,698.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,029,652.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,411,255.17	-3,705,270.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,239,116.11	1,617,967.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-501.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	470,516,202.70	278,291,261.78
加：营业外收入	444,233.97	189,924.92
减：营业外支出	1,227,021.92	-1,522,642.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	469,733,414.75	280,003,828.89
减：所得税费用	3,003,355.62	139,726.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	466,730,059.13	279,864,102.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	466,730,059.13	279,864,102.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	466,730,059.13	279,864,102.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	7,947,845,887.47	4,440,051,802.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	233,785,840.59	1,241,716.43
收到其他与经营活动有关的现金	239,495,517.19	233,612,369.91
经营活动现金流入小计	8,421,127,245.25	4,674,905,888.37
购买商品、接受劳务支付的现金	5,965,609,928.10	2,992,902,184.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	409,996,884.71	355,589,813.24
支付的各项税费	441,143,620.75	166,907,923.22
支付其他与经营活动有关的现金	188,472,555.87	146,615,236.42
经营活动现金流出小计	7,005,222,989.43	3,662,015,157.26
经营活动产生的现金流量净额	1,415,904,255.82	1,012,890,731.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,523,896.00	9,827,143.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	363,391,136.33	173,211,200.00
投资活动现金流入小计	367,915,032.33	183,038,343.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	770,144,123.22	540,427,042.07
投资支付的现金		50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	286,300,648.15	123,529,389.80
投资活动现金流出小计	1,056,444,771.37	713,956,431.87
投资活动产生的现金流量净额	-688,529,739.04	-530,918,088.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	80,000.00	140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	80,000.00	140,000.00
取得借款收到的现金	2,507,000,000.00	2,780,060,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,458,852.00	217,500,000.00

筹资活动现金流入小计	2,541,538,852.00	2,997,700,000.00
偿还债务支付的现金	1,899,898,544.08	1,549,877,921.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	489,179,022.84	314,744,363.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,595,584.23	217,609.20
支付其他与筹资活动有关的现金	191,502,845.46	637,476,871.56
筹资活动现金流出小计	2,580,580,412.38	2,502,099,156.47
筹资活动产生的现金流量净额	-39,041,560.38	495,600,843.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,320,576.02	-517,216.86
五、现金及现金等价物净增加额	692,653,532.42	977,056,268.91
加：期初现金及现金等价物余额	761,401,205.37	449,764,687.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,454,054,737.79	1,426,820,956.44

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	7,332,067,505.73	4,226,259,192.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	493,731,671.88	543,510,714.85
经营活动现金流入小计	7,825,799,177.61	4,769,769,907.83
购买商品、接受劳务支付的现金	7,587,694,824.92	3,925,971,906.77
支付给职工以及为职工支付的现金	49,880,563.37	49,314,814.03
支付的各项税费	17,576,299.48	4,665,670.20
支付其他与经营活动有关的现金	293,929,992.62	393,368,085.57
经营活动现金流出小计	7,949,081,680.39	4,373,320,476.57
经营活动产生的现金流量净额	-123,282,502.78	396,449,431.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,800,000.00
取得投资收益收到的现金	461,960,000.00	295,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	244,690,637.92	173,211,200.00
投资活动现金流入小计	706,650,637.92	509,011,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,230,272.41	17,423,765.47
投资支付的现金	157,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		133,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	268,807,823.92	123,529,389.80
投资活动现金流出小计	503,038,096.33	324,453,155.27
投资活动产生的现金流量净额	203,612,541.59	184,558,044.73

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	808,000,000.00	329,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,458,852.00	
筹资活动现金流入小计	842,458,852.00	329,000,000.00
偿还债务支付的现金	56,060,000.00	130,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	427,658,858.07	229,474,326.24
支付其他与筹资活动有关的现金		12,759,369.50
筹资活动现金流出小计	483,718,858.07	372,253,695.74
筹资活动产生的现金流量净额	358,739,993.93	-43,253,695.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,588,788.32	
五、现金及现金等价物净增加额	442,658,821.06	537,753,780.25
加：期初现金及现金等价物余额	393,106,121.58	62,586,573.40
六、期末现金及现金等价物余额	835,764,942.64	600,340,353.65

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,086,254,356.36	89,861,839.12	-3,228,811.79	45,171,551.78	196,217,897.83		2,237,875,759.76		4,482,528,914.82	79,350,229.23	4,561,879,144.05
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	1,010,100,000.00				1,086,254,356.36	89,861,839.12	-3,228,811.79	45,171,551.78	196,217,897.83		2,237,875,759.76		4,482,528,914.82	79,350,229.23	4,561,879,144.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					38,606,874.56	-19,903,515.62	-293,071.10	22,158,978.09			586,158,852.48		666,535,149.65	8,758,865.03	675,294,014.68
（一）综合收益总额							-293,071.10				988,138,532.48		987,845,461.38	10,996,626.51	998,842,087.89
（二）所有者投入和减少资本					38,606,874.56	-19,903,515.62							58,510,390.18	357,822.75	58,868,212.93
1. 所有者投入的普通股														80,000.00	80,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					39,304,777.68	-19,903,515.62							59,208,293.30		59,208,293.30

4. 其他					-697,903.12							-697,903.12	277,822.75	-420,080.37	
(三) 利润分配												-401,979,680.00	-401,979,680.00	-2,595,584.23	
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												-401,979,680.00	-401,979,680.00	-2,595,584.23	
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								22,158,978.09					22,158,978.09	22,158,978.09	
1. 本期提取								27,746,758.94					27,746,758.94	27,746,758.94	
2. 本期使用								5,587,780.85					5,587,780.85	5,587,780.85	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,124,861,230.92	69,958,323.50	-3,521,882.89	67,330,529.87	196,217,897.83			2,824,034,612.24	5,149,064,064.47	88,109,094.26	5,237,173,158.73

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,123,015,213.75	119,997,503.53	-837,445.78	25,956,022.09	168,417,447.74		1,235,672,353.75	3,442,326,088.02	76,140,043.26	3,518,466,131.28	
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	1,010,100,000.00				1,123,015,213.75	119,997,503.53	-837,445.78	25,956,022.09	168,417,447.74		1,235,672,353.75	3,442,326,088.02	76,140,043.26	3,518,466,131.28	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-106,489,678.52	-108,143,310.07	-527,877.75	11,789,405.97			201,826,876.12	214,742,035.89	1,975,290.82	216,717,326.71	
（一）综合收益总额							-527,877.75				403,546,876.12	403,018,998.37	7,052,900.02	410,071,898.39	
（二）所有者投入和减少资本					-106,489,678.52	-108,143,310.07						1,653,631.55	140,000.00	1,793,631.55	
1. 所有者投入的普通股					-120,902,679.57	-108,143,310.07						-12,759,369.50	140,000.00	-12,619,369.50	
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					15,983,100.04							15,983,100.04		15,983,100.04	
4. 其他					-1,570,098.99							-1,570,098.99		-1,570,098.99	

(三) 利润分配										-201,720,000.00	-201,720,000.00	-5,217,609.20	-206,937,609.20
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										-201,720,000.00	-201,720,000.00	-5,217,609.20	-206,937,609.20
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							11,789,405.97				11,789,405.97		11,789,405.97
1. 本期提取							16,589,341.50				16,589,341.50		16,589,341.50
2. 本期使用							4,799,935.53				4,799,935.53		4,799,935.53
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,010,100,000.00			1,016,525,535.23	11,854,193.46	-1,365,323.53	37,745,428.06	168,417,447.74		1,437,499,229.87	3,657,068,123.91	78,115,334.08	3,735,183,457.99

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,641,800,346.61	89,861,839.12			196,217,897.83	525,123,465.32		3,283,379,870.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,641,800,346.61	89,861,839.12			196,217,897.83	525,123,465.32		3,283,379,870.64
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					37,071,522.57	-19,903,515.62				64,750,379.13		121,725,417.32
（一）综合收益总额										466,730,059.13		466,730,059.13
（二）所有者投入和减少资本					37,071,522.57	-19,903,515.62						56,975,038.19
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					37,071,522.57	-19,903,515.62						56,975,038.19
4. 其他												
（三）利润分配										-401,979,680.00		-401,979,680.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-401,979,680.00		-401,979,680.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,678,871,869.18	69,958,323.50			196,217,897.83	589,873,844.45		3,405,105,287.96

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73	119,997,503.53			168,417,447.74	476,639,414.51		3,213,450,987.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73	119,997,503.53			168,417,447.74	476,639,414.51		3,213,450,987.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-104,919,579.53	-108,143,310.07				78,144,102.72		81,367,833.26
(一) 综合收益总额										279,864,102.72		279,864,102.72
(二) 所有者投入和减少资本					-104,919,579.53	-108,143,310.07						3,223,730.54
1. 所有者投入的普通股					-120,902,679.57	-108,143,310.07						-12,759,369.50
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					15,983,100.04							15,983,100.04
4. 其他												
(三) 利润分配										-201,720,000.00		-201,720,000.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-201,720,000.00		-201,720,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	1,010,100,000.00				1,573,372,049.20	11,854,193.46			168,417,447.74	554,783,517.23		3,294,818,820.71

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

三、公司基本情况

成都云图控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都市新都化学工业有限公司，成立于 1995 年 8 月 31 日，后更名为成都市新都化工（集团）有限公司，总部位于四川省成都市。2005 年 6 月，经四川省人民政府川府函〔2005〕118 号文批准，成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立为成都市新都化工股份有限公司。2008 年 9 月，经中华人民共和国商务部以商资批〔2008〕1252 号《商务部关于同意成都市新都化工股份有限公司增资扩股相应变更为外商投资股份公司的批复》批准，公司变更为外商投资股份有限公司。2014 年 12 月，公司因唯一外资股东已将其持有公司的股份全部减持完毕，企业类型变更为“内资股份有限公司”。2016 年 9 月 18 日，公司更名为成都云图控股股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91510100202593801A 的营业执照，现有注册资本 101,010 万元，股份总数 101,010 万股（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通 A 股 333,086,412 股；无限售条件的流通 A 股 677,013,588 股。公司股票已于 2011 年 1 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化肥及化工行业。主要经营活动为一般项目：企业总部管理；生物有机肥料研发；复合微生物肥料研发；农林废物资源化无害化利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；肥料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用品销售；农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；食品销售（仅销售预包装食品）；智能农机装备销售；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；新鲜蔬菜零售；新鲜蔬菜批发；建筑装饰材料销售；建筑材料销售；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）；仪器仪表销售；技术进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；劳务服务（不含劳务派遣）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；软件开发；软件销售；智能农业管理；智能无人飞行器销售。许可项目：农药批发；农药零售。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 18 日六届四次董事会批准对外报出。

本公司将嘉施利（应城）化肥有限公司、嘉施利（眉山）化肥有限公司、应城市新都化工有限责任公司等 91 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，嘉施利（马来西亚）有限公司、嘉施利（泰国）有限公司、嘉施利越南有限公司、嘉施利贸易服务有限公司、美国嘉施利农业服务有限公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

（六）合并财务报表的编制方法

1、母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照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的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。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1) 或2) 的财务担保合同，以及不属于上述1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利

和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，

即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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仅将自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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，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量损失准备。

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具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司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，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，公司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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收利息	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
其他应收款——应收股利		
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	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——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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

2) 应收账款——账龄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(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

6、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十三) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，

采用权益法核算。

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十五）固定资产

1、确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2、折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8.00-20.00	3.00%	12.13%-4.85%
机器设备	年限平均法	8.00-12.00	3.00%	12.13%-8.08%
运输工具	年限平均法	6.00-10.00	3.00%	16.17%-9.70%
其他设备	年限平均法	5.00	3.00%	19.40%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
报告期固定资产、在建工程投资情况详见本财务附注七（一）12、13 之说明。

（十六）在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资

本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）生物资产

1、生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。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。

2、各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
林木类	年限平均法	10.00	0.00	10.00

3、生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

公司确定生产性生物资产的使用寿命，应当考虑下列因素：（1）该资产的预计产出能力或者实物产量；（2）该资产的预计有形损耗；（3）该资产的预计无形损耗。

对于达到预定经营目的的生产性生物资产，应根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定生产性生物资产的使用寿命、预计净残值，作为进行生产性生物资产核算的依据。

公司至少应当于每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值进行复核。

（十九）无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00-70.00
采矿权	17.42-50.00
软件	2.00-5.00

探矿权	不摊销
-----	-----

2、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

（二十）长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的

现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十五）股份支付

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。

（二十六）收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司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，公司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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3、收入确认的具体方法

公司主要销售复合肥、联碱产品、盐、黄磷、磷酸一铵等产品。上述产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在客户上门提货或公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关且取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(二十七) 政府补助

1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4、与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十九) 租赁

1、公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低于40,000.00元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 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：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条

款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

（2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2、公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、售后租回

（1）公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

（2）公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

（三十）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十一）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（三十二）其他重要的会计政策和会计估计

1、采用套期会计的依据、会计处理方法

（1）套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

（2）对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1）套期关系仅由符合条件的套期

工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损

益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2、与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十三）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

适用 不适用

2、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	2.5%、5%、10%、13%、15%、20%、24%、25%、29.84%
资源税	从价计征	4%、8%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	应纳税土地面积	1.6 元/m ² 、2 元/m ² 、3 元/m ² 、4 元/m ² 、6 元/m ² 、6.4 元/m ² 、16 元/m ²
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
应城市新都化工有限责任公司	15.00%
孝感广盐华源制盐有限公司	15.00%
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	15.00%
嘉施利（宜城）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（荆州）化肥有限公司	15.00%

嘉施利（眉山）化肥有限公司	15.00%
眉山市新都化工复合肥有限公司	15.00%
嘉施利（应城）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（平原）化肥有限公司	15.00%
应城市新都化工复合肥有限公司	15.00%
成都新繁食品有限公司	15.00%
雷波凯瑞材料科技有限公司	15.00%
洋浦云图供应链管理有限公司	15.00%
嘉施利（马来西亚）有限公司	24.00%[注 1]
嘉施利（泰国）有限公司	20.00%[注 2]
嘉施利越南有限公司	20.00%[注 3]
美国嘉施利农业服务有限公司	29.84%[注 4]
嘉施利贸易服务有限公司	13.00%[注 5]
应城市新都进出口贸易有限公司等 58 家子公司	[注 6]
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1]公司子公司嘉施利（马来西亚）有限公司适用马来西亚法定的 24% 企业所得税率。

[注 2]公司子公司嘉施利（泰国）有限公司适用泰国法定企业所得税率，对税前利润不超过 30 万泰株的部分免征企业所得税，对超过 30 万至 300 万泰株的部分按 15% 税率征收企业所得税，对超过 300 万泰株的部分按 20% 的税率征收企业所得税。

[注 3]公司子公司嘉施利越南有限公司适用越南法定的 20% 企业所得税率。

[注 4]公司子公司美国嘉施利农业服务有限公司适用美国法定的 29.84%（包括联邦企业所得税 21%、加州企业所得税率 8.84%）企业所得税率。

[注 5]公司子公司嘉施利贸易服务有限公司适用加拿大法定的 13% 企业所得税率。

[注 6]根据财政部、税务总局发布的《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税；根据财政部、税务总局发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司应城市新都进出口贸易有限公司、美盐集（应城）日化有限公司、荣成益新凯普海洋科技有限公司、益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司、辽宁益盐堂制盐有限公司、贵州盐业集团商贸有限责任公司、湖北省益欣盐产业技术研究院有限公司、宜城市宙翔化工有限公司、宣城翔云科技有限公司、成都达人慧科技有限公司、利川市新都生态农业综合开发有限公司、湖北新亚通物流有限责任公司、绵阳王者互娱网络科技有限公司、成都广耀王者互娱网络有限责任公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、成都新海王者互娱网络服务有限责任公司、成都亦程王者互娱网络有限责任公司、成都金领王者互娱网络科技有限公司、成都骑士王者互娱网络科技有限公司、成都明远王者互娱网络科技有限公司、成都成功王者互娱网络科技有限公司、成都星辰王者互娱网络科技有限公司、成都云耀游易网络科技有限公司、成都峰耀游易网络科技有限公司、成都博耀游易网络科技有限公司、成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司、贵州云图互娱网络服务有限公司、成都星耀王者互娱网络科技有限公司、成都丰云农服科技有限公司、湖北宙翔科技有限公司、黑龙江云瑞农资有限公司、雷波凯瑞商贸有限公司、师宗新繁食品有限公司、嘉施利（佳木斯）肥业有限公司、成都士博士化工有限公司、崇州市凯利丰复合肥有限责任公司、遵义新都化工有限责任公司、广西北部湾兴桂农资有限责任公司、嘉施利（铁岭）化肥有限公司、嘉施利（新疆）水溶肥有限公司、湖北省云图贸易有限责任公司、成都云图锐展科技有限公司、成都瑞冠企业管理有限公司、成都鑫顺宸供应链管理有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、应城锐腾

王者互娱网络科技有限公司、襄阳云扬互娱网络科技有限公司、武汉云耀互娱网络科技有限公司、深圳超悦云图网络科技有限公司、成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司、雅安合创互娱网络服务有限公司、西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司、武汉中楷游易网络科技有限责任公司、重庆美小虎网吧有限公司、贵州游易网络服务有限公司、湖北智通物流有限责任公司、雷波凯瑞物流有限责任公司、海南滨泰汽车租赁服务有限公司满足小型微利企业的条件。

（二）税收优惠

2020 年 12 月 1 日公司子公司应城市新都化工有限责任公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202042000330，有效期三年，自 2020 年-2022 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

2020 年 12 月 1 日公司子公司孝感广盐华源制盐有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202042001296，有效期三年，自 2020 年-2022 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

2021 年 11 月 15 日，公司子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202142003058，有效期三年，自 2021 年-2023 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

2021 年 11 月 15 日，公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202142000660，有效期三年，自 2021 年-2023 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

2020 年 12 月 1 日，公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202042002702，有效期三年，自 2020 年-2022 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

根据 2019 年中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 29 号，公司子公司嘉施利（眉山）化肥有限公司、眉山市新都化工复合肥有限公司符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中西部地区鼓励类产业（十一、石化化工 5、优质钾肥及各种专用肥、水溶肥、液体肥、中微量元素肥、硝基肥、缓控释肥的生产，磷石膏综合利用技术开发与应用），享受 15% 的西部大开发所得税优惠税率。

2019 年 11 月 15 日，公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201942000829，有效期三年，自 2019 年-2021 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

2020 年 9 月 9 日，公司子公司嘉施利（宁陵）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202041000925，有效期三年，自 2020 年-2022 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

2019 年 11 月 28 日，公司子公司嘉施利（平原）化肥有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201937001690，有效期三年，自 2019 年-2021 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

2020 年 12 月 1 日，公司子公司应城市新都化工复合肥有限公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202042001423，有效期三年，自 2020 年-2022 年享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠。

根据 2019 年中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 29 号，公司子公司成都新繁食品有限公司符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中西部地区鼓励类产业（三十三、商贸服务业 2、种子、种苗、种畜禽和鱼苗（种）、化肥、农药、农机具、农膜等农资连锁经营及综合服务），享受 15% 的西部大开发所得税优惠税率。

根据 2020 年财政部、税务总局和国家发展和改革委员会《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），公司子公司雷波凯瑞材料科技有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》西部地区新增鼓励类产业（四川省 28.工业节能降耗技术开发及应用），享受

15%的西部大开发所得税优惠税率。

根据财政部、税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号），对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司子公司洋浦云图供应链管理有限公司属于海南自由贸易港新增鼓励类产业目录中（四）批发和零售业 44. 大宗商品贸易（国家实行配额管理的商品除外）类企业，并在海南自由贸易港设实际管理机构，对生产经营、人员、账务、财产等实施实质性全面管理和控制，享受 15%的所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,091.67	91,248.04
银行存款	1,349,004,005.44	760,791,564.50
其他货币资金	1,272,729,850.40	1,005,107,631.41
合计	2,621,805,947.51	1,765,990,443.95
其中：存放在境外的款项总额	29,965,845.37	22,411,244.76
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,167,751,209.72	999,089,945.05

其他说明：其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 1,037,564,115.98 元（含在短期借款核算的已贴现银行承兑汇票之保证金 449,280,000.00 元，保证金应计利息 6,905,715.98 元），借款保证金 9,700,000.00 元，信用证保证金 64,840,000.00 元，期货套保保证金 24,117,186.00 元，交割厂库履约保证金 29,016,000.00 元，其他保证金 2,513,907.74 元，因使用受到限制在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除；期货账户余额 104,978,640.68 元因使用不受到限制，编制现金流量表时未扣除。

除此之外，不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		432,000.00
其中：		
衍生金融资产		432,000.00
合计		432,000.00

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

按组合计提坏账准备的应收账款	592,811,395.65	100.00%	43,065,934.17	7.26%	549,745,461.48
合计	592,811,395.65	100.00%	43,065,934.17	7.26%	549,745,461.48

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	441,670,278.71	100.00%	36,210,743.85	8.20%	405,459,534.86
合计	441,670,278.71	100.00%	36,210,743.85	8.20%	405,459,534.86

按组合计提坏账准备：43,065,934.17 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	549,531,624.63	27,476,581.22	5.00%
1-2 年	6,091,522.70	609,152.27	10.00%
2-3 年	12,218,109.59	2,443,621.92	20.00%
3-4 年	11,081,071.20	5,540,535.60	50.00%
4-5 年	13,786,048.75	6,893,024.38	50.00%
5 年以上	103,018.78	103,018.78	100.00%
合计	592,811,395.65	43,065,934.17	--

确定该组合依据的说明：对于划分为账龄组合的应收账款计提坏账准备，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	549,531,624.63
1 至 2 年	6,091,522.70
2 至 3 年	12,218,109.59
3 年以上	24,970,138.73
3 至 4 年	11,081,071.20
4 至 5 年	13,786,048.75
5 年以上	103,018.78
合计	592,811,395.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	36,210,743.85	6,855,190.32				43,065,934.17
合计	36,210,743.85	6,855,190.32				43,065,934.17

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉联德化学品有限公司	38,901,732.80	6.56%	1,945,086.64
中国邮政集团有限公司湖北省分公司	36,258,801.27	6.12%	1,812,940.06
黑龙江巨邦农业生产资料经销有限公司	17,646,542.43	2.98%	882,327.12
中国邮政集团有限公司驻马店市分公司	13,486,541.95	2.28%	674,327.10
泰兴市兴安精细化工有限公司	13,283,704.00	2.24%	664,185.20
合计	119,577,322.45	20.18%	--

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,492,551.57	58,973,556.99
合计	100,492,551.57	58,973,556.99

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

(1) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	100,492,551.57		
小计	100,492,551.57		

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	58,973,556.99		
小计	58,973,556.99		

(2) 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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,692,594,771.78	
小计	3,692,594,771.78	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,359,693,106.67	98.79%	982,745,269.06	99.02%
1 至 2 年	14,783,492.94	1.08%	8,259,655.45	0.83%
2 至 3 年	1,146,938.93	0.08%	570,034.58	0.06%
3 年以上	743,434.59	0.05%	884,359.90	0.09%
合计	1,376,366,973.13	--	992,459,318.99	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
青海盐湖工业股份有限公司	91,267,319.08	6.63
华垦国际贸易有限公司	83,735,082.52	6.08
格尔木藏格钾肥有限公司	76,176,327.76	5.53
陕煤华中煤炭销售有限公司	55,219,344.79	4.01
山西扬帆清洁能源有限公司	48,107,022.46	3.50
小计	354,505,096.61	25.75

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	230,799,096.55	340,876,230.52
合计	230,799,096.55	340,876,230.52

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	154,143,152.61	256,419,335.60
押金保证金	52,731,723.74	74,905,391.81
备用金	29,275,531.77	19,729,983.39
其他	13,557,591.46	11,954,640.09
合计	249,707,999.58	363,009,350.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	16,452,170.87	2,696,173.01	2,984,776.49	22,133,120.37
2022 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-785,496.00	785,496.00		
--转入第三阶段		-2,413,132.60	2,413,132.60	
本期计提	-227,914.95	502,455.59	1,615,051.17	1,889,591.81
本期转回	5,113,809.15			5,113,809.15

2022 年 6 月 30 日余额	10,324,950.77	1,570,992.00	7,012,960.26	18,908,903.03
-------------------	---------------	--------------	--------------	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	74,534,233.98
1 至 2 年	62,895,042.30
2 至 3 年	24,131,325.96
3 年以上	88,147,397.34
3 至 4 年	86,674,140.97
4 至 5 年	467,604.39
5 年以上	1,005,651.98
合计	249,707,999.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	12,820,966.78		5,113,809.15			7,707,157.63
按组合计提坏账准备	9,312,153.59	1,889,591.81				11,201,745.40
合计	22,133,120.37	1,889,591.81	5,113,809.15			18,908,903.03

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
成都科努德贸易有限公司	154,143,152.61	7,707,157.63	5.00	[注]
小计	154,143,152.61	7,707,157.63	5.00	

[注]成都科努德贸易有限公司（以下简称科努德公司）原系公司子公司成都云图生活电子商务有限公司（以下简称云图生活）之全资子公司，主要从事房地产开发经营，2021 年 9 月 25 日，云图生活与成都涌达嘉益贸易有限公司（以下简称涌达嘉益）签订《股权转让协议》，将云图生活持有的科努德公司 100% 股权转让给涌达嘉益，转让价格为 2,585.43 万元，截至《股权转让协议》签订日，公司为科努德公司提供了合计 253,114,781.51 元的借款，用于科努德公司以往年度支付土地出让金及相关费用，科努德公司工商信息已于 2021 年 9 月 28 日变更完成，云图生活已收到涌达嘉益支付的股权转让款 25,854,300.00 元。

另，针对该项借款，双方约定按照 5% 年化利率自科努德公司股权转让工商变更办理完毕之日起计算利息，并由科努德公司于 2022 年 6 月 30 日前偿还 20,000,000.00 元本金及年化利率 5% 计算所得利息，于 2022 年 12 月 31 日前偿还 233,114,781.51 元本金及年化利率 5% 计算所得利息，为保障公司收回前述借款，涌达嘉益及其实际控制人同意为科努德公司偿还借款提供连带责任保证，相关各方同时签订相关担保协议，公司根据协议约定累计已计息 9,586,590.30 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，科努德公司已经偿还本金及利息 108,558,219.20 元，该笔款项余额 154,143,152.61 元，经公司对上述款项的客户信用风险、担保措施等进行评估后，按 5.00% 对该笔应收款项计提坏账准备。

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	52,355,862.88	2,617,793.14	5.00
1-2 年	15,709,919.99	1,570,992.00	10.00
2-3 年	24,131,325.96	4,826,265.19	20.00
3-4 年	1,894,481.77	947,240.89	50.00
4-5 年	467,604.39	233,802.20	50.00
5 年以上	1,005,651.98	1,005,651.98	100.00
小计	95,564,846.97	11,201,745.40	11.72

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都科努德贸易有限公司	往来款	154,143,152.61	1-4 年	61.73%	7,707,157.63
四川雷波县西川矿业有限公司	押金保证金	24,404,666.67	1-3 年	9.77%	4,520,233.33
华融金融租赁股份有限公司	押金保证金	13,200,000.00	2-3 年	5.29%	1,320,000.00
中国铁路武汉局集团有限公司应城东车站	押金保证金	1,300,000.00	1 年以内、1-2 年	0.52%	13,092.82
郑州商品交易所	押金保证金	987,607.57	1 年以内	0.40%	49,380.38
合计	--	194,035,426.85	--	77.71%	13,609,864.16

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,110,565,641.91	3,166,045.54	1,107,399,596.37	1,229,345,295.11	1,518,277.37	1,227,827,017.74
在产品	1,399,816.32		1,399,816.32	7,839,847.73		7,839,847.73
库存商品	1,191,329,328.69	11,155,574.92	1,180,173,753.77	1,372,322,611.10	17,118,750.35	1,355,203,860.75
发出商品				29,696,044.80		29,696,044.80
包装物	61,681,747.88	5,877,589.19	55,804,158.69	116,392,102.82	8,788,029.35	107,604,073.47
合计	2,364,976,534.80	20,199,209.65	2,344,777,325.15	2,755,595,901.56	27,425,057.07	2,728,170,844.49

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,518,277.37	1,787,011.17		139,243.00		3,166,045.54
库存商品	17,118,750.35	-979,051.33		4,984,124.10		11,155,574.92

包装物	8,788,029.35			2,910,440.16		5,877,589.19
合计	27,425,057.07	807,959.84		8,033,807.26		20,199,209.65

(3) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用或售出
库存商品	产品估计售价减去估计将要发生的销售费用以及相关税费	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
包装物	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	49,234,497.72	354,290,598.78
预缴企业所得税	4,834,313.42	5,909,354.20
其他	409,325.44	369,519.17
合计	54,478,136.58	360,569,472.15

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京财益通投资有限公司	1,980,855.28									1,980,855.28	1,980,855.28
小计	1,980,855.28									1,980,855.28	1,980,855.28
二、联营企业											
徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业(有限合伙)[注 1]	29,703,969.44			7.03						29,703,976.47	
乐山科尔碱业有限公司[注 2]											
广盐(佛山)供应链有限公司[注 2]											
小计	29,703,969.44			7.03						29,703,976.47	
合计	31,684,824.72			7.03						31,684,831.75	1,980,855.28

[注 1]徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）初始投资成本 30,000,000.00 元，持有份额比例 30%，可在投资决策委员会中委派成员 1 人（共 5 人），公司享有合伙企业实质性的参与决策权，公司将其按照权益法核算。

[注 2]截至 2022 年 6 月 30 日，乐山科尔碱业有限公司初始投资成本 20,149,992.42 元，因持续亏损净资产已为负数；广盐（佛山）供应链有限公司初始投资成本 550.00 万元，2019 年减少投资成本 300.00 万元，因持续亏损净资产已为负数，详见本财务报表附注九（三）3 之说明。

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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[注]	320,000,000.00	320,000,000.00
合计	320,000,000.00	320,000,000.00

[注]公司投资江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙），初始投资成本 300,000,000.00 元，持有份额比例 9.42%，未在投资决策委员会中委派成员（共 3 人），对该合伙企业不具备重大影响，且非以交易目的而持有，公司将其按照以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产进行核算；公司投资宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙），初始投资成本 20,000,000.00 元，持有份额比例 13.33%，未在投资决策委员会中委派成员（共 3 人），对该合伙企业不具备重大影响，且非以交易目的而持有，公司将其按照以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产进行核算。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		16,115,851.25		16,115,851.25
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		16,115,851.25		16,115,851.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额		4,320,112.34		4,320,112.34
2.本期增加金额		158,749.96		158,749.96
(1) 计提或摊销		158,749.96		158,749.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		4,478,862.30		4,478,862.30
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		11,636,988.95		11,636,988.95
2.期初账面价值		11,795,738.91		11,795,738.91

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,581,848,588.91	4,261,058,070.60
合计	4,581,848,588.91	4,261,058,070.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,320,047,120.66	4,977,438,319.35	83,533,307.30	177,955,677.38	8,558,974,424.69
2.本期增加金额	184,047,361.70	436,781,302.47	4,600,067.64	9,823,786.51	635,252,518.32
(1) 购置	35,449,657.32	42,163,255.14	3,347,952.41	3,647,085.15	84,607,950.02
(2) 在建工程转入	148,597,704.38	394,618,047.33	1,252,115.23	6,176,701.36	550,644,568.30
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	13,178,315.57	21,154,625.84	1,899,040.13	2,859,776.23	39,091,757.77
(1) 处置或报废	13,178,315.57	21,154,625.84	1,899,040.13	2,859,776.23	39,091,757.77
4.期末余额	3,490,916,166.79	5,393,064,995.98	86,234,334.81	184,919,687.66	9,155,135,185.24
二、累计折旧					
1.期初余额	1,020,115,724.90	3,120,581,369.95	50,115,844.64	106,505,336.18	4,297,318,275.67
2.本期增加金额	89,390,515.08	194,506,281.21	4,702,335.87	11,913,492.07	300,512,624.23
(1) 计提	89,390,515.08	194,506,281.21	4,702,335.87	11,913,492.07	300,512,624.23
3.本期减少金额	71,189.62	21,267,785.89	1,819,454.85	1,983,951.63	25,142,381.99
(1) 处置或报废	71,189.62	21,267,785.89	1,819,454.85	1,983,951.63	25,142,381.99
4.期末余额	1,109,435,050.36	3,293,819,865.27	52,998,725.66	116,434,876.62	4,572,688,517.91
三、减值准备					
1.期初余额		406,819.75	136,677.18	54,581.49	598,078.42
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额		406,819.75	136,677.18	54,581.49	598,078.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,381,481,116.43	2,098,838,310.96	33,098,931.97	68,430,229.55	4,581,848,588.91
2.期初账面价值	2,299,931,395.76	1,856,450,129.65	33,280,785.48	71,395,759.71	4,261,058,070.60

(2) 融资租入固定资产（售后租回）

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	807,262,107.62	377,830,421.52		429,431,686.10
小计	807,262,107.62	377,830,421.52		429,431,686.10

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	385,659.29
小计	385,659.29

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
应城化工生产用房及辅助用房等	243,656,297.95	正在办理之中
云图包装生产用房及辅助用房等	65,577,849.59	正在办理之中
荆州公司生产用房及办公用房等	110,992,183.65	正在办理之中
宜城公司生产用房、办公用房及倒班房等	75,373,405.01	正在办理之中
宁陵公司生产用房、办公楼及职工宿舍等	58,718,699.58	正在办理之中
雷波凯瑞生产用房、办公用房及职工宿舍等	42,377,300.24	正在办理之中
应城塑业生产用房、办公楼及职工宿舍等	20,485,867.43	正在办理之中
应城水溶肥生产用房等	19,307,571.80	正在办理之中
应城益盐堂生产用房及辅助用房等	18,955,568.85	正在办理之中
平原公司办公楼、职工宿舍及库房等	16,255,594.01	正在办理之中
应城复合肥生产用房等	13,310,018.93	正在办理之中
宁陵益盐堂生产用房等	4,860,345.67	正在办理之中
师宗新繁生产用房等	4,837,391.16	正在办理之中
小计	694,708,093.87	--

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,116,849,703.86	841,107,583.01
工程物资	40,911,136.98	45,226,957.10
合计	1,157,760,840.84	886,334,540.11

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雷波矿山开采项目	425,496,380.85		425,496,380.85	418,248,642.43		418,248,642.43
荆州三期项目（硫酸、复合肥及配套）	145,646,492.52		145,646,492.52	209,344,770.75		209,344,770.75
股份公司办公楼				37,045,252.68		37,045,252.68
宜城公司技改项目	21,670,362.79		21,670,362.79	35,704,777.48		35,704,777.48
荆州二期渣场项目				26,819,593.50		26,819,593.50
宜城渣场项目	48,720,904.31		48,720,904.31	24,058,115.09		24,058,115.09
宜城公司磷石膏综合利用项目	41,373,637.16		41,373,637.16	17,780,958.39		17,780,958.39
应城化工技改项目	76,987,791.87		76,987,791.87	11,496,083.09		11,496,083.09
磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目	199,624,027.29		199,624,027.29	4,435,742.66		4,435,742.66
荆州基地后勤中心项目	36,686,420.94		36,686,420.94	19,926,406.17		19,926,406.17
应城化工 30 万吨重质碱项目	63,592,303.46		63,592,303.46	9,249,047.77		9,249,047.77
其他项目	57,051,382.67		57,051,382.67	26,998,193.00		26,998,193.00
合计	1,116,849,703.86		1,116,849,703.86	841,107,583.01		841,107,583.01

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数（万元）	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
雷波矿山开采项目	68,119.00	418,248,642.43	8,713,038.78	1,465,300.36		425,496,380.85
荆州三期项目（硫酸、复合肥及配套）	91,216.00	209,344,770.75	317,647,983.49	381,346,261.72		145,646,492.52
股份公司办公楼	18,000.00	37,045,252.68	23,075,276.74	60,120,529.42		
宜城公司技改项目	10,409.50	35,704,777.48	16,221,219.09	30,255,633.78		21,670,362.79
荆州二期渣场项目	2,880.00	26,819,593.50	248,456.64	27,068,050.14		
宜城渣场项目	5,677.00	24,058,115.09	24,662,789.22			48,720,904.31
宜城公司磷石膏综合利用项目	6,414.00	17,780,958.39	23,592,678.77			41,373,637.16
应城化工技改项目	11,607.44	11,496,083.09	73,530,953.42	8,039,244.64		76,987,791.87
磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目	399,512.01	4,435,742.66	195,188,284.63			199,624,027.29
荆州基地后勤中心项目	6,869.00	19,926,406.17	16,760,014.77			36,686,420.94
应城化工 30 万吨重质碱项目	7,382.00	9,249,047.77	54,343,255.69			63,592,303.46
合计	628,085.95	814,109,390.01	753,983,951.24	508,295,020.06		1,059,798,321.19

(续上表)

项目名称	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
雷波矿山开采项目	86.47%	85.00%	59,080,497.63			其他
荆州三期项目（硫酸、复合肥及配套）	57.77%	60.00%				其他
股份公司办公楼	90.01%	100.00%				其他

宜城公司技改项目	49.88%	60.00%				其他
荆州二期渣场项目	93.99%	100.00%				其他
宜城渣场项目	85.82%	85.00%				其他
宜城公司磷石膏综合利用项目	64.51%	65.00%				其他
应城化工技改项目	73.25%	75.00%				其他
磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目	5.00%	7.00%				其他
荆州基地后勤中心项目	53.41%	55.00%				其他
应城化工 30 万吨重质碱项目	86.15%	90.00%				其他
合计	--	--	59,080,497.63			--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	35,641,080.33		35,641,080.33	36,887,786.17		36,887,786.17
专用设备	5,270,056.65		5,270,056.65	8,339,170.93		8,339,170.93
合计	40,911,136.98		40,911,136.98	45,226,957.10		45,226,957.10

14、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

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	成熟期生物资产	成长期生物资产				
一、账面原值						
1.期初余额	3,317,660.02	69,750.00				3,387,410.02
2.本期增加金额		246,830.36				246,830.36
(1)外购						
(2)自行培育		246,830.36				246,830.36
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	3,317,660.02	316,580.36				3,634,240.38
二、累计折旧						
1.期初余额	2,773,059.04					2,773,059.04
2.本期增加金额	272,300.49					272,300.49
(1)计提	272,300.49					272,300.49
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	3,045,359.53					3,045,359.53
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	272,300.49	316,580.36				588,880.85
2.期初账面价值	544,600.98	69,750.00				614,350.98

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	48,293,437.21	48,293,437.21
2.本期增加金额	3,145,164.98	3,145,164.98
(1) 租入	3,145,164.98	3,145,164.98
3.本期减少金额	1,368,802.04	1,368,802.04
(1) 处置	1,368,802.04	1,368,802.04
4.期末余额	50,069,800.15	50,069,800.15
二、累计折旧		
1.期初余额	15,195,131.96	15,195,131.96
2.本期增加金额	8,112,459.21	8,112,459.21
(1) 计提	8,112,459.21	8,112,459.21
3.本期减少金额	1,368,802.04	1,368,802.04
(1) 处置	1,368,802.04	1,368,802.04
4.期末余额	21,938,789.13	21,938,789.13
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	28,131,011.02	28,131,011.02
2.期初账面价值	33,098,305.25	33,098,305.25

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
----	-------	-----	-------	-----	-----	----	----

			术				
一、账面原值							
1.期初余额	845,440,828.23			39,128,436.92	47,521,862.00	55,426,187.79	987,517,314.94
2.本期增加金额	53,341,680.00					1,845,012.21	55,186,692.21
(1) 购置	53,341,680.00					1,845,012.21	55,186,692.21
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	898,782,508.23			39,128,436.92	47,521,862.00	57,271,200.00	1,042,704,007.15
二、累计摊销							
1.期初余额	131,147,649.73			10,933,880.64		27,359,761.52	169,441,291.89
2.本期增加金额	8,747,639.99			572,679.67		4,066,323.58	13,386,643.24
(1) 计提	8,747,639.99			572,679.67		4,066,323.58	13,386,643.24
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	139,895,289.72			11,506,560.31		31,426,085.10	182,827,935.13
三、减值准备							
1.期初余额						9,167,171.83	9,167,171.83
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额						9,167,171.83	9,167,171.83
四、账面价值							
1.期末账面价值	758,887,218.51			27,621,876.61	47,521,862.00	16,677,943.07	850,708,900.19
2.期初账面价值	714,293,178.50			28,194,556.28	47,521,862.00	18,899,254.44	808,908,851.22

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
雷波材料公司 100 亩土地	9,602,504.17	正在办理之中
小计	9,602,504.17	--

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
成都新繁食品有限公司	61,032,722.78			61,032,722.78
贵州盐业集团商贸有限责任公司	807,020.10			807,020.10

合计	61,839,742.88			61,839,742.88
----	---------------	--	--	---------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
成都新繁食品有限公司	30,104,956.33			30,104,956.33
合计	30,104,956.33			30,104,956.33

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

1) 成都新繁食品有限公司资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.59%，预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其相关费用、公允价值、处置费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据（产品预计售价、销量、生产成本及其相关费用与基期水平一致）。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

截止2022年6月30日，归属于本公司累计计提商誉减值准备30,104,956.33元，本期无需确认商誉减值损失。

2) 贵州盐业集团商贸有限责任公司资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.59%，预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据（预计售价、销量、生产成本及其他相关费用与基期水平一致）。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地拆迁款	140,640,503.95		2,976,714.51		137,663,789.44
触媒和催化剂	49,306,630.21	19,060,489.01	12,786,142.85		55,580,976.37
渣场费用	33,079,086.65	27,348,470.00	1,610,781.61		58,816,775.04
广告费	1,933,152.00		490,353.48		1,442,798.52
托盘等其它	44,024,110.25	25,733,568.11	10,530,360.12		59,227,318.24
合计	268,983,483.06	72,142,527.12	28,394,352.57		312,731,657.61

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	88,537,944.85	16,591,719.84	97,536,070.88	16,423,025.31
可抵扣亏损	15,742,139.56	3,935,534.89	23,346,649.15	5,836,662.29

坏账准备	52,597,552.49	11,301,448.53	45,390,431.75	9,936,900.76
存货跌价准备	17,000,243.85	2,569,147.32	15,497,720.49	2,545,813.80
公允价值变动损失	25,029,652.00	6,257,413.00	22,000,000.00	5,500,000.00
已计提未结算的销售折让	2,405,532.08	601,383.02	2,405,532.07	601,383.02
已计提未支付的利息	2,923,731.75	513,883.45	4,115,920.97	697,508.79
递延收益	98,138,089.24	17,500,023.17	50,525,855.94	10,903,974.98
资产账面价值与计税基础差异	8,452,152.67	1,267,822.90	10,169,923.83	1,525,488.57
预提担保损失			274,000.00	68,500.00
无形资产减值准备	9,167,171.83	2,291,792.96	9,167,171.83	2,291,792.96
长期股权投资减值准备	1,980,855.28	495,213.82	1,980,855.28	495,213.82
员工持股计划摊销费用	100,892,683.49	20,032,709.78	102,161,459.77	19,422,013.46
合计	422,867,749.09	83,358,092.68	384,571,591.96	76,248,277.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值[注]	25,422,106.11	3,813,315.92	26,058,934.73	3,908,840.21
预提未收到的利息收入	13,938,753.75	3,015,518.73	9,808,514.29	2,094,663.62
一次性税前扣除的固定资产	114,052,036.36	28,513,009.09	106,137,222.56	26,534,305.64
合计	153,412,896.22	35,341,843.74	142,004,671.58	32,537,809.47

[注]非同一控制下企业合并资产评估增值导致的应纳税暂时性差异形成原因如下：

1) 公司在 2005 年 6 月成立时根据四川华衡评估有限公司出具的《成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立股份有限公司评估项目资产评估报告书》（川华衡评报〔2004〕127 号）调整了相关资产的账面价值。截至 2022 年 6 月 30 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 14,354,069.18 元，递延所得税负债余额为 2,153,110.38 元。

2) 应城化工在购买孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称广盐华源公司）后按广盐华源公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2022 年 6 月 30 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 8,879,709.50 元，递延所得税负债余额为 1,331,956.43 元。

3) 应城化工在购买应城市新都化工复合肥有限公司（以下简称应城复合肥公司）后按应城复合肥公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2022 年 6 月 30 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 1,918,597.43 元，递延所得税负债余额为 287,789.61 元。

4) 嘉施利（宣城）化肥有限公司（原湖北新楚钟肥业有限公司）系公司以非同一控制下合并方式取得的子公司，公司按各项可辨认资产公允价值为基础进行合并。截至 2022 年 6 月 30 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 269,730.00 元，递延所得税负债余额为 40,459.50 元。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		83,358,092.68		76,248,277.76
递延所得税负债		35,341,843.74		32,537,809.47

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	110,657,447.87	127,944,777.28
坏账准备	9,377,284.71	12,953,432.47
存货跌价准备	3,198,965.80	11,927,336.58
固定资产减值准备	598,078.42	598,078.42
合计	123,831,776.80	153,423,624.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		22,349,431.25	
2023 年	29,516,788.32	29,985,911.97	
2024 年	28,103,739.91	28,673,372.58	
2025 年	15,295,523.94	15,463,467.12	
2026 年	31,350,326.18	31,472,594.36	
2027 年	6,391,069.52		
合计	110,657,447.87	127,944,777.28	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	327,815,790.58		327,815,790.58	170,362,986.01		170,362,986.01
预付土地款	20,000,000.00		20,000,000.00	23,116,986.00		23,116,986.00
合计	347,815,790.58		347,815,790.58	193,479,972.01		193,479,972.01

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,693,958,125.01	2,764,299,206.38
保证及质押借款	30,000,000.00	10,000,000.00
其中：应计利息	278,125.01	801,206.38
合计	2,723,958,125.01	2,774,299,206.38

22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	3,029,652.00	
其中：		
衍生金融负债	3,029,652.00	
合计	3,029,652.00	

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,390,831,000.00	1,095,736,000.00
合计	1,390,831,000.00	1,095,736,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	568,525,781.50	537,835,729.75
设备款	18,110,277.23	12,360,175.62
工程款	205,885,600.05	203,224,985.54
土地款	14,233,660.20	14,233,660.20
其他	48,399,427.91	59,804,368.74
合计	855,154,746.89	827,458,919.85

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,962,928,247.92	2,076,386,924.26
合计	1,962,928,247.92	2,076,386,924.26

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,566,813.03	378,227,299.34	380,009,296.90	23,784,815.47
二、离职后福利-设定提存计划	36,334.98	29,971,552.85	29,987,587.81	20,300.02
合计	25,603,148.01	408,198,852.19	409,996,884.71	23,805,115.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,141,904.69	342,935,782.42	344,908,991.97	19,168,695.14
2、职工福利费	1,194.10	11,080,375.30	11,081,569.40	
3、社会保险费	1,475.85	18,306,096.83	18,307,572.68	
其中：医疗保险费	1,475.18	16,398,641.48	16,400,116.66	
工伤保险费	0.67	1,687,340.17	1,687,340.84	
生育保险费		219,944.01	219,944.01	
综合保险费		171.17	171.17	
4、住房公积金		3,066,429.00	3,066,429.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,422,238.39	2,072,401.36	1,878,519.42	4,616,120.33

6、劳动补偿费		766,214.43	766,214.43	
合计	25,566,813.03	378,227,299.34	380,009,296.90	23,784,815.47

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,166.20	28,661,370.50	28,677,298.77	20,237.93
2、失业保险费	168.78	1,310,182.35	1,310,289.04	62.09
合计	36,334.98	29,971,552.85	29,987,587.81	20,300.02

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,322,628.35	21,288,220.81
企业所得税	164,971,674.64	163,154,925.30
城市维护建设税	1,396,043.40	1,255,805.06
房产税	3,843,029.30	3,689,240.52
土地使用税	1,989,307.05	2,196,117.84
资源税	1,015,496.28	2,008,195.91
印花税	2,237,906.35	4,404,404.77
教育费附加	730,767.45	624,116.25
地方教育附加	487,077.08	416,041.68
其它	1,384,198.34	1,781,681.40
合计	205,378,128.24	200,818,749.54

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	7,789,476.58	17,789,476.58
其他应付款	144,541,188.83	116,365,367.84
合计	152,330,665.41	134,154,844.42

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
美国嘉施利化肥（国际）集团有限公司		10,000,000.00
四川金象化工产业集团股份有限公司	4,527,476.58	4,115,887.80
湖北盐业集团有限公司	504,000.00	504,000.00
广东省广盐集团股份有限公司	798,000.00	798,000.00
胡天成		411,588.78
其他	1,960,000.00	1,960,000.00
合计	7,789,476.58	17,789,476.58

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	40,858,274.50	40,841,449.67
员工持股计划认购款	69,958,323.50	43,599,471.50
暂收款	22,587,067.11	15,057,918.84
其他	11,137,523.72	16,866,527.83
合计	144,541,188.83	116,365,367.84

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	505,567,515.95	362,091,813.63
一年内到期的长期应付款	168,621,854.19	168,113,884.73
一年内到期的租赁负债	8,231,424.94	11,026,494.51
其中：应计利息	2,645,606.74	3,314,714.59
合计	682,420,795.08	541,232,192.87

其他说明：

一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	405,560,000.00	287,070,000.00
保证及抵押借款	100,000,000.00	75,000,000.00
抵押借款	7,515.95	21,813.63
合计	505,567,515.95	362,091,813.63

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	179,337,626.55	192,912,331.86
合计	179,337,626.55	192,912,331.86

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	400,000,000.00	200,006,246.40
保证借款	671,350,000.00	307,900,000.00
保证及抵押借款	220,000,000.00	270,000,000.00
合计	1,291,350,000.00	777,906,246.40

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	11,338,830.09	12,832,744.73

未确认融资费用	-680,613.39	-625,076.28
合计	10,658,216.70	12,207,668.45

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	150,709,612.75	233,441,973.99
合计	150,709,612.75	233,441,973.99

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租的融资租赁款	150,709,612.75	233,441,973.99
合计	150,709,612.75	233,441,973.99

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保[注]		274,000.00	预提担保损失
销售折让	31,939,982.87	2,405,532.07	计提销售折让
合计	31,939,982.87	2,679,532.07	

[注]系公司为经销商提供的银行融资连带责任担保。公司按照担保余额与余额账龄情况预提担保损失，计提比例同应收款项。截至 2022 年 6 月 30 日，公司为经销商提供的担保额度为 0 万元，担保的借款余额 0 万元。

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	85,637,056.22	24,081,791.00	11,580,757.98	98,138,089.24	财政补贴
合计	85,637,056.22	24,081,791.00	11,580,757.98	98,138,089.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额[注]	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合成氨技改项目	15,625.00			15,625.00				与资产相关
环保专项补贴	4,219,699.16	3,000,000.00		452,073.20			6,767,625.96	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	9,079,567.25	10,731,791.00		1,925,451.63			17,885,906.62	与资产相关
科技研发补贴	140,312.37			73,385.45			66,926.92	与资产相关
清洁生产专项资金	1,020,931.63			245,812.11			775,119.52	与资产相关
项目建设补贴	71,160,920.81	10,350,000.00		8,868,410.59			72,642,510.22	与资产相关
小计	85,637,056.22	24,081,791.00		11,580,757.98			98,138,089.24	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注七（四）4 之说明

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,010,100,000.00						1,010,100,000.00

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,009,352,619.19	66,906,000.00	12,501,418.74	1,063,757,200.45
其他资本公积	76,901,737.17	51,108,293.30	66,906,000.00	61,104,030.47
合计	1,086,254,356.36	118,014,293.30	79,407,418.74	1,124,861,230.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-股本溢价增加 66,906,000.00 元，系第二期员工持股计划第一个解锁期解锁条件已成就，第一个解锁期确认的摊销费用由其他资本公积转入股本溢价所致。减少 12,501,418.74 元，其中 11,803,515.62 元系公司以自身权益工具实施员工持股计划，按照授予日单位权益工具的平均回购成本与收款价差额转销资本公积，本期 515.08 万股按 6.69 元/股授予，授予日库存股平均回购成本 8.98 元/股，由库存股转销资本公积 11,803,515.62 元；减少 697,903.12 元系收购深圳超悦云图网络科技有限公司少数股东股权，购买成本与按取得的股权比例计算的净资产份额差额减少资本公积所致。

本期资本公积-其他资本公积增加 51,108,293.30 元，其中 47,631,752.29 元系实施员工持股计划确认的摊销费用，3,476,541.01 元系实施员工持股计划的股票在资产负债表日其市场价格超过授予价格形成暂时性差异确认递延所得税资产，调整资本公积所致。减少 66,906,000.00 元，系第二期员工持股计划第一个解锁期解锁条件已成就，第一个解锁期确认的摊销费用由其他资本公积转入股本溢价所致。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	89,861,839.12		19,903,515.62	69,958,323.50
合计	89,861,839.12		19,903,515.62	69,958,323.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2020 年 8 月 21 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分社会公众股，用于股权激励或员工持股计划，公司累计回购 25,006,500 股，累计支付的回购金额 199,999,196.41 元。

根据公司实施的员工持股计划方案，1,620 万股回购股份已于 2021 年 4 月 27 日过户至“成都云图控股股份有限公司—第二期员工持股计划”专户，365.57 万股回购股份已于 2021 年 12 月 23 日过户至“成都云图控股股份有限公司—第三期员工持股计划”专户，515.08 万股回购股份已于 2022 年 6 月 21 日过户至“成都云图控股股份有限公司—第四期员工持股计划”专户，共计收取股权认购款 78,058,323.50 元，累计转销库存股金额 121,940,872.91 元。

本期库存股减少 19,903,515.62 元，其中 11,803,515.62 元系本期实施员工持股计划方案转销库存股所致；8,100,000.00 元系第二期员工持股计划第一个解锁期解锁条件已成就，第二期员工持股计划收取股权认购款 50% 部分转销库存股所致。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
二、将重分类进损益 的其他综合收益	-3,228,811.79	-563,456.83				-293,071.10	-270,385.73	-3,521,882.89
外币财务报表 折算差额	-3,228,811.79	-563,456.83				-293,071.10	-270,385.73	-3,521,882.89
其他综合收益合计	-3,228,811.79	-563,456.83				-293,071.10	-270,385.73	-3,521,882.89

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	45,171,551.78	27,746,758.94	5,587,780.85	67,330,529.87
合计	45,171,551.78	27,746,758.94	5,587,780.85	67,330,529.87

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	196,217,897.83			196,217,897.83
合计	196,217,897.83			196,217,897.83

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,237,875,759.76	1,235,672,353.75
调整后期初未分配利润	2,237,875,759.76	1,235,672,353.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	988,138,532.48	403,546,876.12
应付普通股股利[注]	401,979,680.00	201,720,000.00
期末未分配利润	2,824,034,612.24	1,437,499,229.87

[注]根据 2022 年 5 月 6 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的公司 2021 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 1,010,100,000 股剔除已回购股份 5,150,800 股后的 1,004,949,200 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币现金，合计 401,979,680.00 元。

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 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

(5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,112,464,278.09	9,267,615,999.78	6,048,919,348.50	4,911,736,971.69
其他业务	26,139,332.34	22,366,181.56	35,429,728.53	28,832,705.19
合计	11,138,603,610.43	9,289,982,181.34	6,084,349,077.03	4,940,569,676.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型		
其中：		
复合肥	5,434,126,172.74	5,434,126,172.74
联碱	675,656,245.53	675,656,245.53
磷化工	1,041,915,232.61	1,041,915,232.61
磷酸一铵	716,932,943.85	716,932,943.85
其他化工产品	316,107,898.66	316,107,898.66
品种盐	148,344,332.41	148,344,332.41
贸易	2,399,684,176.57	2,399,684,176.57
其他	405,550,893.77	405,550,893.77
小计	11,138,317,896.14	11,138,317,896.14
按经营地区分类		
其中：		
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		
其中：		
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点确认收入	11,138,317,896.14	11,138,317,896.14
小计	11,138,317,896.14	11,138,317,896.14
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		
其中：		
合计	11,138,317,896.14	11,138,317,896.14

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。收入计量原则：（1）公司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

公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，收入计量原则不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。（3）合同中存在重大融资成分的，公司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，公司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。（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。公司主要销售复合肥、联碱产品、盐、黄磷等产品。上述产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在客户上门提货或公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关且取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,962,928,247.92 元，其中，1,962,928,247.92 元预计将于 2022 年下半年度确认收入。

其他说明：在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 2,076,386,924.26 元。

2、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,932,955.50	4,382,014.08
教育费附加	7,161,256.82	3,486,988.25
资源税	5,989,452.20	3,540,013.73
房产税	8,749,580.71	7,250,007.86
土地使用税	2,892,499.73	6,777,192.25
印花税	11,893,566.13	5,798,617.29
环境保护税	1,100,313.52	1,077,803.81
其他	355,622.27	509,528.16
合计	47,075,246.88	32,822,165.43

3、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,579,304.39	59,211,134.17
广告宣传费	24,837,172.75	22,388,234.84
差旅费	12,491,575.53	11,708,070.92
车辆费用	11,103,382.62	9,817,128.53
股份支付费用	12,808,915.86	4,834,394.46
其它	16,216,473.06	17,082,244.61
合计	145,036,824.21	125,041,207.53

4、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,042,042.87	73,032,017.43

股份支付费用	34,822,836.43	11,148,705.58
折旧费	41,205,805.32	46,895,790.04
停工损失	20,873,954.63	24,273,567.74
修理费	13,745,748.83	83,218,991.81
安全费	27,732,481.56	15,866,017.91
无形资产摊销	15,867,639.48	11,883,548.70
仓库费用	11,278,761.96	8,509,535.70
其它	48,772,613.65	40,961,765.65
合计	290,341,884.73	315,789,940.56

5、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	94,056,833.06	51,966,748.60
职工薪酬	23,149,187.37	8,352,251.22
折旧费	16,630,850.30	6,340,337.00
水电气费	11,046,200.02	
其他	1,021,795.39	394,645.74
合计	145,904,866.14	67,053,982.56

6、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,997,153.62	106,496,066.37
减：利息收入	18,962,406.82	9,308,415.67
加：汇兑损益	-8,124,368.01	
其他	5,538,807.76	10,323,610.16
合计	56,449,186.55	107,511,260.86

7、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	11,580,757.98	11,695,634.06
与收益相关的政府补助[注]	47,342,326.41	14,417,201.39
合计	58,923,084.39	26,112,835.45

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七（四）4之说明

8、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7.03	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	23,308,616.13	-20,703,243.97
处置交易性金融资产取得的投资收益		-429,401.01
合计	23,308,623.16	-21,132,644.98

9、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-3,029,652.00	
合计	-3,029,652.00	

10、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,630,972.98	-4,372,098.39
合计	-3,630,972.98	-4,372,098.39

11、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-807,959.84	2,781,227.86
合计	-807,959.84	2,781,227.86

12、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-103,537.55	46,782.90
合计	-103,537.55	46,782.90

13、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	181,333.00	1,347,022.78	181,333.00
往来款核销利得	546,057.25	1,382,001.34	546,057.25
其他	1,264,931.60	1,713,847.78	1,264,931.60
合计	1,992,321.85	4,442,871.90	1,992,321.85

14、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,935,353.10	286,288.78	8,935,353.10
对外捐赠	4,265,055.20	150,000.00	4,265,055.20
预提担保损失	-274,000.00	-1,711,250.00	-274,000.00
其他	2,658,692.93	2,535,896.17	2,658,692.93
合计	15,585,101.23	1,260,934.95	15,585,101.23

15、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	233,380,462.31	75,700,013.82
递延所得税费用	-7,905,780.65	15,879,093.04
合计	225,474,681.66	91,579,106.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,224,880,226.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	306,220,056.60
子公司适用不同税率的影响	-84,002,963.65
调整以前期间所得税的影响	2,686,696.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	553,894.18
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	16,998.38
所得税费用	225,474,681.66

16、其他综合收益

详见附注七（一）39 之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	76,934,117.41	16,690,976.39
收到员工备用金还款	8,685,556.76	11,169,141.89
收到银行存款利息	11,273,948.16	6,899,204.16
与经营活动相关的保证金存款净减少		139,617,151.66
收到保证金	20,410,354.73	15,642,601.40
收科努德公司偿还本金及利息	108,558,219.20	
其他	13,633,320.93	43,593,294.41
合计	239,495,517.19	233,612,369.91

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用性支出及其他	69,315,518.29	108,209,080.62
支付员工备用金借款	32,836,047.72	38,406,155.80
与经营活动相关的保证金存款净增加	86,320,989.86	
合计	188,472,555.87	146,615,236.42

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金退回	302,463,098.28	150,920,000.00

交割厂库履约保证金退回	36,234,000.00	22,291,200.00
期货投资收益	24,612,532.13	
取得子公司收到的现金净额	81,505.92	
合计	363,391,136.33	173,211,200.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入期货保证金	285,428,732.15	123,529,389.80
远期结汇收益	871,916.00	
合计	286,300,648.15	123,529,389.80

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划认购款	34,458,852.00	
收到融资租赁借款		202,000,000.00
收回融资租赁保证金		15,500,000.00
合计	34,458,852.00	217,500,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还融资租赁借款	82,105,980.83	101,149,502.06
借款及票据保证金净增加额	103,572,000.00	510,368,000.00
股份回购		12,759,369.50
支付的租赁负债	5,744,864.63	
支付融资租赁保证金与手续费		13,200,000.00
支付少数股东收购款	80,000.00	
合计	191,502,845.46	637,476,871.56

7、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	999,405,544.72	410,599,776.14
加：资产减值准备	4,438,932.82	1,590,870.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	300,943,674.68	321,503,464.32
使用权资产折旧	8,112,459.21	5,321,312.15
无形资产摊销	13,386,643.24	11,535,982.57
长期待摊费用摊销	28,394,352.57	27,871,068.46
处臵固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	103,537.55	-46,782.90

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,754,020.10	-1,060,734.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,029,652.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	79,186,577.60	107,013,283.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,308,623.16	21,132,644.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,109,814.92	12,741,500.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,804,034.27	3,137,592.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	390,619,366.76	235,093,413.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-463,266,414.35	-237,073,154.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,251,334.64	81,741,086.84
其他	22,158,978.09	11,789,405.97
经营活动产生的现金流量净额	1,415,904,255.82	1,012,890,731.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,454,054,737.79	1,426,820,956.44
减：现金的期初余额	761,401,205.37	449,764,687.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	692,653,532.42	977,056,268.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	120,000.00
其中：	--
贵州游易网络服务有限公司	120,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	201,505.92
其中：	--
贵州游易网络服务有限公司	201,505.92
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
取得子公司支付的现金净额	-81,505.92

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,454,054,737.79	761,401,205.37
其中：库存现金	72,091.67	91,248.04
可随时用于支付的银行存款	1,349,004,005.44	760,791,564.50
可随时用于支付的其他货币资金	104,978,640.68	518,392.83
三、期末现金及现金等价物余额	1,454,054,737.79	761,401,205.37

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	4,265,311,500.80	2,934,021,333.42
其中：支付货款	3,906,143,756.34	2,786,381,247.79
支付固定资产等长期资产购置款	359,167,744.46	147,640,085.63

(四) 其他

1、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,167,751,209.72	借款、票据及期货业务保证金等。
固定资产	585,368,155.22	截至 2022 年 6 月 30 日，固定资产账面价值中有 585,368,155.22 元受限，其中，155,023,653.94 元系公司子公司嘉施利（眉山）化肥有限公司以其拥有的房屋建筑物与机器设备、眉山市新都化工复合肥有限公司以其拥有的房屋建筑物与机器设备以及公司以其拥有的房屋建筑物为公司向中国进出口银行借款 400,000,000.00 元提供抵押担保；694,371.29 元系公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有房屋为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向中国农业发展银行应城市支行借款 320,000,000.00 元（其中 100,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）提供抵押担保；218,443.89 元系公司子公司嘉施利（马来西亚）有限公司按揭购车，该车为抵押借款做抵押，抵押借款余额 7,515.95 元（其中 7,515.95 元列示于一年内到期的非流动负债）；429,431,686.10 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司、雷波凯瑞磷化工有限责任公司、嘉施利（宜城）化肥有限公司及嘉施利（荆州）化肥有限公司以其机器设备为公司融资租赁售后回租款做抵押，对应长期应付款余额 316,685,860.20 元（其中 165,976,247.45 元列示于一年内到期的非流动负债）。
无形资产	82,955,768.99	截至 2022 年 6 月 30 日，无形资产账面价值中有 82,955,768.99 元受限，其中，公司以其拥有的土地净值 5,608,355.12 元为公司向中国进出口银行借款 200,000,000.00 元提供抵押担保；公司子公司应城市新都化工有限责任公司以其拥有土地净值 73,500,389.59 元以及子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有土地净值 3,847,024.28 元为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向中国农业发展银行应城市支行借款 320,000,000.00 元（其中 100,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）提供抵押担保。
应收账款	38,734,923.00	截至 2022 年 6 月 30 日，应收账款账面价值中有 38,734,923.00 元受限，其中，公司子公司眉山市新都化工复合肥有限公司以其应收云图控股的货款 12,989,251.12 元作为质押向天津银行股份有限公司成都武侯支行借款 10,000,000.00 元；公司子公司眉山（嘉施利）化肥有限公司以其应收云图控股的货款 13,069,759.82 元作为质押向天津银行股份有限公司成都武侯支行借款 10,000,000.00 元；公司子公司嘉施利（应城）水溶肥有限公司以其应收云图控股的货款 12,675,912.06 元作为质押向天津银行股份有限公司成都武侯支行借款 10,000,000.00 元。
合计	1,874,810,056.93	--

2、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,500,662.41	6.7114	57,051,345.71
欧元			
港币			
越南盾	25,474,644,680.00	0.0003	6,848,022.76

马来西亚币	2,603,945.13	1.5250	3,971,123.54
泰铢	89,674,889.25	0.1906	17,092,326.17
加拿大元	63,921.43	5.2058	332,762.16
应收账款			
其中：美元	783,557.92	6.7114	5,258,770.61
欧元			
港币			
越南盾	34,601,295,251.39	0.0003	9,301,423.45
马来西亚币			
泰铢	24,945,604.33	0.1906	4,754,713.49
应付账款			
其中：越南盾	6,364,772,911.20	0.0003	1,710,960.46
马来西亚币	447,827.31	1.5250	682,955.08
泰铢	11,660,239.96	0.1906	2,222,479.74
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
马来西亚币	4,928.36	1.5250	7,515.95

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	备注
嘉施利（越南）有限公司	越南	越南盾	经营地通行货币	
嘉施利（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚币	经营地通行货币	
嘉施利（泰国）有限公司	泰国	泰铢	经营地通行货币	
美国嘉施利农业服务有限公司	美国	美元	经营地通行货币	
嘉施利贸易服务有限公司	加拿大	美元	经营地通行货币	

3、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

(1) 商品期货套期业务具体情况

1) 风险来源及性质

公司主要生产和销售复合肥、联碱化工等产品，对生产经营所需要的焦炭、动力煤、尿素、塑料等原材料需求较大。而近年受国家供给侧结构性改革、环保督查等因素影响，公司生产经营业务相关的产品及原材料市场价格波动较大。

2) 套期策略以及对风险敞口的管理程度

公司开展与公司生产经营相关的产品及原材料的期货业务。公司根据生产经营计划，以当期现有产品存数及预计采购/销售数为测算基准确定套期保值的数量。

3) 风险管理目标及相关分析

公司制定了《期货套期保值业务管理制度》，该制度对公司开展期货套期保值业务的审批权限，操作流程及风险控制等方面做出了明确的规定，符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

严格控制套期保值的资金规模，合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金额度（人民币3亿元）。

公司严格按照《境内期货投资内部控制制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。

4) 运用套期会计处理的预期效果的定性分析

公司使用自有资金开展期货套期保值业务的审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司具备开展期货套期保值业务的管理制度，能够有效进行内部控制和管理，落实风险防范措施；为防范原材料价格波动风险而开展期货套期保值业务，有利于控制经营风险，提高公司抵御市场波动的能力，实现持续稳定地经营效益。

(2) 套期工具交易对当期损益的影响

本期套期工具交易的收益为24,612,532.13元。

4、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合成氨技改项目		递延收益	15,625.00
环保专项补贴	6,767,625.96	递延收益	452,073.20
节能技术改造财政奖励资金	17,885,906.62	递延收益	1,925,451.63
科技研发补贴	66,926.92	递延收益	73,385.45
清洁生产专项资金	775,119.52	递延收益	245,812.11
项目建设补贴	72,642,510.22	递延收益	8,868,410.59

财政补贴款	47,342,326.41	其他收益	47,342,326.41
财政贴息	5,510,000.00	财务费用	5,510,000.00
合计	150,990,415.65	-	64,433,084.39

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 政府补助明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
合成氨技改项目	15,625.00		15,625.00		其他收益	与日常经营活动相关的政府补助
环保专项补贴	4,219,699.16	3,000,000.00	452,073.20	6,767,625.96		
节能技术改造财政奖励资金	9,079,567.25	10,731,791.00	1,925,451.63	17,885,906.62		
科技研发补贴	140,312.37		73,385.45	66,926.92		
清洁生产专项资金	1,020,931.63		245,812.11	775,119.52		
项目建设补贴	71,160,920.81	10,350,000.00	8,868,410.59	72,642,510.22		
小计	85,637,056.22	24,081,791.00	11,580,757.98	98,138,089.24		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
财政补贴款	47,342,326.41	其他收益	与日常经营活动相关
小计	47,342,326.41		

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
财政贴息		5,510,000.00	5,510,000.00		财务费用	
小计		5,510,000.00	5,510,000.00			

(4) 本期计入当期损益的政府补助金额为 64,433,084.39 元。

(5) 本期收到的大额政府补助

1) 本期收到大额的与收益相关的政府补助

根据公司与洋浦经济开发区管理委员会签订的《成都云图控股股份有限公司供应链贸易结算业务项目合作协议》，公司子公司洋浦云图供应链管理有限公司 2022 年收到洋浦经济开发区建设基金办公室拨付的扶持资金 34,420,563.63 元。

根据《省政府办公厅关于印发支持新一轮企业技术改造若干政策的通知》（鄂政办发〔2020〕61 号），公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司于 2022 年 3 月 15 日收到松滋市财政局拨付的发展专项资金 2,950,000.00 元。

根据《成都市新都区商务局关于印发<精准应对疫情冲击促消费稳增长工作措施>的通知》（新都商务〔2021〕124号），公司2022年6月30日收到成都市新都区商务局拨付扶持资金1,000,000.00元。

根据《成都市新都区促进区域经济高质量发展的若干政策》（新都府发〔2021〕2号），公司2022年3月31日收到成都市新都区商务局奖补资金3,000,000.00元。

2) 本期收到大额的与资产相关的政府补助

根据《关于下达2021年度省级制造业高质量发展专项资金（第三批）的通知》（鄂财产发〔2021〕112号）、宜城市财政局请示报告处理笺，公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司于2022年1月17日收到宜城市财政局拨付的制造业发展专项资金5,350,000.00元。

根据宜城市科经局《关于拨付嘉施利（宜城）化肥有限公司磷石膏综合利用项目产业发展基金的请示》、宜城市人民政府请示报告处理笺，公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司于2022年2月22日收到宜城市财政局拨付产业发展基金5,000,000.00元，该资金用于企业磷石膏综合利用项目投资建设。

根据《省经信厅关于下达2021年度省级制造业高质量发展专项第二批项目安排计划的通知》（鄂经信规划函发〔2021〕273号），公司子公司应城市新都化工有限责任公司于2022年2月28日收到应城市财政局拨付的制造业发展专项资金10,000,000.00元。

根据《市财政局关于下达2021年中央大气污染防治资金（第二批）的通知》（孝财环发〔2022〕8号），公司子公司嘉施利（应城）水溶肥有限公司于2022年3月31日收到应城市财政局拨付的大气污染防治资金3,000,000.00元。

3) 本期收到的财政贴息

根据《河南省财政厅关于下达2021年重要物资储备贴息资金（春耕肥）预算的通知》（豫财贸〔2021〕35号），公司子公司嘉施利（宁陵）化肥有限公司收到宁陵县财政局拨付的2021-2022年度重要物资储备贴息资金（春耕肥）3,670,000.00元。

根据《松滋经济开发区管委会关于拨付嘉施利（荆州）化肥有限公司重要物资储备贴息资金的请示》（松开管文〔2021〕38号），公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司收到松滋经济开发区管委会拨付的2021-2022年度重要物资储备贴息（春耕肥）资金1,840,000.00元。

八、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
贵州游易网络服务有限公司	2022年1月19日	120,000.00	60%	转让购买	2022年1月19日	转让完成	728,343.05	-574,512.25

2、合并成本及商誉

单位：元

合并成本	贵州游易网络服务有限公司
--现金	120,000.00
合并成本合计	120,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-510,088.77
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额[注]	630,088.77

[注]公司将合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额公司不确认为商誉，计入当期营业外支出。

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	贵州游易网络服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	201,505.92	201,505.92
应收款项		
存货		
固定资产	2,516,095.52	2,516,095.52
无形资产		
其他应收款	265,097.38	265,097.38
长期待摊费用	1,208.31	1,208.31
负债：		
借款		
应付款项	3,834,055.08	3,834,055.08
递延所得税负债		
净资产	-850,147.95	-850,147.95
减：少数股东权益	-340,059.18	-340,059.18
取得的净资产	-510,088.77	-510,088.77

(二) 其他原因的合并范围变动

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

1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
雷波凯瑞物流有限责任公司	新设	2022/1/13	1,000	100.00%
湖北智通物流有限责任公司	新设	2022/3/23	1,000	100.00%
海南滨泰汽车租赁服务有限公司	新设	2022/6/8	500	100.00%

2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	注销	2022/2/18	460,627.60	-25,538.87
成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司	注销	2022/4/27	-1,277,918.89	-36,042.05
鄂州市新都生态农业开发有限公司	注销	2022/6/15	-12,389,011.13	-491.95

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
应城市新都化工有限责任公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
孝感广盐华源制盐有限公司	湖北省	应城市盐化大道 5 号	制造业		96.55% [注 1]	非同一控制下企业合并取得
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	49.00%	51.00% [注 2]	设立取得
美盐集（应城）日化有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00% [注 3]	设立取得
荣成益新凯普海洋科技有限公司	山东省	山东省威海市荣成市寻山街道办事处青鱼滩村	制造业		70.00% [注 4]	设立取得
益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司	河南省	宁陵县产业集聚区迎宾大道西	制造业		75.00% [注 5]	同一控制下企业合并取得
辽宁益盐堂制盐有限公司	辽宁省	辽宁省丹东市东港市新兴区虹桥路 8 号	制造业		72.00% [注 6]	设立取得
贵州盐业集团商贸有限责任公司	贵州省	贵州省贵阳市云岩黔春路 124 号 1 层 1 号	商业		60.00% [注 7]	非同一控制下企业合并取得
湖北省益欣盐产业技术研究院有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	服务业		100.00% [注 8]	非同一控制下企业合并取得
应城市云图包装有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00% [注 9]	设立取得
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业		100.00% [注 10]	设立取得
嘉施利（宜城）化肥有限公司	湖北省	湖北省襄阳市宜城大雁工业园区	制造业		100.00% [注 11]	非同一控制下企业合并取得
宜城市宙翔化工有限公司	湖北省	宜城市大雁工业园雷雁大道	制造业		100.00% [注 12]	设立取得
宜城翔云科技有限公司	湖北省	湖北省襄阳市宜城市大雁工业园区雷雁大道 5 号	商业		100.00% [注 13]	设立取得
成都达人慧科技有限公司	四川省	四川省成都市新都区石板滩街道石木路 269 号	商业		100.00% [注 14]	设立取得
嘉施利（荆州）化肥有限公司	湖北省	松滋市临港工业园疏港大道北	制造业		100.00%	设立取得

		边			[注 15]	
湖北宙翔化工销售有限公司	湖北省	松滋市陈店镇临港工业园疏港大道	商业		100.00% [注 16]	设立取得
利川市新都生态农业综合开发有限公司	湖北省	利川市汪营镇白泥塘村村委会	农业		100.00% [注 17]	设立取得
湖北智通物流有限责任公司	湖北省	湖北省黄冈市高新技术产业开发区路口镇景盛路 9 号互联网电商产业园 5 层 D08 号	交通运输业		100.00% [注 18]	设立取得
应城市新都进出口贸易有限公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 26 号	商业		100.00% [注 19]	设立取得
湖北新亚通物流有限责任公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 12 号	交通运输业		100.00% [注 20]	设立取得
湖北新都售电有限公司	湖北省	应城市四里棚汉宜大道新都化工行政办公楼	商业		100.00% [注 21]	设立取得
成都王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市新都区新都街道兴乐北路 188 号 2 栋 3 层 1 号	娱乐业		96.00% [注 22]	设立取得
贵州游易网络服务有限公司	贵州省	贵州省贵阳市南明区花果园五里冲棚户区、危旧房、城中村改造项目 T2 区 3 栋 2 层 201 号 [花果园社区]	娱乐业		60.00% [注 23]	非同一控制下企业合并取得
绵阳王者互娱网络科技有限公司	四川省	绵阳市涪城区安昌路 18 号爱喜嘉年华	娱乐业		100.00% [注 24]	设立取得
雷波凯瑞物流有限责任公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子村马道子工业园区	交通运输业		100.00% [注 25]	设立取得
成都广耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道清源路 138 号 6 栋 2 层 1 号	娱乐业		100.00% [注 26]	设立取得
湖北王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	娱乐业		100.00% [注 27]	设立取得
成都新海王者互娱网络服务有限公司	四川省	成都市新都区新都街道博海路 83 号 3 栋 12 号、13 号	娱乐业		100.00% [注 28]	设立取得
成都亦程王者互娱网络有限责任公司	四川省	崇州市崇阳镇辰居路 282 号 4 栋 2 楼 1 号	娱乐业		100.00% [注 29]	设立取得
成都金领王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华南三路 88 号 1 栋 2 层 4 号	娱乐业		60.00% [注 30]	设立取得
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市武侯区福锦路一段 622 号 9 栋 2 层 201 号	娱乐业		60.00% [注 31]	设立取得
成都明远王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华东二路 98 号 9 栋 2 楼附 210 号	娱乐业		60.00% [注 32]	设立取得
成都成功王者互娱网络科技有限公司	四川省	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段 777 号 3 栋 2 层 202、203 号	娱乐业		60.00% [注 33]	设立取得
成都星辰王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市锦江区一环路东五段 46 号 1 栋 2 层 1—9 号	娱乐业		60.00% [注 34]	设立取得
成都云耀游易网络科技有限公司	四川省	成都市金牛区马鞍东路 14 号附 205 号 2 层	娱乐业		60.00% [注 35]	设立取得
成都峰耀游易网络科技有限公司	四川省	成都市成华区建设路 26 号附 253 号	娱乐业		60.00% [注 36]	设立取得
成都博耀游易网络科技有限公司	四川省	四川省成都市成华区双荆路 1 号 1 栋 2 楼 207 号	娱乐业		60.00% [注 37]	设立取得
成都空港游易王者互娱网络服务有限公司	四川省	成都市双流区西航港街道临港路一段 16 号 48 栋 3 层 1 室	娱乐业		60.00% [注 38]	设立取得
贵州云图互娱网络服务有限公司	贵州省	贵州省贵阳市南明区花果园后街彭家湾危旧房棚户区改造项目一期-7 至 11 栋-160 号 [花果园社区]	娱乐业		60.00% [注 39]	设立取得

成都星耀王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华村街 66 号 20 幢 2 层	娱乐业		67.00% [注 40]	设立取得
成都丰云农服科技有限公司	四川省	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 301 号	商业		100.00% [注 41]	设立取得
嘉施利（眉山）化肥有限公司	四川省	四川省眉山高新技术产业园区金象大道 3 号附 39 号	制造业	69.00%	20.00% [注 42]	设立取得
眉山市新都化工复合肥有限公司	四川省	四川省眉山高新技术产业园区金桥大道 1 号	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（应城）化肥有限公司	湖北省	湖北省应城市城中民营经济园	制造业	75.00%		设立取得
湖北宙翔科技有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00% [注 43]	设立取得
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	河南省	宁陵县工业园区黄河路东侧	制造业	51.00%	49.00% [注 44]	设立取得
嘉施利（平原）化肥有限公司	山东省	山东平原经济开发区东区北二环路南	制造业	51.00%	49.00% [注 45]	设立取得
黑龙江云瑞农资有限公司	黑龙江省	黑龙江省哈尔滨市利民开发区恒星路以南、哈黑公路以东新洲园林生态住宅三期 A 区 K125 号	商业		60.00% [注 46]	设立取得
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	四川省	四川省雷波县汶水镇马道子工业园	制造业	51.00%	49.00% [注 47]	同一控制下企业合并取得
雷波凯瑞商贸有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子工业园	商业		100.00% [注 48]	设立取得
雷波凯瑞材料科技有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子工业园	制造业	51.00%	49.00% [注 49]	设立取得
雷波云图商贸有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子村马道子工业园区	商业	100.00%		设立取得
嘉施利农业服务有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	商业	51.00%	49.00% [注 50]	设立取得
嘉施利（马来西亚）有限公司	马来西亚	SuiteD23,2ndFloorPlazaPekelilingNo.2,JalanTunRazak,KualaLumpur	制造业		95.00% [注 51]	设立取得
嘉施利（泰国）有限公司	泰国	184/14FroumtowerRachadapisek.Huaykwang.Bangkok	制造业		49.00% [注 52]	设立取得
美国嘉施利农业服务有限公司	美国	Suite115-B,2500EColoradoBlvd,Pasadena,CA.	商业		100.00% [注 53]	设立取得
嘉施利贸易服务有限公司	加拿大	411-6611 Minoru Blvd, Richmond, BC, Canada, V6Y1Y9	商业		100.00% [注 54]	设立取得
应城市新都化工复合肥有限公司	湖北省	湖北省应城市四里棚蒲阳大道	制造业	51.00%	49.00% [注 55]	同一控制下企业合并取得
嘉施利越南有限公司	越南	胡志明市新平郡第 12 坊共和路	制造业		100.00% [注 56]	设立取得
师宗新繁食品有限公司	云南省	云南省曲靖市师宗县大同街道大同工业园区	制造业		100.00% [注 57]	非同一控制下企业合并取得
应城市新都化工塑业有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	51.00%	49.00% [注 58]	设立取得
成都土博士化工有限公司	四川省	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 401 号	商业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
崇州市凯利丰复合肥有限责任	四川省	崇州市三江镇胜利村 9 组	制造业	100.00%		同一控制

公司						下企业合并取得
遵义新都化工有限责任公司	贵州省	贵州省遵义市播州区龙坑街道马家湾龙苑新村 1 栋 2 单元 7-2	制造业	100.00%		设立取得
广西北部湾兴桂农资有限责任公司	广西壮族自治区	南宁市高新区科园大道东七路 2 号	商业	60.00%		设立取得
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	辽宁省	辽宁省铁岭市铁岭县新台子镇懿路村	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉州昌吉高新技术开发区	制造业	100.00%		设立取得
湖北省云图贸易有限责任公司	湖北省	应城市汉宜大道新都化工行政办公楼一楼 101 室	商业	100.00%		设立取得
成都云图锐展科技有限公司	四川省	成都市新都区新都蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00%		设立取得
成都云图生活电子商务有限公司	四川省	成都市新都区新都工业开发区南二路	商业	100.00%		设立取得
成都新繁调味品有限责任公司	四川省	成都市新都区蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00%		设立取得
成都新繁食品有限公司	四川省	成都市新都区新繁镇新繁大道 66 号	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
成都瑞冠企业管理有限公司	四川省	成都市新都区新繁镇繁清路 144 号 3 栋 1 楼	商业		100.00% [注 59]	非同一控制下企业合并取得
成都鑫顺宸供应链管理有限公司	四川省	四川省成都市新都区桂湖街道蓉都大道南二段 110 号附 201 号	商业	100.00%		设立取得
新疆云图水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉回族自治州昌吉市高新技术产业开发区科技大道 17 号	制造业	100.00% [注 60]		非同一控制下企业合并取得
洋浦云图供应链管理有限公司	海南省	海南省洋浦经济开发区新英湾区吉浦路新浦大厦第五层 0505AB	商业	100.00%		设立取得
成都云图云路供应链管理有限公司	四川省	四川省成都市新都区桂湖街道蓉都大道南二段 110 号附 201 号	商业	100.00%		设立取得
云图新能源材料（荆州）有限公司	湖北省	湖北省荆州市松滋市乐乡街道临港工业园创业大道以东	制造业	100.00%		设立取得
应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市西大街 3 号	娱乐业		60.00% [注 61]	设立取得
应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市长荆大道海山应置城 32 号楼二层 211-217 号商铺	娱乐业		60.00% [注 62]	设立取得
襄阳云扬互娱网络科技有限公司	湖北省	襄阳市樊城区人民路 136 号（永征·铂晶公馆）1 幢 2 层 201	娱乐业		60.00% [注 63]	设立取得
武汉云耀互娱网络科技有限公司	湖北省	武汉市江岸区后湖乡新益村统建 同安家园五期 59、60 号楼裙楼楼栋 1-2 层商 1、商 2	娱乐业		60.00% [注 64]	设立取得
深圳超悦云图网络科技有限公司	广东省	深圳市罗湖区桂园街道红桂路金众经典家园金茂阁金茗阁裙楼 2 楼西	娱乐业		100.00% [注 65]	设立取得
成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都高新区尚锦路 268 号 39 栋 2 楼 1 号	娱乐业		60.00% [注 66]	设立取得
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	四川省	雅安市雨城区滨江大道正黄“金城首府”5 幢 2 单元 202 号	娱乐业		60.00% [注 67]	设立取得

西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	云南省	云南省西双版纳傣族自治州景洪市勐海路泼水商业广场 E-2001 号	娱乐业		60.00% [注 68]	设立取得
武汉中楷游易网络科技有限责任公司	湖北省	洪山区鲁磨路 6 号华中科技大学紫菘教师公寓 C 栋(联峰时代广场)2 层 01 号-2 商铺	娱乐业		60.00% [注 69]	非同一控制下企业合并取得
重庆美小虎网吧有限公司	重庆市	重庆市南岸区南坪街道惠工路 35 号 4-A 号、4-B 号、4-C 号、4-D 号	娱乐业		60.00% [注 70]	非同一控制下企业合并取得
嘉施利(佳木斯)肥业有限公司	黑龙江省	黑龙江省佳木斯市东风区工业园区	制造业		100.00% [注 71]	设立取得
海南滨泰汽车租赁服务有限公司	海南省	海南省海口市保税区海口综合保税区联检大楼四楼 A115-122 室	商业		100.00% [注 72]	设立取得

[注 1]孝感广盐华源制盐有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司，持股比例为 96.55%

[注 2]公司直接持有益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司 49% 的股权，通过控股子公司孝感广盐华源制盐有限公司间接持有益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司 51% 的股权

[注 3]美盐集（应城）日化有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之全资子公司

[注 4]荣成益新凯普海洋科技有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 70%

[注 5]益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 75%

[注 6]辽宁益盐堂制盐有限公司系控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 72%

[注 7]贵州盐业集团商贸有限责任公司系公司控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 8]湖北省益欣盐产业技术研究院有限公司系公司控股子公司益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司之控股子公司，持股比例 90.00%，另控股子公司孝感广盐华源制盐有限公司持股比例 10.00%，合计持股 100%

[注 9]应城市云图包装有限公司系控股子公司应城市新都化工塑业有限公司之全资子公司

[注 10]嘉施利（应城）水溶肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司

[注 11]嘉施利（宜城）化肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司

[注 12]宜城市宙翔化工有限公司系全资子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司之全资子公司

[注 13]宜城翔云科技有限公司系全资子公司宜城市宙翔化工有限公司之全资子公司

[注 14]成都达人慧科技有限公司系全资子公司宜城翔云科技有限公司之全资子公司

[注 15]嘉施利（荆州）化肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司

[注 16]湖北宙翔化工销售有限公司系全资子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司之全资子公司

[注 17]利川市新都生态农业综合开发有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司

[注 18]湖北智通物流有限责任公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司

[注 19]应城市新都进出口贸易有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司

[注 20]湖北新亚通物流有限责任公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司

[注 21]湖北新都售电有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司

[注 22]成都王者互娱网络科技有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司，持股比例 96%

[注 23] 贵州游易网络服务有限公司系控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 24]绵阳王者互娱网络科技有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司

[注 25] 雷波凯瑞物流有限责任公司系全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司之全资子公司

[注 26]成都广耀王者互娱网络科技有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司

[注 27]湖北王者互娱网络科技有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司

[注 28]成都新海王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司

[注 29]成都亦程王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司

[注 30]成都金领王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 31]成都骑士王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 32]成都明远王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 33]成都成功王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 34]成都星辰王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 35]成都云耀游易网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 36]成都峰耀游易网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 37]成都博耀游易网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 38]成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 39]贵州云图互娱网络服务有限责任公司系控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 40]成都星耀王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例 67%

[注 41]成都丰云农服科技有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司

[注 42]公司直接持有嘉施利（眉山）化肥有限公司 69%的股权，通过控股公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司间接持有嘉施利（眉山）化肥有限公司 20%的股权

[注 43]湖北宙翔科技有限公司系控股子公司嘉施利（应城）化肥有限公司之全资子公司

[注 44]公司直接持有嘉施利（宁陵）化肥有限公司 51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利（宁陵）化肥有限公司 49%的股权

[注 45]公司直接持有嘉施利（平原）化肥有限公司 51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利（平原）化肥有限公司 49%的股权

[注 46]黑龙江云瑞农资有限公司系公司全资子公司嘉施利（平原）化肥有限公司之控股子公司，持股比例 60%

[注 47]公司直接持有雷波凯瑞磷化工有限责任公司 51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有雷波凯瑞磷化工有限责任公司 49%的股权

[注 48]雷波凯瑞商贸有限公司系公司全资子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司之全资子公司

[注 49]公司直接持有雷波凯瑞材料科技有限公司 51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有雷波凯瑞材料科技有限公司 49%的股权

[注 50]公司直接持有嘉施利农业服务有限公司 51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利农业服务有限公司 49%的股权

[注 51]嘉施利（马来西亚）有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之控股子公司，持股比例 95%

[注 52]嘉施利（泰国）有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之控股子公司，持股比例 49%，另通过表决权委托协议持有剩余 51%表决权

[注 53]美国嘉施利农业服务有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之全资子公司

[注 54]嘉施利贸易服务有限公司系全资子公司嘉施利农业服务有限公司之全资子公司

[注 55]公司直接持有应城市新都化工复合肥有限公司 51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司

间接持有应城市新都化工复合肥料有限公司 49% 的股权

[注 56]嘉施利越南有限公司系全资子公司应城市新都化工复合肥料有限公司之全资子公司

[注 57]师宗新繁食品有限公司系全资子公司应城市新都化工复合肥料有限公司之全资子公司

[注 58]公司直接持有应城市新都化工塑业有限公司 51% 的股权，通过控股子公司嘉施利（应城）化肥有限公司间接持有应城市新都化工塑业有限公司 49% 的股权

[注 59]成都瑞冠企业管理有限公司系公司全资子公司成都新繁食品有限公司之全资子公司

[注 60]新疆云图水溶肥有限公司系 2021 年非同一控制下企业合并取得，2021 年 6 月 8 日名称由新疆华益冠益管道科技有限公司变更为新疆云图水溶肥有限公司

[注 61]应城辉腾王者互娱网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 62]应城锐腾王者互娱网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 63]襄阳云扬互娱网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 64]武汉云耀互娱网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，湖北王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 65]深圳超悦云图网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 75%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%

[注 66]成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 67]雅安合创互娱网络服务有限责任公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 68]西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 69]武汉中楷游易网络科技有限责任公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 70]重庆美小虎网吧有限公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例 35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例 25%，合计持股比例 60%

[注 71]嘉施利（佳木斯）肥业有限公司系全资子公司应城市新都化工复合肥料有限公司之全资子公司

[注 72]海南滨泰汽车租赁服务有限公司系全资子公司洋浦云图供应链管理有限公司之全资子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司子公司嘉施利农业服务有限公司直接持有嘉施利（泰国）有限公司 49% 股权，另通过表决权委托协议持有其他股东剩余 51% 表决权，合计持有嘉施利（泰国）有限公司 100% 表决权。

2、重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉施利（应城）化肥有限公司	25.00%	6,066,647.47	2,500,000.00	32,027,683.81
嘉施利（眉山）化肥有限公司	11.00%	1,779,441.52		9,945,400.94
孝感广盐华源制盐有限公司	3.45%	1,501,403.28		20,699,039.15

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
嘉施利（应城）化肥有限公司	130,169,023.34	116,435,397.28	246,604,420.62	93,646,744.42		93,646,744.42
嘉施利（眉山）化肥有限公司	404,570,502.77	18,794,762.24	423,365,265.01	332,143,827.72		332,143,827.72
孝感广盐华源制盐有限公司	894,243,272.26	342,941,570.22	1,237,184,842.48	673,941,564.82	2,048,229.35	675,989,794.17

(续上表)

子公司名称	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
嘉施利（应城）化肥有限公司	163,661,578.16	82,842,991.64	246,504,569.80	132,637,177.06	23,247.37	132,660,424.43
嘉施利（眉山）化肥有限公司	300,126,993.05	20,086,494.02	320,213,487.07	245,977,492.33		245,977,492.33
孝感广盐华源制盐有限公司	603,817,466.83	653,470,612.37	1,257,288,079.20	674,206,279.21	26,628,586.37	700,834,865.58

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉施利（应城）化肥有限公司	506,296,995.36	24,266,589.86	24,266,589.86	-13,648,965.63
嘉施利（眉山）化肥有限公司	483,526,945.09	16,176,741.11	16,176,741.11	-5,408,707.33
孝感广盐华源制盐有限公司	331,899,658.63	41,558,532.40	41,558,532.40	89,059,264.79

(续上表)

子公司名称	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
嘉施利（应城）化肥有限公司	359,305,705.94	18,167,971.97	18,167,971.97	4,299,752.19
嘉施利（眉山）化肥有限公司	311,665,477.31	12,807,678.83	12,807,678.83	1,569,939.53
孝感广盐华源制盐有限公司	338,128,399.23	-839,590.76	-839,590.76	141,269,008.92

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
深圳超悦云图网络科技有限公司	2022/2/16	60%	100%

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	深圳超悦云图网络科技有限公司
购买成本/处置对价	80,000.00
--现金	80,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	80,000.00

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-617,903.12
差额	697,903.12
其中：调整资本公积	-697,903.12
调整盈余公积	
调整未分配利润	

（三）在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）	江苏省	徐州市泉山区软件园路 6 号徐州软件园 C8 号楼 1106 室	一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）	30.00%		权益法核算

2、重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）	徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	13,254.90	13,231.48
非流动资产	99,000,000.00	99,000,000.00
资产合计	99,013,254.90	99,013,231.48
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	99,013,254.90	99,013,231.48
按持股比例计算的净资产份额	29,703,976.47	29,703,969.44
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	29,703,976.47	29,703,969.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	23.42	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	23.42	
本年度收到的来自联营企业的股利		

3、合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
乐山科尔碱业有限公司	8,879,269.85		8,879,269.85
广盐（佛山）供应链有限公司	516,821.40	-7,485.19	509,336.21

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 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。

2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七（一）3、七（一）6之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2022年6月30日，本公司应收账款的20.18%（2021年12月31日：18.87%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数
----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,520,875,640.96	4,695,439,219.99	3,340,987,781.13	1,298,525,147.19	55,926,291.67
应付票据	1,390,831,000.00	1,390,831,000.00	1,390,831,000.00		
应付账款	855,154,746.89	855,154,746.89	855,154,746.89		
其他应付款	144,541,188.83	144,541,188.83	144,541,188.83		
长期应付款	319,331,466.94	337,973,907.79	179,616,854.20	158,357,053.59	
预计负债	31,939,982.87	31,939,982.87	31,939,982.87		
租赁负债	18,889,641.64	19,958,632.19	8,619,802.10	10,172,356.80	1,166,473.29
小计	7,281,563,668.13	7,475,838,678.56	5,951,691,356.02	1,467,054,557.58	57,092,764.96

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,914,297,266.41	4,043,489,214.82	3,221,380,151.18	764,559,966.42	57,549,097.22
应付票据	1,095,736,000.00	1,095,736,000.00	1,095,736,000.00		
应付账款	827,458,919.85	827,458,919.85	827,458,919.85		
其他应付款	116,365,367.84	116,365,367.84	116,365,367.84		
长期应付款	401,555,858.72	434,633,319.75	186,104,177.44	248,529,142.31	
预计负债	2,679,532.07	2,679,532.07	2,679,532.07		
租赁负债	23,234,162.96	24,715,038.65	11,882,293.90	10,797,746.00	2,034,998.75
小计	6,381,327,107.85	6,545,077,392.98	5,461,606,442.28	1,023,886,854.73	59,584,095.97

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币914,000,000.00元（2021年12月31日：人民币625,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司

于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七（四）2之说明。

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			320,000,000.00	320,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			320,000,000.00	320,000,000.00
（2）权益工具投资			320,000,000.00	320,000,000.00
（二）应收款项融资			100,492,551.57	100,492,551.57
持续以公允价值计量的资产总额			420,492,551.57	420,492,551.57
（六）交易性金融负债		3,029,652.00		3,029,652.00
衍生金融负债		3,029,652.00		3,029,652.00
持续以公允价值计量的负债总额		3,029,652.00		3,029,652.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第二层次公允价值计量项目为远期结汇套期工具，采用相关金融机构系统的报价进行计量。

（三）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

1、因被投资企业江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

2、因被投资企业上海易所试网络信息技术股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以0.00元作为公允价值的合理估计进行计量；

3、应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资项目账面成本作为公允价值。

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本企业最终控制方是宋睿。

本公司的实际控制人情况

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
宋睿	实际控制人	30.54	30.54

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

（三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广盐（佛山）供应链有限公司	联营企业

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
牟嘉云	公司股东、宋睿之母、公司董事长
张红宇	宋睿之妻
宋荣章	宋睿之父
新和株式会社	张红宇控制之公司
（株）韩新物产	张红宇控制之公司
贵州盐业（集团）有限责任公司	公司子公司参股股东
荣成凯普生物工程有限公司	公司子公司参股股东
河南省卫群多品种盐有限公司	公司子公司参股股东
吉林盐业集团运销有限公司	公司子公司参股股东
东港市东盐化工有限公司	公司子公司参股股东

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
荣成凯普生物工程有限公司	蒸汽费、电费等	3,185.84	20,000.00	否	4,455.75
东港市东盐化工有限公司	取暖费	32,388.35	40,000.00	否	27,524.75

（2）出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林盐业集团运销有限公司	销售盐	5,217,577.07	4,622,401.41

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
荣成凯普生物工程有限公司	厂房					150,000.00	164,400.00			142,857.14	156,571.43
东港市东盐化工有限公司	厂房					750,000.00	1,500,000.00			714,285.75	1,428,571.50

3、关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕[注]
宋睿、牟嘉云、张红宇	30,000,000.00	2021-11-24	2022-11-24	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	10,000,000.00	2022-2-11	2023-2-10	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	100,000,000.00	2021-12-13	2022-12-12	否
宋睿、牟嘉云	179,950,000.00	2021-10-29	2024-10-28	否
宋睿、张红宇	250,000,000.00	2020-12-3	2022-12-2	否
宋睿、张红宇	200,000,000.00	2022-6-30	2025-6-29	否
宋睿、牟嘉云	19,960,000.00	2020-10-22	2022-10-21	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	49,000,000.00	2021-8-12	2023-1-5	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	45,000,000.00	2021-10-27	2023-10-26	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	40,000,000.00	2021-12-21	2023-3-20	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	100,000,000.00	2022-4-21	2024-4-20	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	98,000,000.00	2022-4-29	2024-4-28	否
宋睿、牟嘉云、张红宇、宋荣章	50,000,000.00	2022-5-13	2024-5-12	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	50,000,000.00	2022-3-31	2023-3-29	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	100,000,000.00	2022-6-24	2023-6-23	否
牟嘉云	42,000,000.00	2022-1-19	2023-1-18	否
牟嘉云、张红宇、宋睿	30,000,000.00	2021-12-24	2022-12-23	否
宋睿、张红宇	45,000,000.00	2022-2-15	2022-8-10	否
宋睿、张红宇	65,000,000.00	2022-5-13	2022-11-8	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2022-5-31	2023-5-31	否

宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2022-6-24	2023-6-23	否
宋睿、牟嘉云	18,000,000.00	2022-6-29	2023-6-28	否
宋睿、张红宇	40,000,000.00	2022-6-30	2024-6-29	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	50,000,000.00	2021-9-18	2022-9-17	否
宋睿、张红宇	30,000,000.00	2022-6-29	2023-6-28	否
宋睿、张红宇	35,000,000.00	2022-5-18	2023-5-17	否
牟嘉云	10,000,000.00	2022-3-23	2023-3-22	否
牟嘉云	10,000,000.00	2022-3-23	2023-3-22	否
牟嘉云	20,000,000.00	2022-3-29	2023-3-28	否
牟嘉云	15,000,000.00	2021-8-18	2022-8-17	否
宋睿	5,000,000.00	2021-12-23	2023-5-22	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	58,500,000.00	2022-6-7	2022-9-7	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2022-4-13	2022-10-13	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2021-9-15	2022-9-15	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	15,216,000.00	2021-10-22	2022-10-22	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2022-6-20	2022-12-20	否
牟嘉云、宋睿	90,000,000.00	2021-12-24	2022-12-24	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2022-5-19	2023-5-19	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2022-4-12	2022-10-12	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	40,785,000.00	2022-5-13	2022-7-15	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	190,000,000.00	2022-3-1	2022-9-1	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	40,000,000.00	2022-6-2	2022-12-2	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2022-4-22	2022-10-22	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	40,000,000.00	2022-3-30	2022-9-30	否
牟嘉云、宋睿	21,000,000.00	2021-8-20	2022-8-20	否
牟嘉云、宋睿	7,000,000.00	2021-11-9	2022-11-8	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	69,680,000.00	2021-9-10	2022-9-10	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2022-1-24	2023-1-24	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	70,000,000.00	2021-8-6	2022-8-10	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	34,000,000.00	2021-10-28	2022-10-27	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	26,500,000.00	2021-12-21	2022-12-21	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2022-1-27	2022-7-27	否
牟嘉云、宋睿	40,000,000.00	2022-5-20	2022-11-20	否
牟嘉云、宋睿	80,000,000.00	2022-6-7	2022-12-7	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2021-8-13	2022-8-13	否
牟嘉云、宋睿	18,000,000.00	2021-8-20	2022-8-20	否
牟嘉云、宋睿	5,000,000.00	2021-12-20	2022-11-11	否
牟嘉云、宋睿	12,000,000.00	2022-6-15	2023-6-14	否
牟嘉云、宋睿	20,000,000.00	2022-6-24	2023-6-24	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2022-5-27	2022-11-26	否
宋睿、张红宇	51,000,000.00	2021-9-18	2022-9-18	否

宋睿、张红宇	62,000,000.00	2022-5-5	2022-11-5	否
宋睿、张红宇	10,000,000.00	2022-1-7	2022-7-6	否
宋睿、张红宇	10,000,000.00	2022-4-20	2022-10-20	否
牟嘉云、宋睿	30,000,000.00	2021-8-20	2022-8-20	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	83,000,000.00	2022-1-14	2022-7-14	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	30,000,000.00	2022-3-28	2022-9-28	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	76,199,160.78	2020-12-25	2023-12-25	否
牟嘉云、宋睿	102,037,753.71	2021-8-26	2024-8-26	否
牟嘉云、宋睿	37,960,971.09	2021-4-29	2024-4-29	否
牟嘉云、宋睿	10,167,747.76	2021-5-7	2024-5-6	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	96,720,000.00	2022-5-20	2022-8-20	否

[注]担保起始日、担保到期日指实际取得的借款、开具票据或保函的起始和到期日期。在被担保方到期无法偿还上述借款或票据时，担保方将承担连带责任。

4、关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	158.74	154.77

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南省卫群多品种盐有限公司	6,447,727.09	3,223,863.55	6,451,727.09	2,544,756.32
	新和株式会社	4,410,013.41	2,205,006.71	4,410,013.41	2,205,006.71
	广盐（佛山）供应链有限公司	3,790,180.40	894,506.53	3,790,180.40	891,673.20
	吉林盐业集团运销有限公司	2,889,891.42	144,494.57	3,238,076.44	161,903.82
	（株）韩新物产	307,946.31	153,973.16	307,946.31	104,548.18
小计		17,845,758.63	6,621,844.52	18,197,943.65	5,907,888.23

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,150,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	8,100,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	

其他说明：2020年8月21日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，

公司拟使用自有资金回购公司部分社会公众股用于股权激励或员工持股计划，回购期为12个月，回购资金总额不低于人民币10,000万元（含）且不超过人民币20,000万元（含），回购股份价格不超过人民币10元/股（含），实际回购股份数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。截至2021年8月2日，该次回购方案已实施完毕，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份25,006,500股，占公司总股本的2.48%，最高成交价为9.86元/股，最低成交价为7.08元/股，使用资金总额为199,999,196.41元（含交易费用），平均回购价格8.00元/股。

公司根据第五届董事会第二十次会议决议和2020年年度股东大会决议审议通过的《关于公司<第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，向部分高层、子公司管理层及核心员工实施员工持股计划，用于第二期员工持股计划的股票共1,620万股，授予价格1元/股，1,620万股回购股份已于2021年4月27日过户至“成都云图控股股份有限公司—第二期员工持股计划”专户；根据公司第五届董事会第二十七次会议决议和2021年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司<第三期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，向部分高层、子公司管理层及核心员工实施员工持股计划，用于第三期员工持股计划的股票共365.57万股，授予价格为7.495元/股，365.57万股回购股份已于2021年12月23日过户至“成都云图控股股份有限公司—第三期员工持股计划”专户；根据公司第六届董事会第二次会议和2022年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司<第四期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，向部分高层、子公司管理层及核心员工实施员工持股计划，用于第四期员工持股计划的股票共515.08万股，授予价格为6.69元/股，515.08万股回购股票已于2022年6月21日过户至“成都云图控股股份有限公司—第四期员工持股计划”专户。因实施员工持股计划收到的金额与回购成本差额共计121,940,872.91元计入资本公积-股本溢价，实施员工持股计划确认的费用合计210,440,264.50元，由公司在锁定期内按每次解锁比例分摊，其中2021年度摊销70,730,931.06元，2022年1-6月摊销47,631,752.29元，计入其他资本公积及相关成本费用。

公司第二期员工持股计划第一个锁定期于2022年4月27日届满，根据2021年度公司业绩完成情况及持有人个人绩效考核情况，第一个解锁期解锁条件已成就。解锁日为2022年4月28日，解锁股数为本期员工持股计划持股总数的50%，即解锁810万股，前期已经摊销的费用66,906,000.00元由资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

公司用于员工持股计划的股票分期解锁，并设置了公司层面业绩要求和参与对象个人层面考核，若未能达到要求，未解锁的标的股票递延至下个解锁期，在下个解锁期业绩考核实现时解锁，若最后一个解锁期仍未达到解锁条件，则未解锁的标的股票均不得解锁，由公司员工持股计划管理委员会收回，用于后期员工持股计划或股权激励计划或法律法规允许的其他用途。

（二）以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日授予股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	用于员工持股计划的股票总数为 25,006,500.00 股，达到业绩考核标准即可行权
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	128,010,030.47
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	118,362,683.35

其他说明：以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额与以权益结算的股份支付累计确认的费用总额差异9,647,347.12元，系实施员工持股计划的股票在资产负债表日其市场价格超过授予价格形成暂时性差异确认递延所得税资产，调整资本公积所致。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、其他重要事项

（一）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对复合肥业务、联碱及化工业务及盐业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2、报告分部的财务信息

单位：元

项目	复合肥及其他产品分部	联碱及化工产品分部	盐业产品分部
营业收入	8,507,483,269.90	1,863,964,746.38	331,899,658.63
营业成本	7,482,565,944.50	1,399,847,364.66	242,755,817.16
资产总额	7,971,094,052.32	5,756,763,943.05	1,237,184,842.48
负债总额	6,381,751,850.44	3,128,479,133.58	675,989,794.17

（续上表）

项目	磷化工产品分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,078,011,979.83	642,756,044.31	11,138,603,610.43
营业成本	634,764,742.71	469,951,687.69	9,289,982,181.34
资产总额	1,748,175,786.36	1,678,733,617.59	15,034,485,006.62
负债总额	899,164,082.20	1,288,073,012.50	9,797,311,847.89

（二）租赁

1、公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注七（一）15 之说明；

（2）公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五（二十九）之说明。计

入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数
短期租赁费用	94,493.99

低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合计	94,493.99

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
租赁负债的利息费用	11,895,043.39
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	99,745,888.85
售后租回交易产生的相关损益	

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十（二）之说明。

2、公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数
租赁收入	285,714.29
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

2) 经营租赁资产

项目	期末数
固定资产	385,659.29
投资性房地产	11,636,988.95
小计	12,022,648.24

经营租出固定资产详见本财务报表附注七（一）12之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1 年以内	2,439,049.12
1-2 年	1,878,211.73
2-3 年	1,952,313.70
3-4 年	1,628,375.09
4-5 年	456,803.18
5 年以后	
合计	8,354,752.82

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2022 年 6 月 30 日，公司股东宋睿先生处于质押状态的股份累计 121,570,000 股，占宋睿先生所持公司股份总数的 39.40%，占公司股本总数的 12.04%；公司股东牟嘉云女士处于质押状态的股份累计 51,800,000 股，占牟嘉云女士所持公司股份总数的 48.77%，占公司股份总数的 5.13%。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	108,470,446.48	100.00%	1,243,951.35	1.15%	107,226,495.13
合计	108,470,446.48	100.00%	1,243,951.35	1.15%	107,226,495.13

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	124,678,411.47	100.00%	6,275,356.42	5.03%	118,403,055.05
合计	124,678,411.47	100.00%	6,275,356.42	5.03%	118,403,055.05

按组合计提坏账准备：1,243,951.35 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联组合	83,591,419.50		
账龄组合	24,879,026.98	1,243,951.35	5.00%
合计	108,470,446.48	1,243,951.35	

确定该组合依据的说明：1) 对于划分为账龄组合的应收账款计提坏账准备，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。2) 对于划分为合并范围内关联组合的应收账款计提坏账准备，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	108,470,446.48
合计	108,470,446.48

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

按组合计提坏账准备	6,275,356.42		5,031,405.07		1,243,951.35
合计	6,275,356.42		5,031,405.07		1,243,951.35

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
嘉施利农业服务有限公司	75,867,491.34	69.94%	
黑龙江巨邦农业生产资料经销有限公司	17,646,542.43	16.27%	882,327.12
黑龙江云瑞农资有限公司	7,723,420.40	7.12%	
格尔木藏格钾肥有限公司	3,895,440.00	3.59%	194,772.00
全南县青龙山林场	1,560,240.00	1.44%	78,012.00
合计	106,693,134.17	98.36%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,029,797,363.49	1,146,699,972.90
合计	1,029,797,363.49	1,146,699,972.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	874,612,849.46	878,980,667.84
往来款	154,143,152.61	256,419,335.60
备用金	5,944,566.17	4,222,101.66
押金保证金	1,388,807.57	19,148,807.57
其他	3,062,137.01	2,663,059.66
合计	1,039,151,512.82	1,161,433,972.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	13,964,989.41	131,069.14	637,940.88	14,733,999.43
2022 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-21.15	21.15		
--转入第三阶段		-127,168.32	127,168.32	
本期计提	-774,187.88	-258,174.02	766,320.95	-266,040.95
本期转回	5,113,809.15			5,113,809.15
2022 年 6 月 30 日余额	8,076,971.23	-254,252.05	1,531,430.15	9,354,149.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	52,119,108.31
1 至 2 年	47,185,545.21
2 至 3 年	109,284,952.22
3 年以上	830,561,907.08
3 至 4 年	143,926,248.51
4 至 5 年	475,631,167.81
5 年以上	211,004,490.76
合计	1,039,151,512.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	12,820,966.78		5,113,809.15			7,707,157.63
按组合计提坏账准备	1,913,032.65	-266,040.95				1,646,991.70
合计	14,733,999.43	-266,040.95	5,113,809.15			9,354,149.33

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
成都科努德贸易有限公司	154,143,152.61	7,707,157.63	5.00	相关计提理由详见本财务报表附注七（一）6之说明
小计	154,143,152.61	7,707,157.63	5.00	

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	合并范围内关联往来	596,621,496.80	3-5 年	57.41%	
成都科努德贸易有限公司	往来款	154,143,152.61	1-4 年	14.83%	7,707,157.63
成都新繁食品有限公司	合并范围内关联往来	125,914,122.06	3-5 年	12.12%	
成都新繁调味品有限责任公司	合并范围内关联往来	57,876,368.99	2-3 年	5.57%	
嘉施利（平原）化肥有限公司	合并范围内关联往来	50,000,000.00	2-3 年	4.81%	
合计	--	984,555,140.46	--	94.74%	7,707,157.63

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,805,958,641.18		3,805,958,641.18	3,616,208,477.81		3,616,208,477.81

对联营、合营企业投资	675,932,986.76		675,932,986.76	676,898,678.76		676,898,678.76
合计	4,481,891,627.94		4,481,891,627.94	4,293,107,156.57		4,293,107,156.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都土博士化工有限公司	17,315,314.86	213,338.11				17,528,652.97	
崇州市凯利丰复合肥料有限责任公司	13,696,826.45					13,696,826.45	
嘉施利(眉山)化肥有限公司	20,792,292.19					20,792,292.19	
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	102,000,000.00	26,415.38				102,026,415.38	
嘉施利(应城)化肥有限公司	37,500,000.00	238,161.11				37,738,161.11	
应城市新都化工有限责任公司	1,885,170,908.71	6,625,865.65				1,891,796,774.36	
遵义新都化工有限责任公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
嘉施利(平原)化肥有限公司	99,694,229.48					99,694,229.48	
眉山市新都化工复合肥料有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	219,867,473.12	2,890,835.80				222,758,308.92	
雷波凯瑞材料科技有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
嘉施利(新疆)水溶肥有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
应城市新都化工塑业有限公司	28,050,000.00	274,720.00				28,324,720.00	
嘉施利农业服务有限公司	8,800,414.81					8,800,414.81	
成都云图生活电子商务有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
应城市新都化工复合肥料有限公司	100,216,200.39	26,415.38				100,242,615.77	
嘉施利(铁岭)化肥有限公司	17,500,000.00					17,500,000.00	
湖北省云图贸易有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
成都云图锐展科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
成都新繁食品有限公司	21,590,000.00					21,590,000.00	
洋浦云图供应链管理有限公司	233,514,817.80	22,454,411.94				255,969,229.74	
雷波云图商贸有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
成都云图云路供应链管理有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	

新疆云图水溶肥有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
成都新繁调味品有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
云图新能源材料（荆州）有限公司	343,000,000.00	157,000,000.00				500,000,000.00	
合计	3,616,208,477.81	189,750,163.37				3,805,958,641.18	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
乐山科尔碱业有限公司											
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	647,194,709.32			-965,699.03						646,229,010.29	
徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）	29,703,969.44			7.03						29,703,976.47	
小计	676,898,678.76			-965,692.00						675,932,986.76	
合计	676,898,678.76			-965,692.00						675,932,986.76	

(二) 母公司利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,215,321,955.30	6,106,092,447.55	2,935,966,604.98	2,797,580,299.40
其他业务	13,587,694.15	11,014,766.65	7,615,552.10	5,457,767.27
合计	6,228,909,649.45	6,117,107,214.20	2,943,582,157.08	2,803,038,066.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型		
其中：		
复合肥	4,644,582,266.64	4,644,582,266.64
贸易	1,570,739,688.66	1,570,739,688.66
其他	13,301,979.86	13,301,979.86
小计	6,228,623,935.16	6,228,623,935.16
按经营地区分类		

其中：		
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		
其中：		
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点确认收入	6,228,623,935.16	6,228,623,935.16
小计	6,228,623,935.16	6,228,623,935.16
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		
其中：		
合计	6,228,623,935.16	6,228,623,935.16

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。收入计量原则：（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，收入计量原则不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。（3）合同中存在重大融资成分的，公司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，公司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。（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。公司主要销售复合肥、联碱产品、盐、黄磷等产品。上述产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在客户上门提货或公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关且取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,773,333,443.38 元，其中，1,773,333,443.38 元预计将于 2022 年下半年度确认收入。

其他说明：在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,527,559,103.03 元。

2、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	461,960,000.00	295,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-965,692.00	528,698.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,445,596.56	-20,703,243.97
合计	480,439,904.56	274,825,454.57

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,857,557.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	64,433,084.39	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、财政贴息、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。详细内容请见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 7. 其他收益及（四）其他 4.政府补助”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,282,036.21	
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有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-630,088.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,278,971.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,208,670.51	
减：所得税影响额	13,619,973.21	
少数股东权益影响额	19,605.47	
合计	63,658,196.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.25%	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.95%	0.92	0.92

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（四）其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	988,138,532.48	
非经常性损益	B	63,658,196.15	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	924,480,336.33	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,482,528,914.82	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	401,979,680.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	2.00	
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	-8,100,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	2.00	
其他	其他综合收益—外币报表折算差异[注 1]	I1	-293,071.10
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
	本期增加的专项储备[注 1]	I2	22,158,978.09
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00
	实施员工持股计划导致的资本公积增加 1[注 2]	I3	44,910,545.03
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 1	J3	3.00
	实施员工持股计划导致的资本公积增加 2[注 2]	I4	2,721,207.26
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 2	J4	1.00
	实施员工持股计划导致的资本公积增加 3[注 2]	I5	3,476,541.01
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 3	J5	
	收购少数股东股权引起的净资产变动	I6	-697,903.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	4.00
报告期月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	4,878,681,446.20	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	20.25%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	18.95%	

[注1]外币报表折算差异、专项储备对净资产影响按平均发生计算

[注2]实施员工持股计划对净资产影响按发生月份加权平均计算

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	988,138,532.48
非经常性损益	B	63,658,196.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	924,480,336.33
期初股份总数	D	1,004,949,200.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	5,150,800.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,004,949,200.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.98
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.92

(2) 稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	988,138,532.48
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	988,138,532.48
非经常性损益	D	63,658,196.15
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	924,480,336.33
发行在外的普通股加权平均数	F	1,010,100,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,010,100,000.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.98
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.92

成都云图控股股份有限公司

董事长：牟嘉云

2022 年 8 月 20 日