

公司代码：600096

公司简称：云天化

云南云天化股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、 重大风险提示

公司面临的重大风险主要包括安全环保风险、市场风险等。请查阅本报告第三节五（一）可能面对的风险。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
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	7
第四节	公司治理	29
第五节	环境与社会责任	31
第六节	重要事项	47
第七节	股份变动及股东情况	68
第八节	优先股相关情况	72
第九节	债券相关情况	72
第十节	财务报告	73

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》 https://www.cs.com.cn 《证券时报》 http://www.stcn.com 《上海证券报》 https://www.cnstock.com 《证券日报》 http://www.zqrb.cn
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无变更

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	35,218,651,093.08	36,622,569,192.08	-3.83
归属于上市公司股东的净利润	2,677,616,183.31	3,465,869,768.22	-22.74
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	2,577,687,008.73	3,358,045,933.87	-23.24
经营活动产生的现金流量净额	3,286,530,155.53	3,329,705,745.84	-1.30
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,347,083,293.74	16,364,515,610.06	6.00
总资产	56,475,927,904.85	53,222,799,570.07	6.11

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.4597	1.8869	-22.64
稀释每股收益(元/股)	1.4597	1.8869	-22.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.4052	1.8282	-23.14
加权平均净资产收益率(%)	15.33	28.82	减少13.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率(%)	14.76	27.92	减少13.16个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	18,235,987.92
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	77,025,319.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	668,736.12
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	20,816,189.36
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,067,913.02
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,199,538.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,305,618.61

减：所得税影响额	11,820,938.75
少数股东权益影响额（税后）	5,822,126.23
合计	99,929,174.58

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务

公司的主要业务是肥料及现代农业、磷矿采选、精细化工、商贸物流。

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

- 公司主要生产销售聚甲醛、饲料级磷酸钙盐、黄磷、磷酸铁等产品。公司正在投资建设年产50万吨磷酸铁及配套装置项目，一期年产10万吨磷酸铁项目已建成投产。同时，利用公司资源优势投资参股公司，生产销售无水氟化氢、氟化铝、六氟磷酸锂等精细化工产品。



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

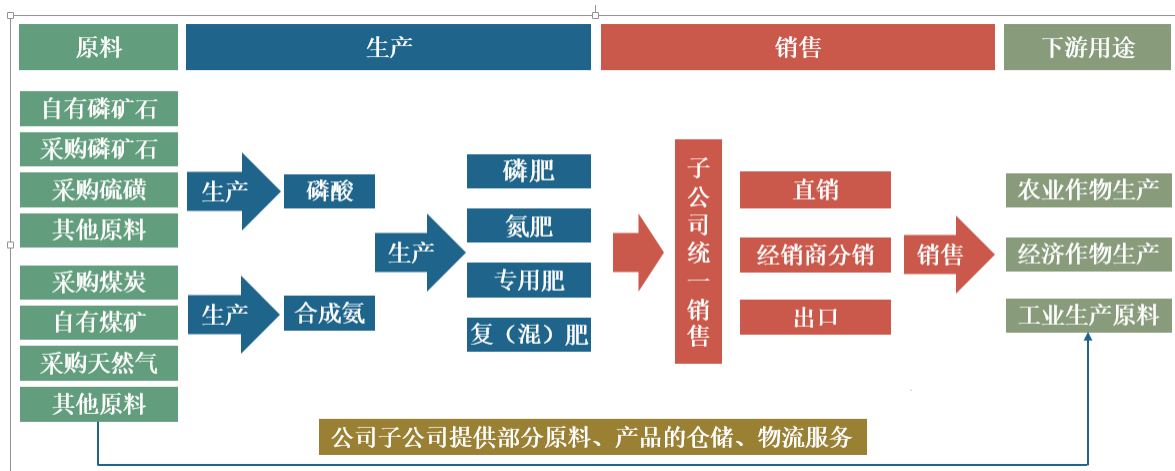
- 公司通过开展化肥及生产原料、农资、农产品等商贸业务，为公司更好的服务农业市场，加强农资和农作物相关产业链的建设创造了条件。公司物流业务以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，着力控制公司物流成本。

（二）公司经营模式

1. 肥料及现代农业

（1）肥料

公司以化肥产业为基础，依托自身的磷矿、煤矿资源、高度自给的大型合成氨装置优势，形成以基础肥为主，功能肥、特种肥协同发展的产品格局，推进新型化肥产品的研发，打造差异化肥料体系。公司化肥产品主要通过公司下属销售子公司进行统一经营，各级经销商进行分销的模式实现销售。公司肥料业务产品主要为磷肥、尿素、专用肥和复合肥，规模居亚洲前列，生产技术管理水平处于行业领先，产品出口国际主要化肥进口国，是国际重要化肥供应商之一。



(2) 现代农业

推进肥料与现代农业融合、协同发展，发展高原特色现代农业，以现代农业、花匠铺科技、云农科技为主体的高原特色农业产业服务联合体，建设绿色农业高新技术产业示范项目、植物营养+互联网平台、培育“云花”“云菜”产业。

2. 磷矿采选

公司拥有丰富磷矿资源，生产符合化肥、磷化工生产品位要求的磷矿石，通过不断提升大型矿山剥采、浮选技术，有效提升资源保障能力，实现磷矿资源高度自给。

3. 精细化工

(1) 聚甲醛

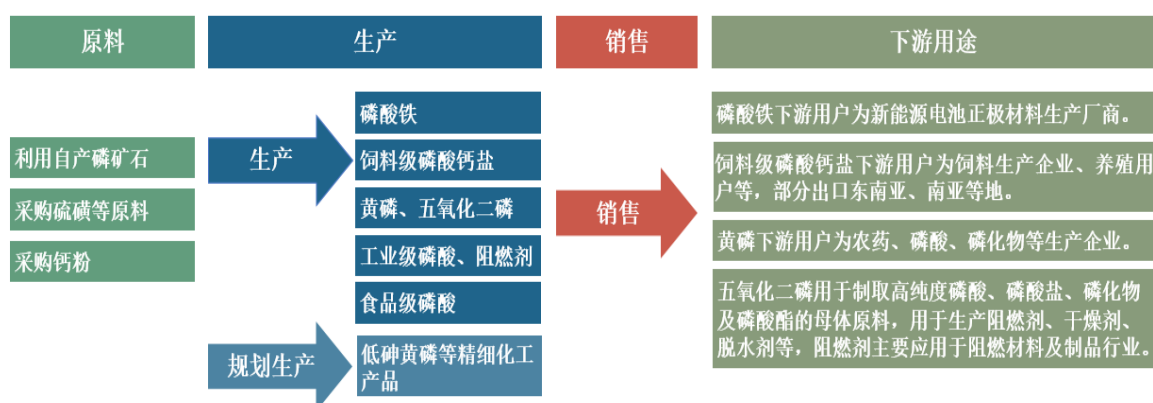
公司生产聚甲醛、季戊四醇和甲醇产品，生产基地分布在云南水富和重庆长寿。公司水富基地采购煤作为原料生产甲醇，部分作为生产聚甲醛和季戊四醇产品的原料，部分直接对外销售；重庆基地生产聚甲醛产品使用的原料甲醇对外采购。聚甲醛、季戊四醇产品主要通过子公司直销、各级经销商进行分销、出口的模式实现销售。公司推进聚甲醛改性研究及品质提升，加大聚甲醛进口替代。



(2) 精细磷化工

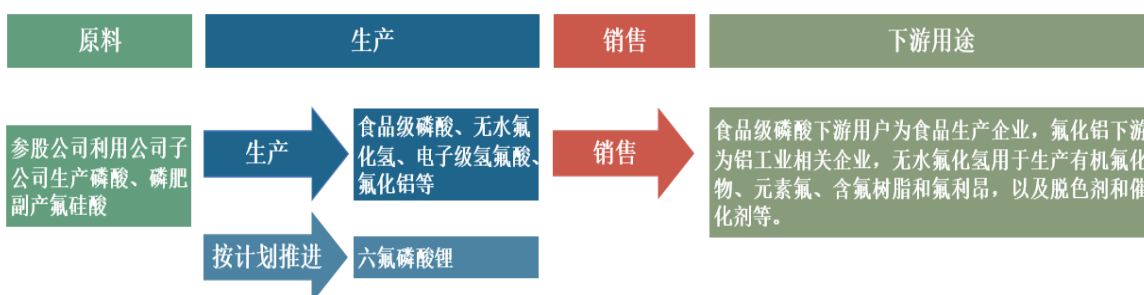
公司生产销售饲料级磷酸氢钙、湿法精制磷酸、磷酸铁、黄磷、五氧化二磷、磷系阻燃剂、聚磷酸、食品级磷酸等产品。公司设立磷化工产业子公司，开展湿法磷酸深加工，打造磷矿—湿法磷酸—磷酸精制—磷酸盐产业链。

公司正在投资建设年产 50 万吨磷酸铁及配套装置项目，一期年产 10 万吨磷酸铁项目于 2022 年 9 月建成投产，2023 年 3 月底达到预定可使用状态。公司以自产的精制磷酸、磷酸一铵、氨水、双氧水和外购的硫酸亚铁为主要原料，利用自有技术生产磷酸铁，通过子公司自销的方式向下游客户销售。同时与合作方以交叉持股的方式实现磷酸铁和磷酸铁锂上下游一体化运营，构建新能源材料产业链。



(3) 氟化工

以磷肥副产氟硅酸为原料，以氟化氢为核心，按照“氟硅酸—氢氟酸—氟精细化学品—氟电子化学品”的增值路径，发展附加值高的无机氟化物、含氟聚合物、含氟新材料和高端专用化学品，延长氟化工产业链，提升氟资源利用价值。子公司拥有 10,000 吨/年氟硅酸镁、1,500 吨/年医药中间体含氟硝基苯产能。参股公司生产销售的产品有无水氟化氢、氟化铝、六氟磷酸锂等。



4. 商贸物流

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

和产品的运输、仓储为主，着力控制公司物流成本。商贸物流为公司的原料采购、产品销售提供支撑。

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

（三）主要产品情况

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

（四）行业发展情况

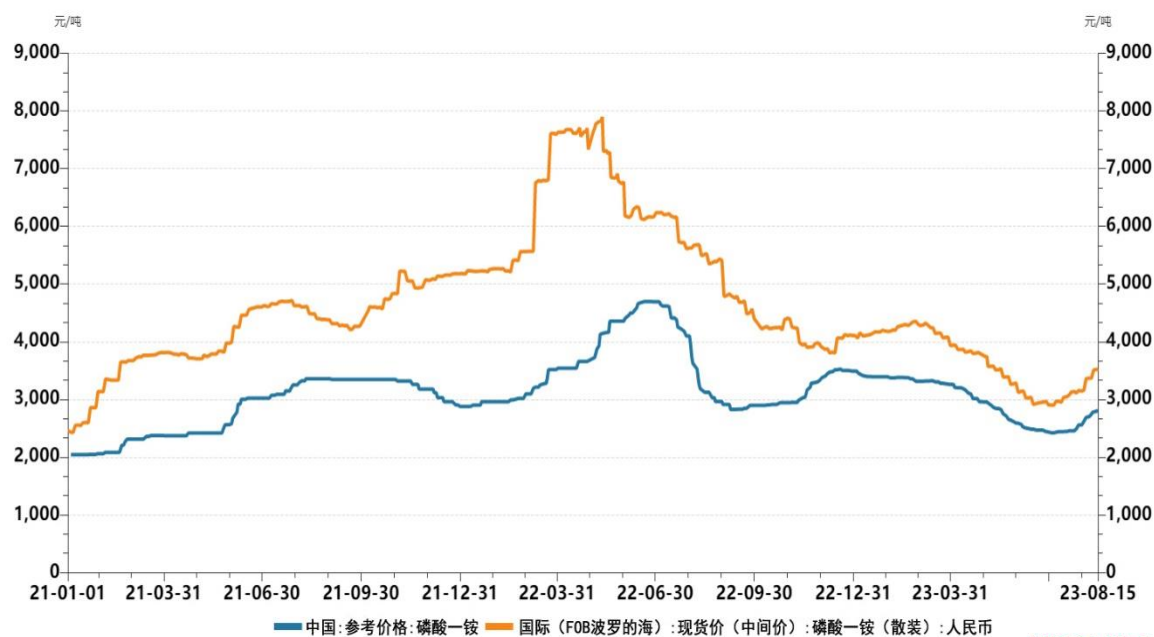
1. 肥料及现代农业行业情况

（1）磷肥细分行业情况

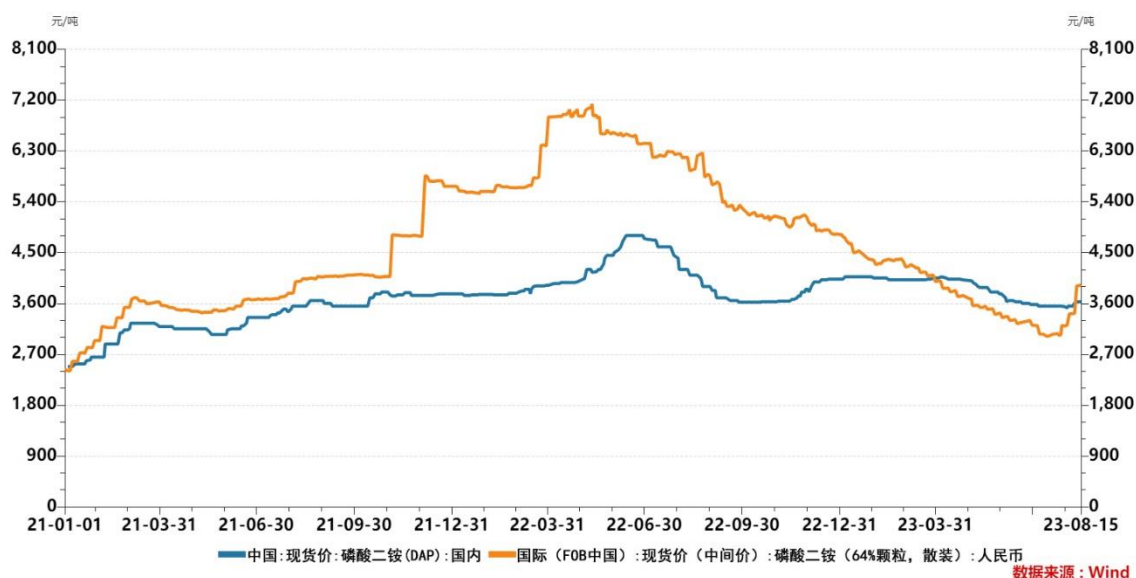
磷肥产业资源依赖性强，产业集中度高。需求方面，磷肥主要需求地区为亚洲、拉美、北美，其中亚洲市场需求占比最大，尤其是南亚、东南亚、东亚地区。供给方面，受磷矿石资源限制，磷肥的供应主要来自于亚洲、北非和北美地区。非洲(摩洛哥)发挥磷矿资源优势，磷肥产量逐步释放。近年来受供给侧改革、环保、能耗等政策影响，国内新增产能受限，落后产能持续淘汰。受磷矿资源分布影响，国内磷肥产能主要集中于“云、贵、川、鄂”等主要磷矿资源地区。其中磷酸二铵行业集中度较高。

报告期内，磷肥价格整体持续走跌。国际市场受宏观经济因素影响，大宗商品进入下行周期，磷肥市场观望情绪浓厚，市场备肥需求有所延迟及回落。国内磷肥价格运行相对平缓，4月前受春耕需求支撑，价格平稳运行，5-6月国内需求进入淡季，价格有所下滑。随着秋季备货期启动，加上国际市场需求回暖，价格有所回升。

2021 年—2023 年 8 月中旬国内国际磷酸一铵价格变动趋势图（元/吨）



2021 年—2023 年 8 月中旬国内国际磷酸二铵价格变动趋势图（元/吨）



(2) 氮肥细分行业情况

氮肥在全球消耗量显著超过磷肥和钾肥。从国际市场供需来看，全球氮肥行业已经进入成熟发展阶段，总需求量保持缓慢稳定增长。全球尿素生产原料主要为天然气、煤炭，由于全球资源分布不均，使得全球不同地区的化肥产出存在较大差别。我国尿素落后产能持续淘汰，供需格局相对平稳。

报告期内，尿素价格整体下行。一季度，受春耕农业需求、淡储备肥支撑，价格整体平稳运行。二季度工业需求有所回落，市场观望情绪浓厚，同时淡储库存逐步释放，供给上有所增加，价格持续下跌。从市场供需来看，2023 年上半年，国内外氮肥产能释放增加了市场供给量，但受到农业生产季节性、气候变化、政策调控等因素的影响，氮肥需求并没有明显增长。

2021 年—2023 年 8 月中旬山东地区尿素(小颗粒)市场价变动趋势图（元/吨）

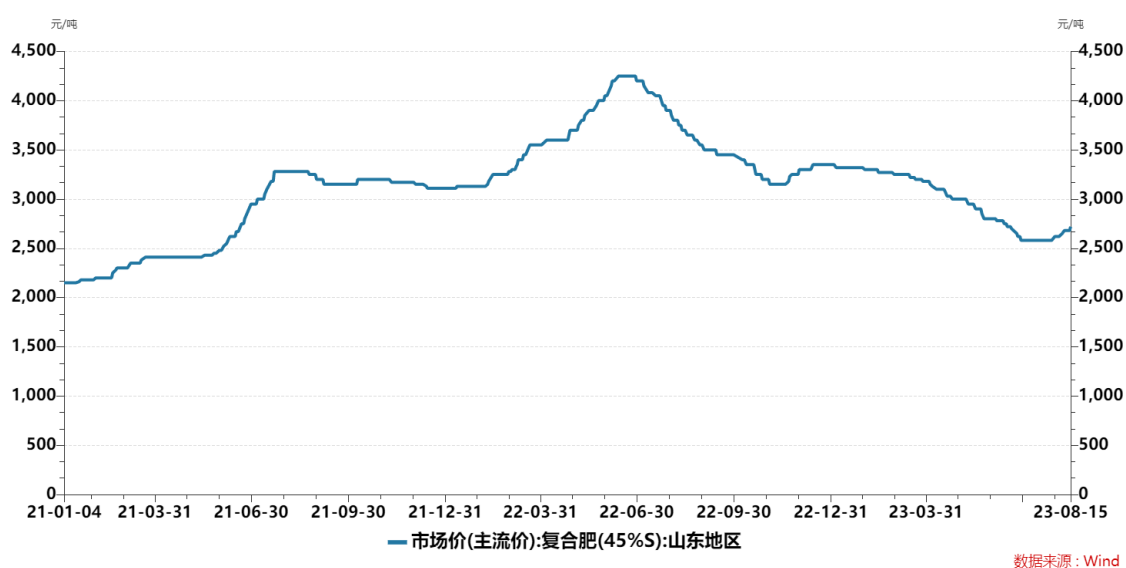


（3）复合肥细分行业情况

复合肥是农业生产领域中常用的肥料。复合肥行业具有投资成本低、市场需求大、准入门槛低等基本特征。复合肥行业市场相对分散，企业规模和技术水平差异较大。我国复合肥行业处于持续淘汰落后产能、技术升级、产品升级、渠道整合的阶段。技术落后、产品研发能力不强、无资源保障的复合肥企业显现出盈利能力弱的局面，并逐步退出。

报告期内，复合肥行业上游主要原料价格持续下跌，下游观望情绪浓厚，采购积极性不高。一季度价格相对平稳，二季度行业价格整体下行，行业开工率也有所下滑。具有供应链运营优势的企业竞争力进一步提升，行业竞争格局得到一定改善。

2021 年—2023 年 8 月中旬山东地区复合肥（45%S）市场价指数趋势图（元/吨）



报告期内，公司化肥总产能近 1,000 万吨/年，其中磷肥产能为 555 万吨/年、复合（混）肥产能约 185 万吨/年、尿素产能 260 万吨/年，是国内产能最大的磷肥生产企业之一。

（4）现代农业情况

花卉产业是云南省最具发展优势的绿色新兴产业，国内及东南亚周边各国花卉需求持续旺盛，云南省作为国内乃至亚洲最重要的花卉生产地，自然条件优越，物流限制性更低，更能发挥地域和产品优势。

公司发展高原特色现代农业，建设绿色农业高新技术产业示范项目，植物营养+互联网平台、花卉园艺产业、高原特色果蔬产业，稳步打造和培育高原特色农业产业服务联合体，与公司的特种化肥业务相结合，重点聚焦“云花”“云菜”发展现代农业。

2. 磷矿石采选行业情况

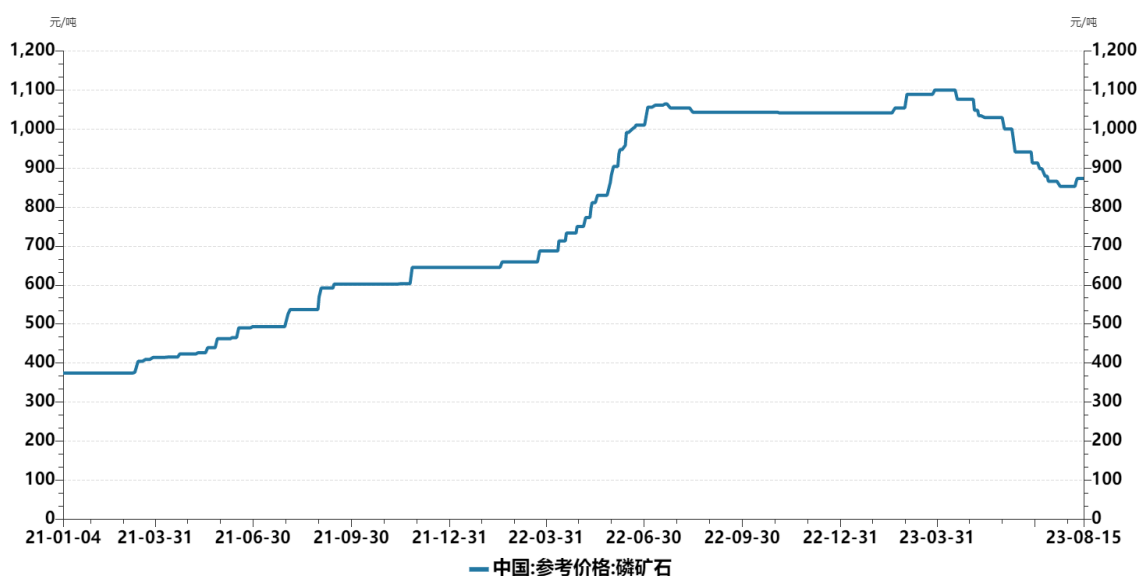
全球磷矿石基础储量约 710 亿吨，主要分布在非洲、北美、亚洲、中东等地区，其中非洲和中东合计占比 80% 左右。我国磷矿石基础储量约 38 亿吨左右，全球排名第二。

我国磷矿资源储量分布不均衡，云南、贵州、湖北、四川、湖南五省的保有储量超过了全国总保有储量的 80% 以上。“南磷北运，西磷东调”是我国磷资源供应的基本格局。经过多年发展，国内高品位矿资源不断消耗，供应量持续降低，磷矿整体品位下降，开采难度加大，成本上升。近年来，国家环保限采及长江保护治理等政策陆续出台，磷矿开采行业落后产能持续退出，约束了磷矿增量，国内磷矿采选行业呈现出产业集中度高、上下游一体化程度高、准入标准高的基本特征。

报告期内，环保政策的压力持续，对磷矿开采产量形成了有效的限制，叠加国家含磷新能源材料产业的快速发展，磷矿石供需维持紧平衡状态，磷矿石市场价格高位波动。

公司现有原矿生产能力 1,450 万吨/年，擦洗选矿生产能力 618 万吨/年，浮选生产能力 750 万吨/年，是我国最大的磷矿采选企业之一。2023 年上半年公司共生产磷矿石 668 万吨。

2021 年—2023 年 8 月中旬国内磷矿石价格变动趋势图(元/吨)



3. 精细化工行业情况

公司生产并对外销售聚甲醛、饲料级磷酸钙盐、黄磷、磷酸铁、含氟硝基苯等产品。

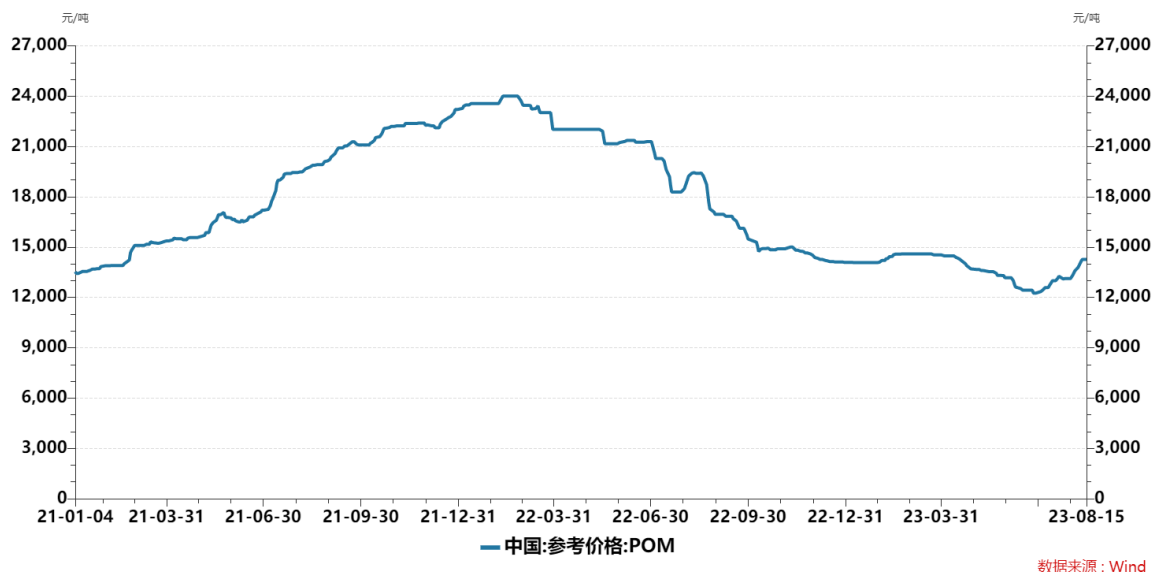
(1) 聚甲醛

目前全球聚甲醛有效年产能约 167 万吨。Hoechst、DuPont 公司是世界上最大的聚甲醛生产公司。聚甲醛生产企业主要分布在美国、欧盟、韩国、马来西亚、泰国、中国台湾地区、沙特阿拉伯、日本以及中国大陆。随着经济形势的发展，全球聚甲醛总消费需求急速增加，尤其在中国、印度等新兴经济体增长尤为明显。目前，随着国内共聚甲醛生产企业技术进步和管理提升，逐步从生产中、低端共聚甲醛产品，向品质进步和加大进口替代方向进步。

报告期内，受到下游需求疲软影响，聚甲醛市场价格低波动，盈利能力有所减弱。

公司目前拥有聚甲醛产能 9 万吨/年，产能规模位居国内第一，2023 年上半年生产聚甲醛 5.50 万吨。

2021 年—2023 年 8 月中旬国内聚甲醛价格变动趋势(元/吨)



(2) 饲料级磷酸钙盐

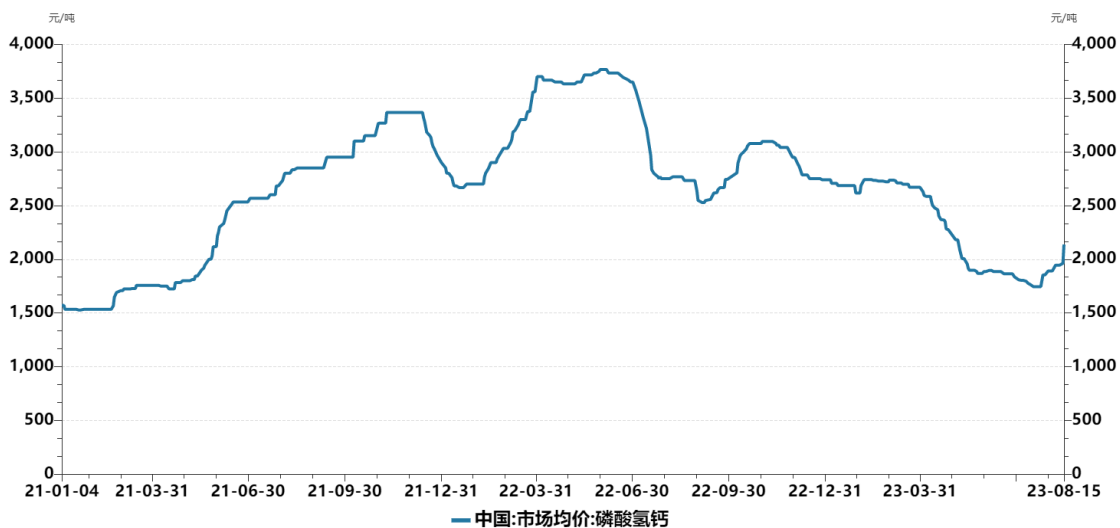
饲料级磷酸钙盐用于饲料添加剂。由于资源分布因素，我国饲料级磷酸钙盐的主产区集中在四川和云南两大省份，湖北、江苏、广西、贵州、河北等地有少量供应。

目前，我国的饲料级磷酸钙盐行业多为中小企业，布局分散，虽然近年来产业集中度有所提升，但行业内仍存在大量产能规模小于 10 万吨的企业。随着环保政策要求提高，不符合环保要求的中小饲料级磷酸钙盐企业将逐步退出。

报告期内，受下游养殖业行情较弱影响，饲料级磷酸氢钙市场价格有所下降，盈利能力同比减弱。

公司依托自有磷矿资源，现有饲料级磷酸钙盐产能 50 万吨/年。2023 年上半年生产饲料级磷酸钙盐 26.34 万吨。

2021 年—2023 年 8 月中旬国内磷酸氢钙价格变动趋势(元/吨)

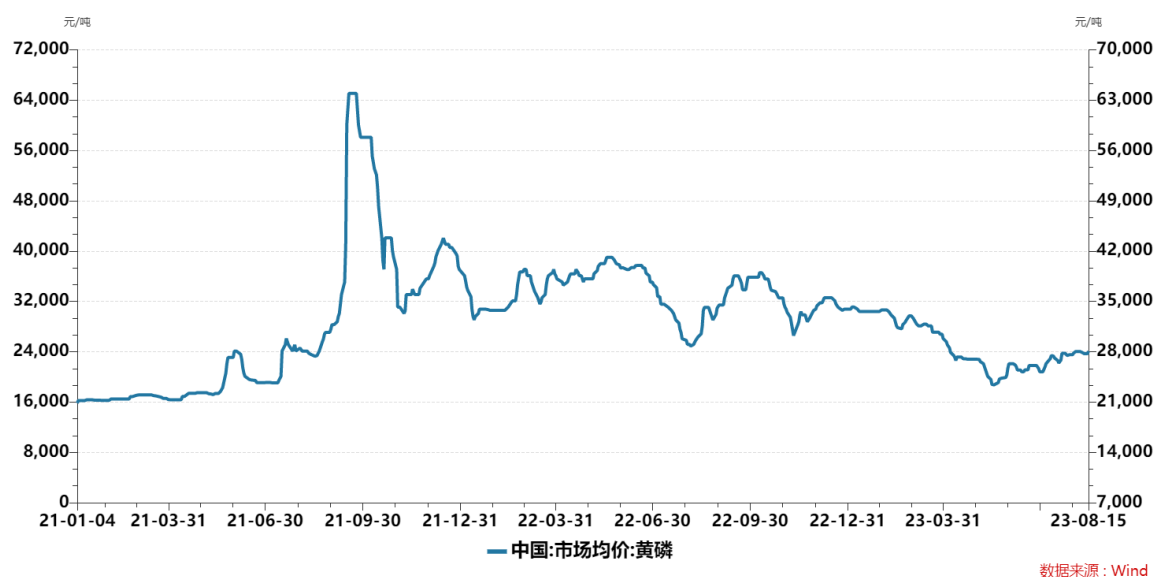


（3）黄磷

黄磷产能主要分布在水电资源和磷矿资源相对集中的省份，即云、贵、川、鄂四省。其中云南地区产能约占黄磷总产能的 46%。近年来，伴随环保监管趋严，国内黄磷产能关停及整改减产装置较多，我国云贵川主产区黄磷产量总体下降，尤其是云南地区，同比产量下降明显。

报告期内，黄磷市场总体呈震荡走势，一方面受到原料矿的高位支撑，供应端挺价意愿强，同时受到下游需求端疲软，采购动力不足及电价政策等影响，价格呈现震荡走势。公司 2023 年上半年生产黄磷 1.26 万吨。

2021 年—2023 年 8 月中旬国内黄磷价格变动趋势(元/吨)



（4）精制磷酸

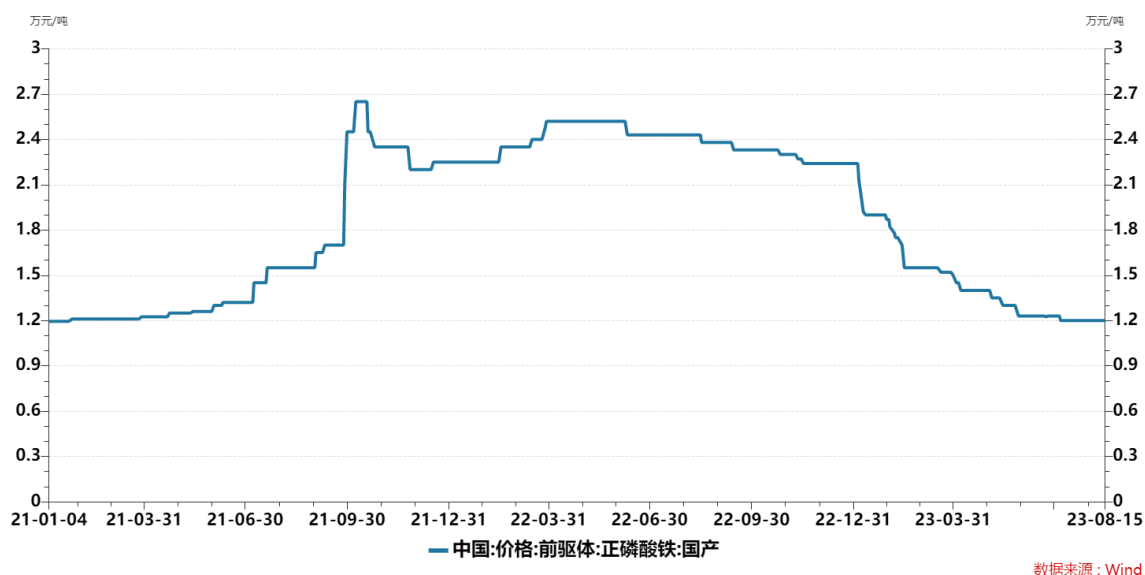
报告期内，国内精制磷酸新增产能不断释放，下游新能源材料需求方面的产能释放相对滞后，期间受到上游企业去库存及新能源企业开工率等因素影响，精制磷酸产品价格总体呈下降趋势。2023 年上半年，公司精制磷酸装置在满足自用需求的前提下，根据市场产品需求情况组织生产，总体以公司效益最大化为原则，精制磷酸与公司传统化肥产业链形成良性的柔性组织的方式。公司 2023 年上半年生产精制磷酸 7.48 万吨，电池级磷酸二氢铵 1.85 万吨。

（5）磷酸铁

2023 年上半年，随着国内磷酸铁新增产能不断释放以及下游去库存等因素影响，国内磷酸铁市场价格总体呈下跌趋势。同时部分企业在一季度对工厂进行技术改造，对设备进行了维修，随着 4 月底锂盐止跌反弹后，市场交投开始逐步恢复，成交量有所放大。

报告期内，公司一期年产 10 万吨磷酸铁达到预定可使用状态。公司根据下游客户对产品品质的更高要求，对现有装置进行了大规模技改，技改完成后，可满足不同客户对产品的定制化需求，也将向客户提供更高品质的产品。

2021 年—2023 年 8 月中旬国内磷酸铁价格变动趋势(元/吨)



(6) 氟化工

我国氟化工行业经过近 60 年的发展,已经形成了门类较为齐全的工业体系,各类氟化工产品总产能超过 360 万吨/年。形成了氟烷烃、含氟聚合物、无机氟化物及含氟精细化学品四大类氟化工产品体系。我国氟化工行业仍以基础性产品为主,中高端电子化学品和高端含氟精细化学品生产技术与国外仍有一定的差距。

报告期内,子公司 1,500 吨/年医药中间体含氟硝基苯项目、10,000 吨/年氟硅酸镁项目正常生产,氟化铵/氟化氢铵项目进行技改优化、正在产能爬坡阶段,新建氟化工装置产能逐渐释放。参股公司氟化学年产 3.5 万吨氟化铝项目,2023 年上半年生产氟化铝产品 1.73 万吨;参股公司瓮福云天化年产 3 万吨无水氟化氢项目,2023 年上半年生产无水氟化氢产品 1.65 万吨;参股公司氟磷电子氟硅酸制无水氢氟酸联产白炭黑项目(2.5 万吨无水氟化氢装置)进入试车阶段;年产 5,000 吨六氟磷酸锂项目正常生产运行。

4. 商贸物流行业情况

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

依托公司大型化工产能平台,积极推进开展供应链管理服务,通过整合商流、物流、资金流、信息流,根据客户需求,合作加工、定制产品,在肥料供应链中嵌入增值服务,建立基于供应链服务的商业模式。

(1) 化肥贸易方面

国内化肥市场的区域供需不平衡构成了目前化肥贸易的基本格局,作为传统农业大省的河南、湖北、山东、江苏等省份,是化肥消费的集中区域,东北和西南分别是主要的粮食产地和经济作物产地,对化肥需求量大。一些大型化肥企业利用自身的经营渠道优势和粮食、肥料上下游协同经营的便利性,进行肥料及相关产业的贸易。

公司子公司化肥贸易采取大宗采购，分批销售模式，同时依托产业、渠道和集中采购优势，开展综合原料、运输、生产、销售全环节的供应链服务，提升化肥贸易的稳定性。2023 年上半年，公司化肥贸易量为 151 万吨左右。

（2）农产品贸易方面

大豆进口贸易是国际贸易中集中度较高的大宗农产品贸易业务。大豆产地集中在美国、巴西、阿根廷这三个国家，产量占到全球产量的 70% 以上，需求市场主要是中国。随着我国的经济发展及饮食质量的提高，对油、肉、蛋、奶的需求增加，近年来，进口大豆的比例持续攀升。

公司子公司进口大豆主要来源于南美地区，向国内压榨企业销售。公司通过积极参与国际粮食贸易，与国际大粮商形成良好的商贸合作，并对肥料的出口起到支撑作用，形成“肥粮联动”模式，推进商贸模式的可持续性发展。报告期内，公司农产品领域的贸易主要为大豆贸易，其中大豆贸易量 309 万吨。

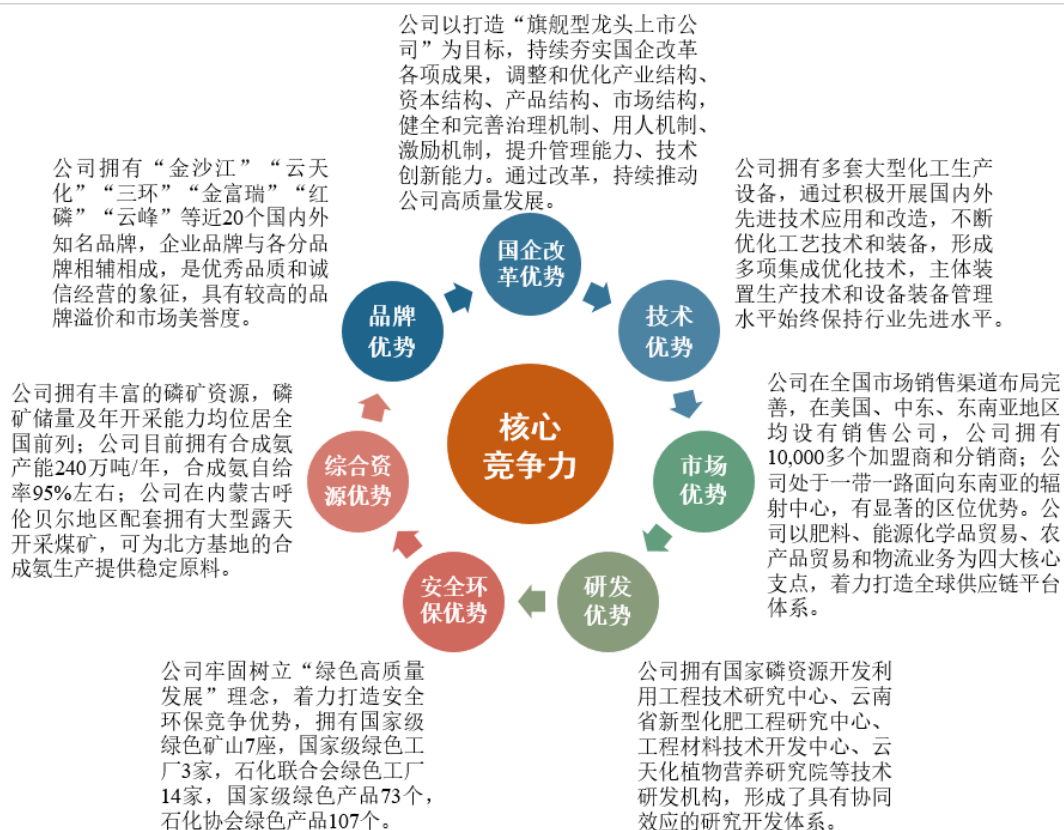
（五）业绩驱动因素

报告期内，受市场因素影响，公司化肥、饲料级磷酸钙盐、聚甲醛、黄磷价格同比有所下降；公司紧盯外购硫磺、煤炭的市场机会，积极优化战略采购，主要原料采购成本同比下降。

报告期内，公司充分发挥磷矿、合成氨原料高度自给的产业链一体化优势，生产装置长周期、安全稳定运行，抢抓市场机遇，统筹协调国际国内两个市场，高效实现主要产品的有效销售。二季度纳入公司合并报表的青海云天化国际化肥有限公司增加归母净利润 1.35 亿元。公司强化资金管理与协同，带息负债规模和综合资金成本持续优化，财务费用同比下降。公司主要产品价格下跌的影响大于成本下降的影响，导致产品销售毛利同比有所下降。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用



三、 经营情况的讨论与分析

2023年上半年，受全球经济持续下行、不确定性因素增多等影响，外部市场环境产生较大波动，公司产品价格整体走低。公司积极应对各种不利因素影响，以打造“旗舰型龙头上市公司”为目标，持续提升一体化运营优势，狠抓安全、环保和全产业链的高效运行，强化成本费用控制，稳定延续了较好的经营业绩，不断夯实企业高质量发展根基。

2023年上半年，公司实现营业收入352.19亿元，同比减少14.04亿元；实现归母净利润26.78亿元，同比减幅23%；资产负债率63.30%，较年初下降0.23个百分点。

报告期内，公司安全环保能力持续提升。公司始终践行“绿水青山，就是金山银山”理论，坚持底线思维、红线思维；以安全环保能力提升重点项目为抓手，组织实施“工业互联网+危化安全”、四区分离、环保综合治理、废水资源化利用、矿坑生态修复等HSE项目，进一步提升企业本质安全环保水平，发展根基不断强化。

报告期内，公司主要生产装置高效运行。公司坚持弘扬“百日红”精神、践行“长周期”文化，主要生产装置实现“长周期”目标51个，同比增加3个，围绕完善生产技术管控体系精耕细作，不断强化技术创新，持续提升装置运行管控能力，大型装置生产能力稳步提升。同时，公司积极推进节能降耗低碳改造工作，不断提高能源利用效率及装置运行效率，主要产品综合能耗持续保持行业领先。

报告期内，公司运营效率持续精进。原料端，公司充分发挥全产业链优势，大幅提升合成氨、磷矿石的自给能力，精准统筹煤炭、硫磺采购节奏，持续优化长协、国产供应渠道，大宗原料保供正常、降本明显。市场端，公司有序统筹国内国际两个市场，精细管理两个市场有序转换、无缝对接，国内市场坚定不移“保供稳价”，切实发挥了国有企业社会责任；国际市场拓市创效，溢价能力明显提升，市场掌控能力进一步强化。

报告期内，公司财务管控成效显著。公司全面统筹融资管理，自我“造血功能”持续增强，融资渠道不断拓宽，长期借款占比提升，带息负债结构更加合理；持续强化预测、分析与研判，进一步优化和压降存货、应收款项等运营资金占用，不断优化现金流管理；切实强化内部管理，狠抓成本费用控制与优化，“三项费用”持续优化，财务费用下降明显；深入推进业财融合，抓实财务内控，强化税务管理，财务风险管控能力不断提升。

报告期内，公司转型升级稳步推进。公司聚焦主营业务，围绕“十四五”发展规划，扎实推进“以肥为主”向“稳肥增化”转变，不断强链、补链、延链；公司围绕磷酸铁产业的产品迭代更新，持续推进 10 万吨/年磷酸铁项目的技改优化；稳步推进磷氟系新材料、电池级磷酸二氢铵、2×20 万吨/年磷酸铁等项目建设。公司通过提升精细化生产管理水平、精益化装置运营水平、精准化市场统筹水平，进一步促进非肥板块不断成长壮大，实现了非肥业绩贡献稳中向好。

报告期内，公司治理提质提效。公司持续完善建章立制，内强管理，推动下属企业不断健全制度体系，规范分子公司决策程序，明确分子公司决策边界，纵深推进公司内部治理规范化建设。公司聚焦上市公司治理，外强规范，逐步搭建完善公司 ESG 管理体系，不断提升投资者关系管理，首次在上海证券交易所以视频直播形式召开业绩说明会，提升了投资者对公司投资价值的认同，增强了投资者交流互动的深度和广度。

报告期内，公司经营风险平稳可控。系统推进企业的抗风险能力、合规管理能力的提升，强化风控合规顶层设计，编制下发《风险防控核心竞争力提升工作方案》，以“重点管控”的思维对重点领域、关键业务、薄弱环节实施全链条风险管理，完善事前风险防控预警机制和审查机制，风险管理根基得到了进一步夯实。

2023 年上半年，公司保持了稳定健康的发展态势，但也面临着化工产品和出口化肥产品市场价格同比大幅下滑，市场波动加剧的风险；公司带息负债和资产负债率水平仍高于行业平均水平；新能源材料行业市场格局变化，技术进步加速，盈利能力出现波动。面对这些问题，公司将更好发挥全产业链高效运营优势，加大研发创新力度，持续加快产业转型升级，推进深化改革，推动公司绿色高质量发展再上新台阶。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	35,218,651,093.08	36,622,569,192.08	-3.83
营业成本	29,893,994,252.58	30,068,356,028.64	-0.58
销售费用	367,597,073.33	326,246,070.15	12.67
管理费用	428,514,928.60	477,255,242.76	-10.21
财务费用	350,596,812.78	587,050,545.93	-40.28
研发费用	203,694,978.54	102,726,842.64	98.29
经营活动产生的现金流量净额	3,286,530,155.53	3,329,705,745.84	-1.30
投资活动产生的现金流量净额	-1,841,899,276.70	-2,021,865,698.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-729,247,871.86	-2,009,360,299.27	不适用
其他收益	77,025,319.60	132,277,055.55	-41.77
投资收益	231,663,940.37	356,273,160.37	-34.98
资产减值损失	-99,658,276.23	-3,698,170.00	2,594.80
所得税费用	513,252,033.94	1,099,950,083.98	-53.34

财务费用变动原因说明：公司加强资金集中管控，优化融资结构，综合资金成本同比下降。

研发费用变动原因说明：对磷资源利用、精细化工、新能源材料等方面研发项目投入同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期偿还带息负债较多。

其他收益变动原因说明：收到政府补助同比减少。

投资收益变动原因说明：主要参股公司因产品市场价格下降盈利同比减少。

资产减值损失变动原因说明：部分产品及原料价格下跌，对部分自制产品及商贸存货计提跌价准备。

所得税费用变动原因说明：公司盈利同比减少，所得税费用相应减少。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	7,441,364,451.73	13.18	7,443,904,854.02	13.99	-0.03	
应收款项	4,954,893,521.27	8.77	2,876,847,465.50	5.41	72.23	1

存货	7,042,537,746.54	12.47	7,967,926,568.79	14.97	-11.62	
合同资产	0	0.00	2,398,711.66	0.00	-100.00	
投资性房地产	199,792,718.48	0.35	197,151,238.45	0.37	1.34	
长期股权投资	3,221,859,154.50	5.70	3,223,329,339.81	6.06	-0.05	
固定资产	22,360,737,010.77	39.59	19,627,018,044.65	36.88	13.93	
在建工程	2,226,236,698.94	3.94	2,961,604,552.10	5.56	-24.83	2
使用权资产	638,249,098.94	1.13	639,476,272.89	1.20	-0.19	
短期借款	7,494,525,523.83	13.27	10,044,957,243.82	18.87	-25.39	3
合同负债	2,062,110,048.62	3.65	3,453,428,589.91	6.49	-40.29	4
长期借款	11,060,821,206.17	19.59	8,320,598,766.47	15.63	32.93	3
租赁负债	92,948,791.50	0.16	74,702,090.57	0.14	24.43	
应收票据	566,898,839.59	1.00	995,704,343.54	1.87	-43.07	5
递延所得税资产	716,880,220.95	1.27	537,378,782.48	1.01	33.40	6
其他非流动资产	24,646,400.00	0.04	176,456,951.77	0.33	-86.03	7
应付票据	614,143,722.18	1.09	240,112,579.11	0.45	155.77	8
应付账款	5,247,076,416.47	9.29	3,788,697,025.95	7.12	38.49	9
一年内到期的非流动负债	5,270,129,776.20	9.33	3,897,324,890.65	7.32	35.22	10
其他流动负债	175,502,625.24	0.31	339,508,361.36	0.64	-48.31	4
递延所得税负债	286,750,993.58	0.51	99,146,949.68	0.19	189.22	11
其他综合收益	132,679,081.09	0.23	44,671,788.41	0.08	197.01	12
专项储备	156,974,227.64	0.28	115,332,605.74	0.22	36.11	13

其他说明

- (1) 应收款项增加的主要原因是：部分商贸业务报告期末尚未收款结算。
- (2) 在建工程减少的主要原因是：磷酸铁等在建工程项目转固。
- (3) 短期借款减少、长期借款增加的主要原因是：优化调整长短期负债结构，降低短期借款，置换为长期借款，减少短期借款还款压力。
- (4) 合同负债减少的主要原因是：自制化肥产品结算增加，合同负债及待转销项税减少。
- (5) 应收票据减少的主要原因是：公司本期销售业务使用票据结算减少。
- (6) 递延所得税资产增加的主要原因是：报告期内收购青海云天化导致。
- (7) 其他非流动资产减少的主要原因是：子公司结算预付工程款及设备款。
- (8) 应付票据增加的主要原因是：采购业务使用票据结算增加。
- (9) 应付账款增加的主要原因是：受业务周期影响，商贸业务产生的应付款增加。
- (10) 一年内到期的非流动负债增加的主要原因是：部分长期借款将于一年内到期，转入一年内到期非流动负债增加。
- (11) 递延所得税负债增加的主要原因是：报告期内收购青海云天化，资产评估增值确认增加递延所得税负债。
- (12) 其他综合收益增加的主要原因是：汇率变动引起外币报表折算差额增加。
- (13) 专项储备增加的主要原因是：公司根据安全生产经费规定计提的专项储备未使用完毕。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

所有权受到限制的资产类别	期末数（元）	受限原因
无形资产	138,403.19	融资抵押
固定资产	1,698,020,608.70	融资租赁借款抵押
其他货币资金-票据保证金	73,507,301.28	票据保证金
其他货币资金-信用证保证金	225,537,327.43	信用证保证金
其他货币资金-期货保证金	222,289,735.34	期货保证金
银行存款-复垦保证金	61,230,691.88	复垦保证金
其他货币资金-保函保证金	7,500,000.00	保函保证金
其他货币资金-复垦保证金	174,695,803.17	复垦保证金
其他货币资金-矿山地质环境治理恢复基金	6,923,339.27	矿山地质环境治理恢复基金
其他货币资金-远期结售汇保证金	178,081,089.35	远期结售汇保证金
其他货币资金-其他	325,894.91	安全风险保证金等
合计	2,648,250,194.52	

注：受限资产较 2022 年末减少 182,329.97 万元，主要是融资租赁融资大幅减少，以及因本期减少票据及信用证融资规模，相应的票据及信用证保证金减少。

4. 其他说明

适用 不适用

(四)投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资总额 256,691.12 万元。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	资金来源	合作方（如适用）	截至资产负债表日的进展情况	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
青海云天化	肥料生产与销售等	是	收购	159,715.80	98.5067%	是	自有资金	无	收购已完成	0	否	2023年3月15日	详见公司公告：临 2023-028 号、临 2023-035 号
云南友天新能源科技有限公司	电子专用材料制造等	是	收购	6,975.32	49%	否	自有资金	浙江友山新材料有限公司	股权受让事项正开展	0	否	2023年3月15日	详见公司公告：临 2023-029 号
云南云天化聚磷新材料有限公司	磷矿勘查、开采、生产及加工、销售等	是	新设	70,000	35%	否	自有资金	云天化集团、昭通发展集团有限责任公司、镇雄工业投资开发有限责任公司	公司完成组建，报告期尚未出资	0	否	2023年3月28日	详见公司公告：临 2023-039 号
晋宁黄磷	黄磷、五氧化二磷等产品的生产和销售等	是	增资	15,000	100%	是	自有资金	无	增资 1 亿元	0	否	-	-
花匠铺科技	花卉种植、销售等	是	增资	5,000	100%	是	自有资金	无	增资未完成	0	否	-	-
合计	/	/	/	256,691.12	/	/	/	/	/	/	/	/	/

(2). 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	本年投入金额（万元）
天安化工-磷酸铁项目建设	40,747.52
天安化工-30万吨电池新材料前驱体及配套项目—公辅工程建设子项目	8,366.38
三环中化-新建 100kt/a 电池用磷酸二氢铵项目	8,077.47
花匠铺科技-创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）	7,388.35
磷化集团-昆阳磷矿二矿地下开采项目	5,846.47
大为制氨-煤堆场改造	3,762.93
聚能新材-二期年产 20 万吨磷酸铁电池新材料前驱体项目	2,932.08
青海云天化-化工装置中心控制室建设工程项目	2,609.69
金新化工-液氮洗尾气回收项目-研发	2,437.34
合计	82,168.23

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 资产和股权出售

√适用 □不适用

公司在云南产权交易所有限公司通过公开挂牌方式，转让下属全资子公司聚能新材料 49% 股权，挂牌价格不低于经有权备案机构备案的评估价格 8,736.95 万元，摘牌方为浙江友山新材料有限公司（详见公司公告：临 2023-006 号、临 2023-025 号）。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
水富云天化	生产销售	化肥、化工原料、新材料的研发及产品的生产、销售等	50,000.00	385,333.62	246,332.29	13,864.50
金新化工	生产销售	生产、销售尿素、煤炭等	138,000.00	749,191.57	231,874.97	53,534.01
磷化集团	生产销售	磷矿石采选、销售；磷矿石及其系列产	249,644.89	948,190.70	448,998.13	46,121.11

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
		品；化肥、磷化工及其它化工产品等				
天安化工	生产销售	生产、销售液氨，其他化工产品及副产品等	127,816.55	805,679.13	270,067.18	31,242.59
三环中化	生产销售	生产、经营化肥和化工产品等	80,000.00	183,251.69	121,696.12	28,308.77
联合商务	商品流通	国际贸易、国内贸易，物资供销；化肥进出口经营；国际货运代理，货运代理；农产品贸易等	60,000.00	937,263.87	174,355.43	18,769.89
天宁矿业	生产销售	磷矿石采选、销售等	6,000.00	139,451.62	118,130.21	28,632.88
大为制氨	生产销售	生产、销售液氨、尿素，其他化工产品及副产品等	163,785.20	254,244.06	140,497.80	21,408.04
青海云天化	生产销售	生产、销售液氨、尿素，其他化工产品及副产品等	271,875.90	306,694.56	189,516.28	13,706.09
海口磷业	生产销售	生产、销售磷矿石、化肥、磷化工等产品	230,000.00	507,156.29	400,328.55	25,276.50
瓮福云天化	生产销售	生产、销售化肥等	10,000.00	41,460.06	38,323.89	5,679.85
大地云天	生产销售	化工产品研发、生产、销售等	40,000.00	207,872.94	74,283.67	14,047.38

(1) 全资子公司水富云天化：主要产品尿素及聚甲醛价格下降，净利润同比下降。实现营业收入 118,357.00 万元、利润总额 10,935.92 万元。

(2) 控股子公司金新化工：主要产品尿素及合成氨价格同比下降，净利润同比有所下降。实现营业收入 162,109.60 万元、利润总额 56,951.20 万元。

(3) 控股子公司磷化集团：饲料级磷酸钙盐价格同比下降，净利润同比减少。实现营业收入 282,779.03 万元、利润总额 54,434.91 万元。

(4) 全资子公司天安化工：磷肥产品价格同比下降，净利润同比下降。报告期实现营业收入 371,900.47 万元、利润总额 41,871.81 万元。

(5) 控股子公司三环中化：磷肥产品成本费用下降，净利润同比增加。实现营业收入 237,328.29 万元、利润总额 37,582.56 万元。

(6) 全资子公司联合商务：化肥产品出口价格同比下降，利润同比减少。实现营业收入 2,068,312.59 万元、利润总额 22,596.63 万元。

(7) 控股子公司天宁矿业：主要产品磷矿石价格同比上涨，净利润同比增加。实现营业收入 49,072.19 万元、利润总额 33,623.97 万元。

(8) 控股子公司大为制氨：化肥产品价格同比下降，但销量同比增加，成本费用下降，净利润同比增加。实现营业收入 121,193.76 万元、利润总额 21,408.04 万元。

(9) 控股子公司青海云天化：报告期内新收购公司，2023 年 4-6 月的收入为 71,332.20 万元、利润总额 16,753.94 万元。

(10) 参股公司海口磷业：上半年主要产品销量和价格下降，利润同比减少。报告期内实现营业收入 192,023.51 万元、利润总额 32,270.66 万元。

(11) 参股公司瓮福云天化：主要产品价格同比下降，利润同比减少。实现营业收入 13,384.60 万元、利润总额 6,682.17 万元。

(12) 参股公司大地云天：主要产品价格同比下降，但销量增加较多，净利润同比小幅减少。实现营业收入 165,345.42 万元、利润总额 16,547.54 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 产品市场价格波动风险

受国际经济下滑、市场波动、相关政策变化等因素影响，不确定因素增多。国内化肥和化工行业存在产品市场价格波动风险。

应对措施：

(1) 进一步发挥好公司资源高度自给、产业链完整和规模化优势，强化运营管控，挖掘全价值链最大价值；强化生产管理，提升生产装置的运营效率，提升原料成本控制能力，进一步增强产品的成本竞争优势。

(2) 加大开拓市场，推进肥料生产与农业现代化发展的进一步结合，加大新产品开发，增强产品的环保品质，提升化肥产品的竞争优势。改进和提升聚甲醛产品品质，加快高端进口聚甲醛替代。发挥资源和成本优势，提升磷酸铁等新能源材料产品产销量。

(3) 强化市场统筹，精准掌握市场变化情况，做好国内化肥保供稳价，根据政策高效统筹好国内、国际两个市场，提升资源配置效率。

(4) 利用好云南区位优势，加大对东南亚传统农业市场的培育和开发。

2. 原材料价格波动的风险

受国际、国内经济及政策影响，原材料价格波动增大。公司电力、天然气、硫磺、煤炭等大宗原材料外购量较大，原料价格波动对自产品成本影响较大。

应对措施：

(1) 通过对大宗原料的集中采购，并与供应商及其他大宗采购方实施战略合作，进一步强化市场研判，踩准市场节奏，通过适时、适量战略性储备、远期采购等多种手段高效调控原料成本，努力将煤炭、硫磺采购成本控制在合理水平。

(2) 公司积极参与电力市场化交易，整合规模优势，降低电力采购成本。

(3) 公司加大对主要生产装置的运营技术和生产管理能力提升，持续提升生产装置的运行效率，降低物耗能耗，减少因生产不稳定而增加的原料、能源消耗。

(4) 公司磷矿石、合成氨原料以自产为主，通过挖潜增产，技术提升等措施，提升自给率，减少外采量，合理控制成本。

3. 安全环保风险

公司作为大型化工生产企业，主要生产工艺、装置和中间产品存在易燃易爆的特性，且部分子公司处于滇池、长江上游支流等生态敏感区域，随着国家颁布实施的新法规对安全生产、环境保护提出了更高要求，国家安全环保监管力度的不断加强，对

公司化工装置生产和磷矿开采过程中的安全生产、环境保护和生态恢复提出更高、更严格的要求。

应对措施：

(1) 公司全面落实“党政同责”、“一岗双责”，实现安全环保管理全覆盖；深入开展全员安全环保培训，提高全员安全环保意识和技能，提升企业本质安全。

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

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

(4) 严守生态保护红线，坚持矿山复土植被修复速度大于开采速度，加大生态文明建设投入、矿山覆土植被投入、草原覆土植被投入，推进露天矿山综合整治与绿色矿山建设。

4. 资产负债率过高的风险

公司资产负债率虽持续下降，但与同行业相比仍然过高。

应对措施：

(1) 持续提升公司发展能力。加强内部管理与运营，持续提升安全环保竞争能力，力保大型化工装置安稳长满优运行，协同国际、国内市场，促进产品销售，实现良好的经营业绩。

(2) 采取措施降低负债规模。公司加强应收款项和存货管理，加快货款回收，降低资金占用；强化母子公司资金的集中管控，优化借款结构，不断压降公司融资规模。

(3) 适时增加权益资本。公司将持续研究国家相关政策，结合公司实际，适时推进权益性融资，降低资产负债率。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 12 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 1 月 13 日	2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号临 2023-004）
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 3 月 24 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 3 月 25 日	2023 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号临 2023-036）
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 3 月 30 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 3 月 31 日	2023 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号临 2023-041）
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 4 月 13 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 4 月 14 日	2023 年第四次临时股东大会决议公告（公告编号临 2023-043）
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 5 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 6 日	2022 年年度股东大会决议公告（公告编号临 2023-066）
2023 年第五次临时股东大会	2023 年 5 月 15 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 16 日	2023 年第五次临时股东大会决议公告（公告编号临 2023-075）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

股东大会届次	审议并通过议案
2023 年第一次临时股东大会	《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》
2023 年第二次临时股东大会	《关于<公司符合向特定对象发行股票条件>的议案》《关于<云南云天化股份有限公司 2022 年度向特定对象发行股票方案>的议案》《关于<云南云天化股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）>的议案》《关于<云南云天化股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）>的议案》《关于<云南云天化股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告>的议案》《关于与云天化集团有限责任公司签署<附条件生效的股份认购协议>暨关联交易的议案》《关于与云天化集团有限责任公司签署<附条件生效的股份认购协议之补充协议>暨关联交易的议案》《关于<公司未来三年股东回报规划（2023—2025 年）>的议案》《关于 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的议案》《关于<公司控股股东、董事、高级管理人员关于 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺>的议案》《关于<公司前次募集资金使用情况报告>的议案》《关于<提请股东大会批准认购对象免于发出要约>的议案》《关于<提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜>的议案》《关于公司及子公司开展期货套期保值业务的议案》

2023 年第三次临时股东大会	《关于收购青海云天化国际化肥有限公司股权暨关联交易的议案》
2023 年第四次临时股东大会	《关于共同投资设立合资公司暨关联交易的议案》
2022 年年度股东大会	《2022 年度财务决算报告》《2023 年度财务预算方案》《2022 年度利润分配预案》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《2022 年度监事会工作报告》《关于公司 2023 年度日常关联交易事项的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于修改公司章程的议案》《关于前次募集资金使用情况报告的议案》《2022 年度报告及摘要》
2023 年第五次临时股东大会	《关于公司控股股东拟变更承诺事项的议案》

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年，公司实施限制性股票激励计划。2023 年 1 月 17 日，公司关于限制性股票激励计划首次授予股票第三个限售期及预留授予限制性股票第二个限售期解锁暨上市。	详见公司公告：临 2023-003 号。
2023 年 3 月 20 日，公司对 7 名激励对象持有的 425,340 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。	详见公司公告：临 2023-033 号。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 云南水富云天化有限公司

公司主要污染物：废水主要含化学需氧量、氨氮；废气主要含二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。排放方式：直接排放，水富云天化设废水总排口 2 个，分布在生产厂区南北两侧，即南排口和北排口；废气排放口 15 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求。

废水排放：南排口执行 GB13458-2013《合成氨工业水污染物排放标准》中的表 2 直接排放限值，即化学需氧量 $\leq 80\text{mg/L}$ ，氨氮 $\leq 25\text{mg/L}$ 。北排口执行 GB31572-2015《合成树脂工业污染物排放标准》表 1 直接排放限值，即化学需氧量 $\leq 60\text{mg/L}$ ，氨氮 $\leq 8.0\text{mg/L}$ 。

废气排放：1) 4×60t/h 燃煤锅炉执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》中表 1 燃煤锅炉排放限值，即二氧化硫 $\leq 400\text{mg/Nm}^3$ 、氮氧化物 $\leq 400\text{mg/Nm}^3$ 、颗粒物 $\leq 80\text{mg/Nm}^3$ ；

2) 3×70t/h 天然气锅炉（其中 1 台停用，两台备用）执行 GB 13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》表 1 中天然气锅炉排放限值，即二氧化硫 $\leq 35\text{mg/Nm}^3$ 、氮氧化物 $\leq 100\text{mg/Nm}^3$ 、颗粒物 $\leq 5\text{mg/Nm}^3$ ；

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

4) 尿素装置：颗粒物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 排放限值，即颗粒物 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ ，氨执行 GB 14554-1993《恶臭污染物排放标准》中表 2 排放限值，即氨排放速率 $\leq 102\text{kg/h}$ ；

5) 煤制甲醇装置：二氧化硫、颗粒物、甲醇、硫酸雾执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 排放限值，即二氧化硫 $\leq 960\text{mg/Nm}^3$ 、颗粒物 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ 、甲醇 $\leq 190\text{mg/Nm}^3$ ，硫化氢执行 GB 14554-1993《恶臭污染物排放标准》中表 2 排放限值，即硫化氢排放速率 $\leq 24.6\text{kg/h}$ ；

6) 年产 2 万吨聚甲醛装置 ECS 尾气处理系统执行 GB 31572-2015《合成树脂工业污染物排放标准》表 4 排放限值，即甲醛 $\leq 5\text{mg/Nm}^3$ ；

7) 年产 8 万吨甲醛装置及年产 10 万吨甲醛装置 ECS 尾气处理系统执行 GB 31571-2015《石油化学工业污染物排放标准》表 6 排放限值，即甲醛 $\leq 5\text{mg/Nm}^3$ ；

8) 有机废水处理装置废气执行 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》中表 2 排

放限值，即硫化氢排放速率 $\leq 0.33\text{kg/h}$ ，氨排放速率 $\leq 4.9\text{kg/h}$ 。

报告期内，水富云天化各项污染物排放总量均符合排污许可证规定限值要求，公司“三废”治理符合标准规范要求，各项污染物稳定达标排放。

水富云天化	COD	氨氮	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	156.92	26.33	1,022.63	1,325.92	234.77
2023年1-6月实际排放总量（吨）	6.92	0.179	165.77	278.74	20.52

（2）云南天安化工有限公司

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

排放方式：工业废水全部回用，零排放（公司于 2015 年 7 月全面实现了工业废水零排放直接排放）；雨水排口一个，位于生产厂区西南方向地势最低处，间断排放（下暴雨时初期雨水收集回用，后期雨水外排）；废气排放口 27 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：硫酸装置执行 GB 26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》中排放限值，即：SO₂ 排放浓度 $\leq 400\text{mg/Nm}^3$ 、硫酸雾排放浓度 $\leq 30\text{mg/Nm}^3$ ；磷酸、磷铵、重钙及氟硅酸钠装置执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》、GB 14554-93《恶臭污染物排放标准》，即颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ 、氟化物排放浓度 $\leq 9\text{mg/Nm}^3$ ，氨排放浓度 $\leq 75\text{kg/h}$ ；锅炉装置执行 GB 13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》即：SO₂ 排放浓度 $\leq 200\text{mg/Nm}^3$ 、颗粒物排放浓度 $\leq 30\text{mg/Nm}^3$ 、NO_x 排放浓度 $\leq 200\text{mg/Nm}^3$ 。

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

天安化工	氟化物	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	80.69	2,879.01	1,052.03	921.98
2023年1-6月实际排放总量（吨）	5.79	275.64	105.29	48.76

（3）呼伦贝尔金新化工有限公司

公司主要污染物有废气，其中废气主要含 SO₂、NO_x、颗粒物、氨。排放方式：直接排放；废气排放口 34 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：热电装置锅炉执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13223-2011）表 1 限值标准即：SO₂ 排放浓度 $\leq 200\text{mg/Nm}^3$ 、NO_x 排放浓度 $\leq 200\text{mg/Nm}^3$ 、烟尘排放浓度 $\leq 30\text{mg/Nm}^3$ 。热电、壳牌、输煤装置的煤仓、灰（渣）仓排口执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-96）即颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ ；尿素装置执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-96）、《恶臭污染排放标准》（GB 14554-93）即颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ 、氨排放浓度 $\leq 75\text{kg/h}$ 。

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

金新化工	SO ₂	NO _x	烟尘
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	880	1,189	178
2023 年 1-6 月实际排放总量（吨）	215.09	362.27	11.70

注：按照环保相关政策，变更排污许可证，新证对部分污染许可排放类别、排放总量进行调整，有关数据与 2022 年度报告中的数据存在差异。

（4）云南云天化红磷化工有限公司

公司主要污染物有废气、固体废物，其中废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物。排放方式：经尾气治理设施处理合格后达标排放。废气排放口 19 个，分布在厂内各生产装置区域内。固体废物主要为磷石膏，贮存方法：堆场堆存。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：50t/h 三废混燃锅炉执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 I 标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³、烟尘排放浓度≤80mg/Nm³、NO_x 排放浓度≤400mg/Nm³；硫酸装置执行 GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》表 5 标准中排放限值要 SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³、硫酸雾≤30mg/Nm³。其余生产装置执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度≤960mg/Nm³、烟尘排放浓度≤120mg/Nm³。

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

红磷化工	SO ₂	NO _x	烟尘
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	2,047.66	2,185.63	243.28
2023 年 1-6 月实际排放总量（吨）	141.96	93.58	42.84

注：按照环保相关政策，变更排污许可证，新证对部分污染许可排放类别、排放总量进行调整，有关数据与 2022 年度报告中的数据存在差异。

（5）云南云天化云峰化工有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 COD、氨氮、总磷、总氮；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物。排放方式：直接排放，公司污水处理废水排放口 1 个，分布在生厂区北侧；废气排放口 24 个，分布在厂内各生产装置区域内。固体废物主要为磷石膏，贮存方法：堆场堆存。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：执行国家《磷肥工业水污染物排放标准》（GB 15580-2011）中的表 2 排放限值，即 COD≤70mg/L；NH₃-N≤15mg/L；总磷≤10mg/L；总氮≤20mg/L。

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

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

云峰化工	COD	氨氮	总氮	总磷	SO ₂	NO _x	颗粒物	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	150	42	206.4	42	762.05	649.58	411.58	28
2023年1-6月实际排放总量（吨）	0	0	0	0	33.42	32.59	45.09	3.68

（6）云南磷化集团有限公司磷化工事业部

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

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：硫酸装置尾气排口执行 GB 26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》排放限值要求，即 SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³、硫酸雾排放浓度≤30mg/Nm³，硫酸开工锅炉尾气执行 GB13271-2017《锅炉大气污染物排放标准》排放限值要求，即 SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³、氮氧化物排放浓度≤400mg/Nm³、颗粒物排放浓度≤80mg/Nm³、烟气黑度 1 级、汞及汞的化合物排放浓度≤0.5mg/Nm³；磷酸装置尾气排口执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》、GB 14554-93《恶臭污染物排放标准》排放限值要求，即氟化物排放浓度≤9mg/Nm³、硫化氢排放速率≤2.3Kg/h；饲钙装置干燥+洗涤尾气排口执行 GB 9078-1996《工业窑炉大气污染物排放标准》、GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》排放限值要求，即氟化物最高许可排放浓度限值≤9mg/Nm³、二氧化硫最高许可排放浓度限值≤850mg/Nm³、氮氧化物最高许可排放浓度限值≤240mg/Nm³、颗粒物最高许可排放浓度限值≤200mg/Nm³；饲钙装置冷却尾气排口执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》排放限值要求，即氟化物最高许可排放浓度限值≤9mg/Nm³、颗粒物最高许可排放浓度限值≤120mg/Nm³。

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

磷化集团磷化工事业部	SO ₂	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	393.76	1.284
2023年1-6月实际排放总量（吨）	120.58	0.3

（7）云南福石科技有限公司

1) 云南晋宁黄磷有限公司

公司主要污染物有废气、废水、危险废物，其中废水污染物因子主要含 COD、氨氮、动植物油；云南晋宁黄磷有限公司二街分公司排气筒共 7 个，电子酸装置 2 个排放口，含氟硝基苯装置 2 个排放口，五氧化二磷装置 2 个排放口，磷系阻燃剂 1 个排放口，废气污染物因子主要含氮氧化物、颗粒物、硫化氢、氟化物、总挥发性有机物、氯苯类、硫酸雾；危险废物主要为砷渣、化验室废弃液、废酸、废活性炭、废机油、釜残，贮存方法：按照危险废物类别，分别设置单独的贮存间，处置方式：委托有资质单位处置。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，严格按照排污许可证监测要求开展监测，所有污染物监测数据都达标，未出现超标现象。

废气排放：脱砷尾气排口执行 GB 14554-93《恶臭污染物排放标准》排放要求，颗粒物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》中表 2 二级标准，即颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；五氧化二磷装置、硫化氢尾气排口执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》中表 2 二级标准，即颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、氮氧化物 $\leq 240\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，氟化物 $\leq 9\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；锅炉排放口执行《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014，即颗粒物排放浓度 $\leq 20\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、二氧化硫 $\leq 50\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，氮氧化物 $\leq 200\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，林格曼黑度 ≤ 1 级。硝基苯排放口执行《农药制造工业大气污染物排放标准》GB 39727—2020 与 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》。磷系阻燃剂尾气排口执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》中表 2 二级标准，即颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

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

黄磷公司		颗粒物	氮氧化物	氟化物	硫化氢	总挥发性高有机物	氯苯类	硫酸雾
排污许可证主要污染物许可排放情况	五氧化二磷燃磷塔尾气排放口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 14.45kg/h	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 2.85kg/h	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 0.38kg/h	—	—	—	—
	五氧化二磷（二期）燃磷塔尾气排放口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 14.45kg/h	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 2.85kg/h	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 0.38kg/h	—	—	—	—
	硫化氢尾气排口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 14.45kg/h	—	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 0.38kg/h	—	—	—	—
	脱砷尾气排口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 14.45kg/h	—	—	速率 0.9kg/h	—	—	—
	硝基苯排放口	浓度 $200\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 2.85kg/h	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 0.38kg/h	浓度 $850\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $150\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $50\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $45\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 5.7kg/h
	锅炉尾气排放口	浓度 $20\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $200\text{mg}/\text{Nm}^3$	—	—	—	—	—
	磷系阻燃剂尾气排口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$	—	—	—	—	—	—
2023 年 1-6 月实际排放总量（吨）		0.512	0.5	0.035	0.0007	0.59	0.00003	0.016

2) 昆明宝琢化工有限公司

宝琢化工主要污染物有废气、废水、固体废物、危险废物，其中废气主要含 SO_2 、氮氧化物、氟化物、颗粒物，废气排放方式：经洗涤达标排放，废水及生活污水经污

水处理站处理后全部回用，不外排。固体废物磷渣、磷铁全部出售至第三方，公司不储存；危险废物泥磷由公司泥磷回收装置转锅自行处置，少部分委托有资质单位转移处置；废矿物油、化验室废液定期委托有资质单位处置，昆明宝琢化工有限公司废气排放口 7 个，排放口均为一般性排放口，废气排口分布在厂内各生产装置区域内。

宝琢化工严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水循环使用，无外排。废气排放：6t/h 尾气余热锅炉外排废气执行 GB 9078-1996《工业炉窑大气污染排放标准》非金属熔化、冶炼炉表 2、表 3、表 4 二级标准即允许排放浓度：烟尘 $\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 850\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{NO}_x \leq 240\text{mg}/\text{m}^3$ 、氟化物 $\leq 6\text{mg}/\text{m}^3$ 、林格曼黑度 ≤ 1 级。折流池及泥磷回收装置废气外排执行标准 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准，即允许排放浓度：氟化物 $\leq 9\text{mg}/\text{m}^3$ ，1#磷炉渣口铁口废气排放执行标准 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 1 二级标准，即允许排放浓度氟化物 $\leq 11\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 700\text{mg}/\text{m}^3$ 、颗粒物 $\leq 150\text{mg}/\text{m}^3$ ，2#、3#磷炉渣口铁口废气排放执行标准 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准，即允许排放浓度：氟化物 $\leq 9\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 550\text{mg}/\text{m}^3$ 、颗粒物 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ ，烘干系统排放口执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 标准，即允许排放浓度： $\text{SO}_2 \leq 550\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{NO}_x \leq 240\text{mg}/\text{m}^3$ 、颗粒物 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 。中烟锅炉排放口执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》烟尘 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{NO}_x \leq 200\text{mg}/\text{m}^3$ 、氟化物 $\leq 9\text{mg}/\text{m}^3$ 、林格曼黑度 ≤ 1 级。

报告期内，公司严格按照排污许可证监测要求开展监测，所有污染物监测数据都达标，排放浓度与速率控制在许可范围内，“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

宝琢化工		颗粒物	氟化物	林格曼黑度	二氧化硫	氮氧化物
排污许可证主要污染物许可排放情况	1#炉渣口铁口	浓度 $150\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $46\text{kg}/\text{h}$	浓度 $11\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $1.2\text{kg}/\text{h}$	—	浓度 $700\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $30\text{kg}/\text{h}$	—
	2#、3#炉渣口铁口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $39\text{kg}/\text{h}$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$	—	浓度 $550\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $25\text{kg}/\text{h}$	—
	烘干尾气排放口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $14.45\text{kg}/\text{h}$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.38\text{kg}/\text{h}$	—	浓度 $550\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $9.65\text{kg}/\text{h}$	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $2.85\text{kg}/\text{h}$
	黄磷尾气余热装置	浓度 $200\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$	1 级	浓度 $850\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.77\text{kg}/\text{h}$
	折流池	—	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.38\text{kg}/\text{h}$	—	—	—
	泥磷回收装置	—	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.1\text{kg}/\text{h}$	—	—	—
	中烟锅炉排放口	浓度 $20\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $4.2\text{kg}/\text{h}$	1 级	浓度 $50\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $200\text{mg}/\text{Nm}^3$
2023 年 1-6 月实际排放总量（吨）		17.85	1.59	—	7.61	8.93

(8) 重庆云天化天聚新材料有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 COD、氨氮，排放方式为：工业废水总排放口一个，位于厂区北面厂界处，间断排放（排入园区集中污水处理厂进行进一步处理）；雨水排口一个，位于厂区北面厂界处，间断排放（排入园区排洪沟进入晏家河）。废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物、甲醇、甲醛等，排放方式：直接排放。公司废水排放口 1 个，有组织废气排放口 5 个，有组织废气排放口分布在甲醛生产装置、废物焚烧装置、废水处理装置、产品自动包装厂房及纤维项目厂房。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：甲醛、可吸附有机卤化物、总有机碳执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 1 间接排放限值，其他项目执行园区污水处理厂接纳标准暨《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级标准。

废气排放：甲醛尾气，甲醛执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 4 即甲醛排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 、甲醇执行《石油化学工业污染物排放标准》（GB 31571-2015）表 6 排放限值即甲醇排放浓度 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ ；焚烧尾气，二氧化硫、氮氧化物、二噁英执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 6 排放限值即 NO_x 排放浓度 $\leq 180\text{mg}/\text{m}^3$ 、SO₂ 排放浓度 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 、二噁英排放浓度 $\leq 0.1\text{ng-TEQ}/\text{m}^3$ ；甲醛、非甲烷总烃执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 4 排放限值即甲醛排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ ，非甲烷总烃排放浓度 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ ；烟尘、林格曼黑度、氟化氢、氯化氢执行《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）表 3 排放限值，即烟尘排放浓度 $\leq 80\text{mg}/\text{m}^3$ 、烟气黑度：林格曼一级、氟化氢排放浓度 $\leq 7\text{mg}/\text{m}^3$ 、氯化氢排放浓度 $\leq 70\text{mg}/\text{m}^3$ ；包装车间排气筒，颗粒物执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 4 排放限值即颗粒物排放浓度 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ 。废水处理装置废气排气筒，硫化氢、氨、臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993），非甲烷总烃排放浓度执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）相关要求；纤维项目排气筒，非甲烷总烃和甲醛排放浓度执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）相关要求；厂界无组织排放，相关污染物排放浓度执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》、《合成树脂工业污染物排放标准》和 GB 14554-1993《恶臭污染物排放标准》相关要求。

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

报告期内，公司“三废”治理符合规范要求，废水为间接排放（自行处理达到《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）和园区接纳标准后，排入园区集中污水处理厂进行进一步处理）；无超标排放，废水、废气各项污染物排放总量控制在许可范围内。

天聚新材	COD	氨氮	颗粒物	SO ₂	NO _x	挥发性有机物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	180	16.2	6.6606	19.635	35.343	56.427

2023 年 1-6 月实际排放总量 (吨)	12.41	0.068	0.051	0.76	2.59	1.86
------------------------	-------	-------	-------	------	------	------

注：按照环保相关政策，变更排污许可证，新证对部分污染许可排放总量进行调整，有关数据与 2022 年度报告中的数据存在差异。

(9) 云南三环中化化肥有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 pH、COD、总磷、氨氮、氟化物、悬浮物；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物、氟化物、氨、三氧化硫。排放方式：2009 年 12 月份以来一直保持废水“零排放”，全部废水回用至生产装置，公司未设置污水处理废水排放口，设置一个雨水排放口，在公司正门口；废气排放口 5 个，分布在厂内各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：源头分级全回用，实施废水“零排放”，废水不排放；废气排放：120 万吨/年磷铵装置 I 期、II 期执行《GB16297—1996 大气污染物综合排放标准》氟化物排放浓度 ≤ 9mg/Nm³，颗粒物排放浓度 ≤ 120mg/Nm³，氨排放速率 ≤ 133kg/h，氮氧化物排放浓度 ≤ 240mg/Nm³，二氧化硫排放浓度 ≤ 550mg/Nm³；60 万吨/年磷酸装置 I 期、II 期《GB16297—1996 大气污染物综合排放标准》氟化物排放浓度 ≤ 9mg/Nm³；160 万吨/年硫酸装置 I 期、II 期共用一个排气筒，执行《GB26132—2010 硫酸工业污染物综合排放标准》二氧化硫排放浓度 ≤ 400mg/Nm³，硫酸雾排放浓度 ≤ 30mg/Nm³，氨 ≤ 351.54kg/h。

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

三环中化	颗粒物	SO ₂	NOx	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量 (吨/年)	408	1,265	1,175.17	47.83
2023 年 1-6 月实际排放总量 (吨)	25.44	129.17	39.95	1.54

(10) 云南天腾化工有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，公司生产废水循环利用，无生产废水排放口；生活废水，主要含 COD、BOD、悬浮物、氨氮；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物。生活废水排放方式：间接排放，生活废水排放口 1 个，经污水处理站处理合格后部分回收至生产使用，部分回收至绿化使用，剩余污水排至城市污水管网；废气排放方式：直接排放，废气排放口 4 个，主要为天然气锅炉烟囱排放口、转鼓洗涤塔排放口、微生物菌排放口及高塔布袋除尘排放口。固体废物为锅炉炉渣及转鼓热风炉渣，产生炉渣由资质单位 100% 回收利用。

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

废气排放：天然气锅炉执行《锅炉大气污染物排放标准》GB 13271-2014，标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度 ≤ 50mg/Nm³、烟尘排放浓度 ≤ 20mg/Nm³、NOx 排放浓度 ≤ 200mg/Nm³；转鼓洗涤塔执行《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996，即 SO₂

排放浓度 $\leq 550\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ ， NO_x 排放浓度 $\leq 240\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；微生物菌排放口执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93），主要污染物为氨气和硫化氢，无核放量，允许排放速率为 4.9kg/h，3.3kg/h。高塔布袋除尘器执行《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996，颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

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

天腾化工	SO_2	NO_x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	76.5	158.474	48
2023 年 1-6 月实际排放总量（吨）	0.52	0.85	1.01

（11）昆明红海磷肥有限责任公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含化学需氧量、总磷、总氮、氨氮、氟化物、悬浮物；废气主要含 SO_2 、氮氧化物、颗粒物、氟化物。公司废水循环利用，无废水排放口；废气排放口 10 个，分布在厂内各生产装置区域内。固体废物为煤渣、粉煤灰，全部运至第三方作为物原料利用；危险废物为氟硅酸、废矿物油、废弃的离子交换树脂、化验室产生的废酸及废碱，委托具有资质单位进行处置。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：燃煤锅炉执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》标准中排放限值要求即 SO_2 排放浓度 $\leq 400\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、颗粒物排放浓度 $\leq 80\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、 NO_x 排放浓度 $\leq 400\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。生物质锅炉执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》标准中排放限值要求即 SO_2 排放浓度 $\leq 300\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、颗粒物排放浓度 $\leq 50\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、 NO_x 排放浓度 $\leq 300\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。其余生产装置执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》标准中排放限值要求即 SO_2 排放浓度 $\leq 550\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、颗粒物排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、氮氧化物排放浓度 $\leq 240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、硫酸雾排放浓度 $\leq 45\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、氟化物排放浓度 $\leq 90\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

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

红海磷肥	颗粒物	SO_2	NO_x	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	21.9714	10.907	87.4368	3.4
2023 年 1-6 月实际排放总量（吨）	5.16	3.43	2.21	0.0016

（12）云南三环新盛化肥有限公司

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

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》，GB 14554-93《恶臭污染物排放标准》排放限值要求，即颗粒物最高许可排放浓度限值 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；氟化物最高许可排放

浓度限值 $\leq 9\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；二氧化硫最高许可排放浓度限值 $\leq 550\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；氮氧化物最高许可排放浓度限值 $\leq 240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

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

三环新盛	颗粒物	SO ₂	NO _x	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	194.131	73.0432	570.24	15.9599
2023年1-6月实际排放总量（吨）	21.43	2.53	21.02	1.58

（13）云南大为制氮有限公司

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

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

废气排放：燃料煤贮运细粒破碎、煤破碎筛分、备煤原料煤破碎筛分、磨煤干燥系统、煤粉输送及加压进料系统粉煤仓外排颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996），排放浓度 $\leq 120\text{ mg}/\text{Nm}^3$ ；锅炉烟囱排放口（DA003）执行《火电厂大气污染物排放标准》GB 13223-2011 以及《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93），二氧化硫排放浓度 $\leq 200\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，氮氧化物排放浓度 $\leq 200\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，颗粒物排放浓度 $\leq 30\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；合成低温甲醇洗尾气洗涤塔排气筒甲醇执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）排放浓度 $\leq 190\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率 $\leq 9.3\text{kg}/\text{h}$ ；尿素装置氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率 $\leq 75\text{kg}/\text{h}$ 、颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 6297-1996）排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；复肥装置外排二氧化硫执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）排放浓度 $\leq 550\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；氮氧化物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）排放浓度 $\leq 240\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率 $\leq 8.7\text{kg}/\text{h}$ ；颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；污染因子臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放浓度 $\leq 4000\text{ mg}/\text{Nm}^3$ ；污染因子硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率 $\leq 0.58\text{kg}/\text{h}$ 。）联碱装置尾气排气筒污染因子氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率 $\leq 20\text{kg}/\text{h}$ ；颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

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

大为制氮	COD	NH ₃ -N	总氮	总磷	颗粒物	NO _x	NH ₃	SO ₂
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	1,185.47	254.04	601.28	8.76	393.7	1,266.56	290	1,201.6

2023 年 1-6 月实际排放总量 (吨)	8.23	0.37	19.59	0.03	49.71	101.71	31.64	11.65
------------------------	------	------	-------	------	-------	--------	-------	-------

(14) 青海云天化国际化肥有限公司

公司主要污染物：废水主要含化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、石油类、悬浮物；废气主要含二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。排放方式：直接排放，青海云天化设废水总排口 1 个，在生产西厂区东北角；废气排污口 18 个，其中主要排污口 16 个，分布在东西厂各生产装置区域内。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求。

废水排放：总排口氨氮执行《污水综合排放标准》GB 8978-1996，即氨氮 $\leq 15\text{mg/L}$ 。其余因子执行 GB 13458-2013《合成氨工业水污染物排放标准》，即化学需氧量 $\leq 80\text{mg/L}$ ，PH6-9，总氮 $\leq 35\text{mg/L}$ ，总磷 $\leq 0.5\text{mg/L}$ ，石油类 $\leq 3\text{mg/L}$ ，悬浮物 $\leq 50\text{mg/L}$ ，挥发酚 $\leq 0.1\text{mg/L}$ ，氟化物 $\leq 0.2\text{mg/L}$ ，硫化物 $\leq 0.5\text{mg/L}$ 。

废气排放：1) 1#25t/h 天然气锅炉执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》锅炉排放限值，即二氧化硫 $\leq 100\text{mg/Nm}^3$ 、氮氧化物 $\leq 400\text{mg/Nm}^3$ 、颗粒物 $\leq 30\text{mg/Nm}^3$ ；

2) 2#25t/h 天然气锅炉执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》锅炉排放限值，即二氧化硫 $\leq 50\text{mg/Nm}^3$ 、氮氧化物 $\leq 200\text{mg/Nm}^3$ 、颗粒物 $\leq 20\text{mg/Nm}^3$ ；

3) 2 套合成氨装置（一段转化炉）执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》锅炉排放限值，即二氧化硫 $\leq 100\text{mg/Nm}^3$ 、氮氧化物 $\leq 400\text{mg/Nm}^3$ 、颗粒物 $\leq 30\text{mg/Nm}^3$ ；

4) 2 套尿素装置：颗粒物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》二级标准排放限值，即颗粒物 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ ，氨执行 GB 14554-1993《恶臭污染物排放标准》排放限值，即氨排放速率 $\leq 75\text{kg/h}$ ；

5) 2 套 NPK 装置：NPK 造粒塔尾气及冷却除尘尾气颗粒物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》二级标准排放限值，即颗粒物 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ ；

6) 磷酸装置：执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》二级标准排放限值，即颗粒物 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ ，氟化物 $\leq 9\text{mg/Nm}^3$ ；

7) 磷酸二铵装置：颗粒物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》二级标准排放限值，即颗粒物 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ ，氟化物 $\leq 9\text{mg/Nm}^3$ ，二氧化硫 $\leq 550\text{mg/Nm}^3$ ，氨执行 GB 14554-1993《恶臭污染物排放标准》排放限值，即氨排放速率 $\leq 35\text{kg/h}$ ；

8) 多功能装置：颗粒物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》二级标准排放限值，即颗粒物 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ ，氟化物 $\leq 9\text{mg/Nm}^3$ ，二氧化硫 $\leq 550\text{mg/Nm}^3$ ，氮氧化物 $\leq 240\text{mg/Nm}^3$ ，氨执行 GB 14554-1993《恶臭污染物排放标准》排放限值，即氨排放速率 $\leq 75\text{kg/h}$ ；

9) 氟硅酸钠装置：颗粒物执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》二级标准排放限值，即颗粒物 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ ；

报告期内，青海云天化各项污染物排放总量均符合排污许可证规定限值要求，公司“三废”治理符合标准规范要求，各项污染物稳定达标排放。

青海云天化	COD	氨氮	SO ₂	NO _x
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	160	10	284.942	547
2023 年 1-6 月实际排放总量（吨）	7.948	0.978	0.05	123.166

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

公司按上级环保政府主管部门及时提交排污许可执行月报、季报、年报。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

排污许可证的相关信息：

单位名称	证书编号	发证机关	发证时间	有效期限
水富云天化	915306300698487397001P	昭通市生态环境保护局	2022 年 2 月 9 日	自 2022 年 2 月 9 日至 2027 年 2 月 8 日止
天安化工	915300007535923114001P	昆明市生态环境保护局	2022 年 12 月 21 日	自 2022 年 12 月 21 日至 2027 年 12 月 20 日止
金新化工	9115070077222950X9001P	呼伦贝尔市生态环境保护局	2021 年 1 月 1 日	自 2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日止
红磷化工	91532502MA6NLNCK66001R	红河哈尼族彝族自治州生态环境局	2022 年 8 月 15 日	自 2022 年 8 月 15 日至 2027 年 8 月 14 日止
云峰化工	91530381MA6P3HQ92Q001R	曲靖市生态环境局	2022 年 10 月 31 日	自 2022 年 10 月 31 日至 2027 年 10 月 30 日止
云南晋宁黄磷有限公司	91530112MA6K5WF65P001V	昆明市生态环境局	2021 年 11 月 5 日	自 2021 年 11 月 5 日至 2026 年 11 月 4 日止
宝琢化工	91530112MA7BDX166J001V	昆明市生态环境局	2022 年 7 月 8 日	自 2022 年 7 月 8 日至 2027 年 7 月 7 日止
磷化集团磷化工事业部	91530000216524401J002R	昆明市生态环境局	2021 年 9 月 7 日	自 2021 年 9 月 7 日至 2026 年 9 月 6 日止
天聚新材	91500115MA5UJJ6H6D001P	重庆市长寿区生态环境局	2021 年 8 月 3 日	自 2021 年 8 月 3 日至 2026 年 8 月 2 日止
三环中化	91530000772678786X001U	昆明市生态环境局	2022 年 8 月 22 日	自 2022 年 8 月 22 日至 2027 年 8 月 21 日止
天腾化工	915323006682795748001R	楚雄彝族自治州生态环境局	2022 年 12 月 08 日	自 2022 年 12 月 08 日至 2027 年 12 月 07 日止

红海磷肥	915301227571672913001Q	昆明市生态环境局	2019年10月12日	自2019年10月12日至2024年10月11日止
三环新盛	91530000727289490L001Q	昆明市生态环境局	2022年10月11日	自2022年10月11日至2027年10月10日止
大为制氮	9153032877266574XM001P	曲靖市生态环境局	2020年12月14日	自2020年12月14日至2025年12月13日止
青海云天化	91630000661913886U001P	西宁市生态环境局	2020年12月28日	自2020年12月28日至2025年12月28日止

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

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

突发环境事件应急预案备案统计：

预案名称	备案编号	备案单位	备案时间
云南水富云天化有限公司突发环境事件应急预案	530630-2021-013-H	昭通市生态环境局水富分局	2021年
云南天安化工有限公司突发环境事件应急预案	533601-2023-006-H	昆明市生态环境局安宁分局	2023年
呼伦贝尔金新化工有限公司突发环境事件应急预案	150725-2023-010-H	呼伦贝尔市生态环境局开发区分局	2023年
云南红磷化工有限公司突发环境事件应急预案	532502-2023-004-H	红河哈尼族彝族自治州生态环境局开远分局	2023年
云南云天化云峰化工有限公司突发环境事件应急预案	530381-2021-061-H	曲靖市生态环境局宣威分局	2021年
云南晋宁黄磷有限公司突发环境事件应急预案	530115-2022-054-H	昆明市生态环境局晋宁分局	2022年
昆明盛宏新材料制造有限公司突发环境事件应急预案	530112-2021-004-H	昆明市生态环境局西山分局	2021年
云南磷化集团有限公司磷化工事业部生产厂区突发环境事件应急预案	530115-2021-055-M	昆明市生态环境局晋宁分局	2021年
重庆云天化天聚新材料有限公司突发环境事件应急预案	500115-2021-060-H	重庆市长寿区生态环境局	2021年
云南三环中化化肥有限公司突发环境事件应急预案	530112-2021-115-H	昆明市生态环境局西山分局	2021年

云南天腾化工有限公司突发环境事件应急预案	532301-2021-112-L	楚雄彝族自治州生态环境局楚雄市分局	2021 年
昆明红海磷肥有限责任公司突发环境应急预案	530115-2021-114-M	昆明市生态环境局晋宁分局	2021 年
云南三环新盛化肥有限公司突发环境应急预案	530112-2020-027-M	昆明市生态环境局西山分局	2020 年
云南大为制氮有限公司突发环境应急预案	530328-2023-002-H	曲靖市生态环境局沾益分局	2023 年
青海云天化国际化肥有限公司突发环境应急预案	630122-2022-09-M	西宁市经济技术开发区甘河园区管委会环境保护和安全生产监督管理局	2022 年

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司所属矿山企业层层压实环境保护责任，通过在开采之前制定科学的水土保持方案、矿山开发治理方案，建设项目（工程）严格按照“三同时”制度建设实施；在生产中加强露天采场、排土场、厂区场地、运输道路等洒水抑尘措施，防止扬尘污染；不断完善“雨污分流”“清污分流”系统，优化水处理工艺及回水措施，提高水重复利用率；规范尾矿库、露天采场、排土场截洪沟、拦砂坝、沉砂池等环保设施建设；认真做好矿坑水、尾矿水及尾矿库周边水体水质、水量进行跟踪监测等措施，实现零污染零排放。

公司组织开展污染在线监测系统合规性全面排查工作，各单位对照《环办执法函》（〔2021〕484号文）及《环办执法函》（〔2017〕61号文）内容及要求，联合运维单位，对101套污染源自动监控系统的符合性组织专项检查与排查，消除30项不合规现象及问题，提升公司环保管理水平。

(五) 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

1. 贯彻落实国家生态环境部关于企业碳排放管理的相关要求，建立健全相关制度，按期完成年度碳排放填报，配合完成政府的碳排放核查工作。加快培养一批化工行业的碳达峰碳中和基础研究、技术研发、成果转化的专业化人才队伍，不断提升企业参与碳排放权交易的意识和能力，提高企业碳资产管理意识，持续开展降碳增效工作。

2. 积极开展废气超低排放治理，水资源循环利用。根据排污许可证及国家规定相关的行业污染物排放标准，制定严格的排放标准和减排目标，力争实现排放量与排放浓度“双下降”。

3. 深入挖掘存量项目潜力，实施改造升级，推动能效水平应提尽提，推进大型装置综合能力和产品竞争力提升。以支撑性项目建设为抓手，通过技术改造、流程再造等手段，进一步降低单位产品的综合能耗及消耗。

4. 推动绿色低碳技术应用。充分合理利用低位热能，进一步优化蒸汽梯级利用，开展低位热回收，减少减温减压站使用，降低蒸汽消耗，降低产品能耗，实施蒸汽梯级利用，充分利用低压蒸汽发电。

报告期内，公司坚持创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，以传统工业绿色转型升级为重点，以绿色科技创新为支撑，加快形成绿色低碳的产业结构和生产方式，降低单位产出能源资源消耗和碳排放，持续推进减污降碳，累计减少温室气体排放13万吨，节能减排成效显著。

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

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

报告期内，公司派驻 8 名驻村工作队员在挂联点昭通市镇雄县雨河镇和碗厂镇开展乡村振兴工作。驻村工作队认真落实中央和云南省委关于巩固拓展脱贫攻坚成果、接续乡村振兴战略部署安排，扎实开展入户排查、信息采集、措施跟踪等工作，推动政策措施落地落实，通过逐户逐人制定切实有效的发展种养殖、稳岗就业、就近务工、公益性岗位、土地流转、民政救助等帮扶措施，积极消除返贫。截至 2023 上半年，公司驻村工作队帮扶的 3 个村 3,531 户一万余人，其中，脱贫不稳定户、边缘易致贫户、突发严重困难户“三类对象”风险家庭由 162 户 734 人下降至 43 户 171 人，稳定消除风险 119 户 563 人，驻村帮扶的雨河镇雨河村、雨河镇龙井村、碗厂镇碗厂村，脱贫人口人均纯收入增幅比例分别为 21%、18%、15%。

报告期内，驻村工作队紧紧围绕巩固脱贫成果、有效衔接乡村振兴的总体目标要求，加强对云天化援建的镇雄县雨河镇现代设施农业示范园、镇雄县瑞麒养猪农民专业合作社、镇雄县天沐养鸡农民专业合作社等帮扶项目的运营辅导，有效推动经营性资产高质量运营。目前，3 个帮扶项目每天可吸纳周边务工群众 20 余人，高峰期可达 50 余人以上，报告期内，已累计向周边群众发放务工工资 30 余万元，有效解决周边群众务工增收问题，使周边群众实现“就业增收”与“照顾家庭”的互促双赢。

报告期内，公司致力科技助农落实落地，持续发挥云天化镇雄雨河科技小院作用，用新产品、新技术推动传统产业转型升级。报告期内，科技小院围绕当地农业产业发展的科技需求，先后在当地开展猕猴桃及辣椒种植田间管理、病虫害防治、科学施肥用肥等实用性种植培训 3 场，120 余人次致富带头人及当地群众参加培训，有效帮助解决当地产业发展技术难题，切实助力当地主导产业和特色产业发展。

报告期内，公司注重帮扶实效，助力推进乡村振兴。驻村工作队投入 118.04 万元帮扶资金，在镇雄县实施机耕产业道路改造项目，项目于 2023 年 3 月正式完工并投入使用。该项目新修机耕道路支线 3 条共计 700 余米，扩宽、硬化主线道路 1 条 1,600 余米，使 600 余亩土地实现了机械化耕作，276 户农户从中直接受益。投入 82.4 万元帮扶资金，对镇雄县雨河镇连接周边 4 个村民组的村组公路塌方部位进行修复加固，项目于 2023 年 2 月完工，全面消除了村民生产生活和交通出行带来的安全隐患和出行不便。投入 2.3 万元帮扶资金，实施“绿美行动”+“庭院经济”试点项目，向村民发放柿子、车厘子、无花果等林果苗木 1,600 余株，发动村民在村组道路两旁、房前屋后零散地块进行种植，引导村民共同参与和美村庄建设，发展乡村庭院经济，多渠道增加收入来源。投入 2 万元帮扶资金，向帮扶地中心幼儿园捐赠爱心玩具和助教设施，为乡村儿童提供更加丰富多彩的学习和娱乐资源。同时，在帮扶地组织开展关爱留守儿童活动，成立少年足球训练营，多方携手共同推动当地儿童教育水平和身心健康水平不断提升。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	云天化集团	就天能矿业，本公司将继续积极推进其勘查工作，在天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内，本公司承诺把本公司在天能矿业中的权益依法转让予上市公司或第三方，以防止未来可能产生的同业竞争。	天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内。	是	是	履行中	尚未到履行期限
	解决同业竞争	云天化集团	2016年4月，云天化集团提出替代承诺方案为：就天裕矿业，自其完成采矿权证办理之日起至天裕矿业正式投产满一年，且不晚于云天化股东大会批准本次承诺变更后的五年内，云天化集团承诺把云天化集团在天裕矿业中的权益依法转让予云天化或第三方，以彻底消除同业竞争。上诉承诺期限已于2021年4月届满。2021年4月，云天化集团将原有承诺变更为：“2026年5月17日前，通过出让控制权或清算的方式彻底解决天裕矿业同业竞争问题，在此前天裕矿业不进行磷矿开采和销售业务。”2023年8月，公司收到控股股东云天化集团《关于部分解决同业竞争承诺履行完毕的告知函》，根据法院裁定，天裕矿业进行破产重整，已引入新的投资人，并完成了投资人（股权）工商变更登记手续，云天化集团不再控制天裕矿业。云天化集团就天裕矿业出具的相关解决同业竞争的承诺已履行完毕。	2026年5月17日前	是	是	履行完毕。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公司临2016-037号公告、临2016-039号公告、临2021-065号公告、临2023-100号公告。	履行完毕
	解决同业竞争	云天化集团	本公司承诺在2020年5月17日前将江川天湖部分或全部股权转让给三方，本公司不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。	2024年11月17日前	是	是	履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站	尚未到履行期限

			<p>2020 年 5 月，云天化集团将承诺变更为：“在 2023 年 5 月 17 日前，云天化集团将江川天湖部分或全部股权转让给第三方，云天化集团不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。”</p> <p>2023 年 4 月，云天化集团将承诺变更为：“在 2024 年 11 月 17 日前，云天化集团将江川天湖部分或全部股权转让给第三方，云天化集团不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。”</p>				(http://www.sse.com.cn) 公司临 2023-062 号公告)	
	解决同业竞争	云天化集团	<p>本公司承诺在 2020 年 5 月 17 日前将中轻依兰相关黄磷资产依法转让给云天化或第三方，云天化有优先购买权，或促使及保证中轻依兰在 2020 年 5 月 17 日后不再从事黄磷生产。云天化集团将原承诺变更为：“在 2023 年 5 月 17 日前，如中轻依兰黄磷资产整改完成，且满足安全环保政策，并在前一年度实现盈利，在第二年出售给云天化股份或对外出售，云天化股份有优先购买权。如无法达到相关条件，云天化集团承诺对外出售相关资产，或不再生产黄磷产品。”</p>	2023 年 5 月 17 日前	是	是	履行完毕。详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司临 2023-056 号公告	履行完毕
	其他	云天化集团	<p>本次重大资产重组完成后，我公司将继续与云天化在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立。</p>	持续	是	是	履行中	持续履行中
与再融资相关的承诺	股份限售	云天化集团	<p>云天化集团作为公司 2020 年度非公开发行股票的认购对象之一，作出承诺如下：“1. 本公司将全部以现金方式认购云天化本次非公开发行的股票，且本次认购资金来源合法、合规，为本公司自有资金或自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排，或者直接或间接使用云天化及其关联方资金用于认购的情形。2. 本公司资产状况及信用状况良好，具备按时全额认购本次非公开发行股票的能力，不存在对本次认购产生重大不利影响的重大事项。3. 本公司认购云天化本次非公开发行的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自发行结束之日起 36 个月内不进行交易或转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。如因违反上述承诺或上述承诺不实，本公司愿承担相应法律责任。”</p>	公司完成本次非公开发行后的 36 个月内	是	是	履行中	履行中

	其他	云天化集团	云天化集团作为公司控股股东及公司 2022 年度向特定对象发行股票的认购对象之一，特承诺如下：“1.自本承诺函出具之日前六个月至今，本公司及本公司具有控制关系的关联方不存在减持云天化股票的情形。2.自本承诺函出具之日至云天化完成本次向特定对象发行后六个月内，本公司承诺不主动减持云天化股票（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票），也不安排任何减持的计划。3.公司及本公司具有控制关系的关联方不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十四条规定的情形。4.如有违反上述承诺而发生减持云天化股票的情况，本公司承诺因主动减持云天化股票所得收益将全部归云天化所有，并依法承担由此产生的法律责任。	向特定对象发行完成后 6 个月	是	是	履行中	持续履行中
	其他	云天化集团	云天化集团作为公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）的认购对象之一，特承诺如下：“1.本公司将以现金方式认购云天化本次向特定对象发行的股票，且本次认购资金来源合法、合规，为本公司自有资金或自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排，或者直接或间接使用云天化及其关联方（发行对象除外）资金用于认购的情形，不存在接受云天化及其利益相关方提供的财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排等情形。2. 本公司资产状况及信用状况良好，具备按时全额认购本次向特定对象发行股票的能力，不存在对本次认购产生重大不利影响的重大事项。3. 本公司承诺不存在以下情况：①法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有云天化股份；②本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员等通过本公司违规直接或间接持有云天化股份；③不当利益输送。4.本公司认购云天化本次向特定对象发行的股份，自发行完成之日起 36 个月内不进行交易或转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。本次向特定对象发行股票因云天化分配股票股利、资本公积金转增股本等形式所衍生取得的股票亦应遵守上述股份限售安排。若前述限售期与证券监管机构的最新监管意见或监管要求不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见或监管要求进行相应调整。5.在云天化本次发行股份认购完成后，本公司及	向特定对象发行完成后 36 个月	是	是	履行中	履行中

			本公司一致行动人，持有股份的转让，将严格遵守上市公司收购等相关规则的监管要求。如因违反上述承诺或上述承诺不实，本公司愿承担相应法律责任。”					
其他	云天化集团		云天化集团就保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，维护中小投资者利益，承诺如下：“1. 本企业承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 承诺切实履行云天化股份制定的与云天化集团相关的填补回报措施以及云天化集团对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。3. 自本承诺出具日至云天化股份本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）或上海证券交易所做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，云天化集团承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，云天化集团同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对云天化集团做出相关处罚或采取相关监管措施。”公司 2022 年实施向特定对象发行股票工作中，云天化集团也作出相应承诺。	持续	是	是	履行中。详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公司临 2023-021 号公告、临 2023-073 号公告。	持续履行中
其他	公司全体董事、高级管理人员		公司的董事、高级管理人员就公司填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺：“1. 本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；2. 本人承诺对职务消费行为进行约束；3. 本人承诺不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 自本承诺出具之日起至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证监会该等规定时，本人承诺届时将按照证监	持续	是	是	履行中。详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公司临 2020-025 号公告、临 2023-073 号公告。	持续履行中

		会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”公司 2022 年实施向特定对象发行股票工作中，公司董事、高级管理人员也作出相应承诺。					
其他	公司	公司向中国证监会申请非公开发行股票，就本公司及合并报表范围内子公司持有的自行建设的住宅作出如下承诺：1.本公司及合并报表范围内子公司持有自行建设的住宅，且土地用途为住宅用地的情况如下：红磷化工 340 套城镇住宅，磷化集团住宅 2 套；上述住宅目前用于职工宿舍、离退休员工服务以及出租给联营企业海口磷业。自本承诺函出具之日起，本公司子公司红磷化工、磷化集团持有的上述住宅，未来如果销售，公司将把销售对象限定在公司职工和引进的人才范围内，且将在房产销售合同中与购房员工约定：“购房员工取得房产后的两年内，公司不为其办理产权证书等相关房产变更手续。购房员工在公司任职期间直至离职后两年内，不得向公司员工以外的人员出售相关房产。”若未来有新的规定或监管机关另有明确要求的，公司将按相应规定和要求进行相应规范。2. 除上述住宅外，本公司及合并报表范围内子公司持有自行建设的其他住宅，土地性质均为与公司生产经营相关的工业用地、交通运输用地、铁路用地等，并非住宅用地或商业用地，目前用于职工宿舍以及值班室、休息室等生产配套设施，为公司生产经营所使用，符合土地用途和规划。自本承诺函出具之日起，上述住宅对应的土地将按照证载用途使用，不变更土地性质。3. 本公司及本公司的子公司经营范围均不涉及房地产业务，均不具有房地产开发资质，未实际从事房地产开发业务，未产生房地产业务收入。对于现有土地将严格按照证载用途使用，除建设员工宿舍、生产办公和配套用房外，不会新增用于出售或出租的住宅用房和商业用房，也不会新增住宅用地和商业用地。4. 本公司本次及将来非公开发行股票的募集资金扣除发行费用后将严格按照约定用途使用，不会变相投资或开发房地产项目。	持续	是	是	履行中	持续履行中

			若未来有新的规定或监管机关另有明确要求的,公司将按相应规定和要求进行相应规范。如因违反上述承诺,本公司愿承担相应法律责任。					
其他承诺	其他	云天化集团	云天化集团向公司转让天宁矿业 51% 的股权,针对天宁矿业存在的采矿施工车辆未办理牌照相关事宜,本公司承诺如下: 1.承诺自本承诺出具之日起 6 个月内办理完成天宁矿业采矿车辆的牌照事宜,并承担因前述事宜所发生的全部费用; 2.在采矿车辆牌照未办理完成前天宁矿业因车辆不持有相关牌照事宜受到主管部门罚款的,相应的责任由本公司承担; 3.如天宁矿业因未办理牌照事宜无法继续使用采矿车辆的,或者因前述导致天宁矿业及/或上市公司遭受其他损失的,云天化集团予以全额赔偿。	承诺出具之日起 6 个月内办理完成天宁矿业采矿车辆的牌照事宜;在采矿车辆牌照未办理完成前天宁矿业因车辆不持有相关牌照事宜受到主管部门罚款时;天宁矿业因未办理牌照事宜无法继续使用采矿车辆时,或者因前述导致天宁矿业及/或上市公司遭受其他损失时。	是	是	履行中,截至目前,无相关处罚和损失。	尚未到履行期限
	其他	云天化集团	云天化集团向上市公司转让天宁矿业 51% 的股权,针对天宁矿业存在未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地(指“安国用(2010)第 0449 号”土地)的行为,本公司承诺承担和全额赔偿天宁矿业及/或上市公司遭受的如下损失: 1.如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜受到主管部门的行政处	受到行政处罚或土地被收回时。	是	是	履行中,截至目前,无相关处罚和损失。	尚未到履行期限

		罚,包括罚款; 2.如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜,主管部门无偿收回天宁矿业持有的土地,导致天宁矿业及或上市公司遭受的损失。					
其他	云天化集团	云天化集团将持有的大地云天 40% 的股权转让给上市公司。截至 2019 年 1 月 11 日,云天化集团为大地云天提供担保的余额为 2.5 亿元。云天化集团承诺:股权转让后,就上述担保在担保期限内继续为大地云天提供担保。目前前述担保余额为 0.75 亿元。	在担保期限内	是	是	履行中	履行中
解决同业竞争	云天化集团	公司将持有的吉林云天化股权转让给云天化集团。云天化集团承诺:三年内(2023 年 12 月 31 日以前)将吉林云天化复混肥等化肥相关业务剥离出售或不再生产化肥产品,出售吉林云天化化肥相关资产时,公司有优先受让权。	2023 年 12 月 31 日以前	是	是	履行中	履行中
解决同业竞争	云天化集团	云南省国资委按照云南省产业整合战略,将青海云天化相关股权划转至云天化集团。本次划转完成后,青海云天化成为云天化集团控股子公司,与公司构成同业竞争,为有效解决本次无偿划转导致的同业竞争问题,云天化集团作出如下承诺:在符合政策法规、保障上市公司及中小股东利益以及青海云天化核心资产不存在重大权属瑕疵的前提下,将在云天化集团取得青海云天化控制权起的 6 个月内,根据国有资产管理的相关规定,将所持有的青海云天化的所有股权优先转让给云天化股份。在不满足注入上市公司条件或云天化股份放弃优先认购权的情况下,将在云天化集团取得青海云天化控制权起的 24 个月内,向其他无关联第三方转让对青海云天化的控制权,并在此期间将云天化集团持有的青海云天化的股权托管给云天化股份。	在云天化集团取得青海云天化控制权起的 6 个月内,或在云天化集团取得青海云天化控制权起的 24 个月内	是	是	履行完毕	履行完毕
盈利预测及补偿	云天化集团	公司向云天化集团收购青海云天化国际化肥有限公司股权暨关联交易中,云天化集团承诺如下:1.根据《资产评估报告》,青海云天化于 2023 年度、2024 年度和 2025 年度预测的标的公司净利润分别为 22,720.17 万元、21,142.82 万元、16,861.64 万元,合计为 60,724.63 万元。2.云天化集团承诺,青海云天化于业绩承诺期内累计实现的净利润(指扣除非经常性损益后的净利润数,以下简称“承诺净利润数”)不低于根据前述条款计算的预测净利润数。3.若青海云天化在业绩承诺期内累计实现净利润数高于或等于承	业绩承诺期为 2023 年度、2024 年度和 2025 年度;业绩承诺期届满日为 2025 年 12 月 31 日。	是	是	履行中,详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)公司临 2023-028 号公告。	履行中

			<p>诺净利润数，则云天化集团无需对公司进行任何业绩承诺补偿；若青海云天化在业绩承诺期内累计实现净利润数低于承诺净利润数，则云天化集团应对公司进行业绩承诺补偿。具体补偿计算公式如下：业绩承诺补偿金额=（承诺净利润数-实现净利润数）÷承诺净利润数×标的股权收购对价。</p>					
解决同业竞争	云天化集团	<p>公司与云天化集团共同投资设立合资公司云南云天化聚磷新材料有限公司的关联交易中，为有效解决潜在同业竞争，云天化集团承诺如下：在符合政策法规、保障上市公司及中小股东利益的前提下，待合资公司取得云南省镇雄县羊场—芒部磷矿区合法有效的采矿许可证后 3 年内，将合资公司的控制权按照如下条件优先注入上市公司。在此期间将合资公司股权托管给上市公司，托管期限为合资公司签订云南省镇雄县羊场—芒部磷矿区探矿权出让合同之日起 3 年。注入上市公司相关磷矿资产需满足如下条件：（1）相关磷矿资产已取得现行合法有效的采矿许可证；（2）相关磷矿资产权属清晰，过户或转移不存在障碍；生产经营相关的核心资产符合法律法规的相关规定，不存在重大权属瑕疵。随着相关磷矿资产的整改、完善及规范工作的不断推进，云天化集团将持续严格履行解决同业竞争的承诺，在符合条件后启动资产注入上市公司的有关工作，有效解决同业竞争问题。</p>	<p>合资公司取得云南省镇雄县羊场—芒部磷矿区合法有效的采矿许可证后 3 年内。</p>	是	是	<p>履行中，详见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）公司临 2023-039 号公告。</p>	履行中	

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
(1) 公司控股子公司银山化肥持续亏损，资产不足以清偿全部债务，依法申请破产清算。	详见公司公告： 临 2021-140 号、 临 2021-144 号。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及金 额	诉讼(仲 裁)是否形 成预计负 债及金额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况
联合 商务	河南万宝实 业发展有限 公司（以下 简称“河南 万宝”）	广州万 宝集团 有限公 司、广 州万宝 商业集 团发展 有限公 司	诉讼	2015 年，公司子公司联合商务与河南万宝实业发展有限公司发生代理生物燃料油进口合同纠纷，河南万宝向昆明市中级人民法院（以下简称“昆明中院”）起诉联合商务，联合商务提起反诉。经过昆明中院一审、云南省高级人民法院二审，联合商务部分诉讼请求得到支持，联合商务已申请强制执行，目前该案处于执行阶段。 2018 年 9 月，向昆明中院申请强制执行。申请执行过程中，申请追加河南万宝的母公司广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展限公司作为共同被执行人。昆明中院于 2019 年 4 月 15 日作出裁定支持联合商务的追加广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展限公司的请求。广州万宝集团提出行政复议，云南省高级人民法院于 2019 年 8 月 8 日裁定，认定其行政复议不符合法定程序，要求其走执行异议诉讼程序。广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展限公司于 2020 年 1 月 3 日提起了执行异议诉讼。2021 年 8 月，公司收到昆明市中级人民法院（2020）云 01 民初 162 号民事判决书，判决不得将万宝集团追加为被执行人，案件受理费由联合商务承担。详见公司公告：临 2018-047 号、临 2021-086 号。	22,226.27	已全额计提坏账准备	已向中华人民共和国最高人民法院提起执行异议再审申请，再审申请已受理立案。	联合商务已胜诉	2018 年 9 月，向昆明中院申请强制执行。申请执行过程中，申请追加河南万宝的母公司广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展限公司作为共同被执行人。昆明中院于 2019 年 4 月 15 日作出裁定支持联合商务的追加广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展限公司的请求。广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展限公司于 2020 年 1 月 3 日

									提起了执行异议诉讼。2021 年 8 月，公司收到昆明市中级人民法院（2020）云 01 民初 162 号民事判决书，判决不得将万宝集团追加为被执行人，案件受理费由联合商务承担。
联合商务	天津物产国际贸易有限公司（简称天物国贸）	天津物资招商有限公司（简称天物招商）	诉讼	2018 年 6 月至 2019 年 1 月期间，联合商务与天物国贸存在铁矿石购销关系，天物招商为天物国贸履行与联合商务之间的合同义务在最高额 10 亿元内承担连带保证责任。2018 年 12 月，联合商务向天物国贸完成交货铁矿石，但天物国贸仍欠货款 54,589,877.63 元未支付。联合商务因此向天物国贸提起诉讼，并要求天物招商就天物国贸欠付款项承担连带清偿责任。该案件于 2020 年 5 月开庭，于 2021 年 1 月收到一审判决，判决天物国贸向联合商务支付货款 54,589,877.63 元及相应的资金占用费，天物招商承担连带责任。案件受理费及保全费由天物国贸、天物招商共同承担。详见公司公告：临 2019-033 号、临 2021-011 号。	5,492.53	已累计计提坏账准备 2,550.14 万元。	2021 年 1 月收到一审判决，联合商务胜，已进入执行阶段。	联合商务胜 执行异议	被告进入破产重整程序，联合商务依据破产重整方案获得 50 万现金清偿，剩余债权通过建信信托（彩蝶 6 号财产权信托计划）和天津物产 2 号企业管理合伙企业（有限合伙）实现。
联合商务	望奎沃朝生物科技有限公司（简称“望奎沃朝”）、翟某斌		诉讼	2018 年 10 月，联合商务起诉要求被告望奎沃朝支付拖欠的合同款本金、利息、资金占用费等合计 16,968,929.02 元；要求被告翟某斌对上述诉讼请求承担连带清偿责任；要求原告对翟某斌出质的黑龙江省龙蛙农业发展股份有限公司相关股权享有质押权，并有权就出质股权拍卖、	1,696.89	已全额计提坏账准备	联合商务于 2023 年 2 月提起执行异议诉讼，	执行异议未判决。	已申请强制执行，现已对取得质押权的股权进行评估。申请追加刘某某和马某某为本案的被执

				变卖所得价款在诉讼请求的范围内优先受偿。详见公司公告：临 2019-009 号。			8 月 14 日已开庭审理，未判决。		行人，经审查，法院未在执行阶段直接追加被执行人，要求联合商务提起执行异议诉讼。
农资连锁	大化集团大连瑞霖化工有限公司（简称“瑞霖化工”）		诉讼	因瑞霖化工拖欠货款。2017 年 9 月，农资连锁起诉要求支付拖欠的货款 12,182,026.68 元、资金占用费及利息，要求大化集团大连瑞霖有限公司负连带责任，农资连锁胜诉，2018 年 7 月，大连中院发出（2018）辽 02 破 44-1 号通知书，大连瑞霖九家公司清算重组，农资连锁按要求申报了债权。	1,303.48	已全额计提坏账准备	农资连锁已胜诉，已进入执行阶段	农资连锁已胜诉	已申请强制执行 2021 年 6 月回款 1,783,397.7 元，目前累计回款 4,066,795.40 元。
云天化商贸	云南大连广融贸易有限公司（简称“大连广融”）		诉讼	公司子公司云天化商贸与大连广融因采供事实形成债权债务关系，截至 2017 年 1 月 31 日，被告应向原告支付款项合计 94,657,639.24 元。其法定代表人王某，自然人冯某臣承诺提供连带责任保证担保，自然人穆某学在扣除 2,000 万元后的剩余债务范围内提供连带责任保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日，被告尚欠原告 79,604,932.64 元。原告于 2021 年 4 月对被告及担保方提起诉讼，要求支付款项本金及资金占用费合计 98,873,823.20 元。云天化商贸一审胜诉，目前处于二审过程中。详见公司公告：临 2021-070 号、临 2022-048。	9,940.49	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：7,910.65 万元。	强制执行过程中	云天化商贸胜诉	一审云天化商贸胜诉，被告提起上诉，二审云天化商贸胜诉，案件正在强制执行过程中。
云天化商贸	盘县新民龙源煤业有限公司（简称“龙源煤业”）		诉讼	2021 年 3 月，云天化商贸向贵州省六盘水市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除与被告龙源煤业签订的《龙源煤业购销合同》及相关《补充协议》；向云天化商贸返还预付货款 20,496,017.60 元，并返还利息；同时要求判令被告云黔工贸、被告陈某兵、被告陈某子对龙源煤	2,181.66	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备 482	云天化商贸二审胜诉，进入执行阶段	云天化商贸二审胜诉	云天化商贸已申请强制执行，法院已下达终本裁定，下一步拟推动担保人供煤抵款事宜。

				业的上述债务承担连带清偿责任；本案的诉讼费、保全费由全体被告共同承担；上述款项合计约为 21,816,648.53 元。		万元。			
河南云天化	无锡一撒得富复合肥料有限公司		诉讼	公司子公司河南云天化与无锡一撒得富多次开展货物买卖业务，截至 2021 年 4 月 30 日，无锡一撒得富累计拖欠河南云天化货款本金 196,101,167.08 元，经多次催收，无锡一撒得富未向河南云天化支付相应货款。河南云天化提起诉讼，案件于 2021 年 12 月诉至许昌市中级人民法院。2022 年 1 月，一审诉中调解，双方一致同意被告分期还款。	19,610.12	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：15,679 万元	无锡一撒得富清算进行中	一审调解结案，调解协议执行过程中一撒得富申请破产，目前正在破产清算。	破产清算进行中。河南云天化向管理人申报了债权，现已进入资产拍卖程序。
云天化商贸	富源县平庆煤业有限公司、富源县十八连山镇平庆煤矿、第三人富源县天鑫煤业有限公司（分别简称“平庆煤业”“平庆煤矿”“天鑫煤业”）	云南源东牧业有限公司（简称“源东牧业”）、张某永	诉讼	2018 年 11 月，原告云天化商贸与四被告及第三人天鑫煤业签订《煤炭战略采购合作协议》，截至 2021 年 8 月 14 日，经核算，被告平庆煤业、被告平庆煤矿剩余未抵扣的预付款金额为 29,164,032.44 元。经原告多次催要，二被告仍未履行供煤或还款义务。2022 年 1 月，云天化商贸起诉请求判令解除《煤炭战略采购合作协议》，由被告平庆煤业、被告平庆煤矿共同向原告返还剩余预付货款并支付资金占用费，判令被告源东牧业、被告张某永承担连带清偿责任，被告源东牧业提供的抵押财产享有优先受偿权；被告承担本案诉讼费、保全费、保全担保费及律师服务费等实现债权的费用。	2,916.40	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：2,556.40 万元	调解协议执行过程中	一审调解结案，按照调解协议回收款项。	调解协议执行过程中。
云天化商贸	昭通市三耳商贸有限责任公司、昭通龙鑫农资		诉讼	2021 年 11 月，云天化商贸与昭通三耳、昭通龙鑫签订了《解除〈无烟煤买卖合同〉协议书》，被告昭通三耳应分期退还商贸公司 1,325.96 万元，其他被告承担连带担保责任。各被告未向原告付	1,330.96	报告期内未形成预计负债，目前累计	调解协议执行过程中	一审调解结案，按照调解协议	已申请执行

	有限责任公司、昭通天合有限责任公司（分别简称“昭通三耳”“昭通龙鑫”“昭通天合”）、赵某某、杨某、陈某某			款或履行担保义务，2022年2月，云天化商贸向法院提起诉讼。请求法院依法判令被告昭通三耳向原告支付欠款1,325.96万元及利息、律师费用；请求判令被告昭通龙鑫、被告昭通天合、被告赵某某、被告杨某、被告陈某某前述债务承担连带清偿责任；请求判令所有被告承担本案的诉讼费用、保全费用、诉讼保险费。		计提坏账准备： 1,060.77万元		回收款项。	
云天化商贸	安顺市宏盛化工有限公司、安顺市西秀区工业投资(集团)有限公司（分别简称“宏盛化工”“西秀工投”）		诉讼	云天化商贸于2018年10月与宏盛化工签订《合成氨战略采购合作协议》，向宏盛化工支付采购预付款，与西秀工投签订了《保证担保协议》，西秀工投为云天化商贸支付给宏盛化工的合成氨采购预付款提供连带保证责任担保。截止2022年9月，云天化商贸对宏盛化工的合成氨采购预付货款本金余额20,029,805.28元，宏盛化工一直未履行合同义务。2022年10月，云天化商贸对宏盛化工、担保人西秀工投提起诉讼。请求判令被告宏盛化工向原告支付欠款本金20,029,805.28元及资金占用费；请求判令被告宏盛化工向原告支付逾期交货违约金、资金占用费、诉讼费用、保全费、保全担保费等原告为实现上述债权产生的费用；请求判令被告西秀工投对上述支付义务承担连带责任保证。	4,548.48	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：2,002.98万元。	一审判决生效	云天化商贸胜诉	进入执行程序
云天化商贸	安顺市宏盛化工有限公司		诉讼	云天化商贸于2018年9月与宏盛化工签订了《煤炭销售合同》，后签订补充协议。截至2022年9月，云天化商贸对宏盛化工的煤炭应收货款余额41,207,566.3元，宏盛化工以名下的不动产抵押给云天化商贸作为担保，宏盛化工一直未履行合同义务。2022年10月，云天化商贸对宏盛	5,736.73	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：	一审判决生效	云天化商贸胜诉	进入执行程序

				化工提起诉讼,请求判令被告向原告支付借款本金 41,207,566.3 元及资金利息;请求判令被告向原告支付律师费、保全费、保全担保费等原告为实现上述债权产生的费用;请求判决对被告提供的抵押物折价、变卖或拍卖所得价款优先受偿。		3,371.35 万元。			
云天化商贸	富源县天鑫煤业有限公司(下称“被告一”),云南雄达实业有限公司(下称“被告二”),富源县源焯商贸有限责任公司(下称“被告三”)、陈某(下称“被告四”)		诉讼	2016 年以来,被告一因原料煤买卖业务拖欠原告款项 22,754,660.91 元。被告一向原告提供财产抵押作为还款担保,被告三、被告四为被告一在主合同项下对原告已经形成或后续将形成的所有债务提供连带责任保证担保,被告二、被告三以其持有的被告一的股权向原告提供质押担保。被告一多年来占用原告预付款未如约供货,2022 年 11 月,原告向法院起诉,请求判令被告一立即向原告偿还剩余的预付款 22,754,660.91 元;请求判令被告一向原告支付资金占用费;请求判令被告一立即向原告支付本案的案件的律师费、受理费、保全费、保全担保费等原告为实现上述债权产生的费用;请求判令原告有权就被告一抵押的动产资产拍卖、变卖或折价后所得价款优先受偿;请求判令原告有权就被告二质押的其持有的被告一 40%的股权和被告三质押的其所持有的被告一 30%的股权拍卖、变卖或折价后所得价款优先受偿;请求判令被告三、被告四对第一项、第二项诉讼请求承担连带责任。	5,719.42	报告期内未形成预计负债,目前累计计提坏账准备:1,937.23 万元。	二审过程中	云天化商贸胜诉	一审已判决,天鑫煤业提起上诉,目前案件正在二审过程中

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年度日常关联交易	详见公司公告：临 2023-049 号
2022 年 7 月，与控股股东签订日常关联交易框架协议，有效期自协议生效之日起三年	详见公司公告：临 2022-067 号
2022 年 9 月，与云南云天化集团财务有限公司续签《金融服务协议》的关联交易，协议有效期三年	详见公司公告：临 2022-092 号

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司通过协议转让的方式收购控股股东云天化集团持有的青海云天化国际化肥有限公司 98.5067% 股权	详见公司公告：临 2023-028 号、临 2023-032 号、临 2023-035 号。
公司与云天化集团签订了《云南云天化股份有限公司与云天化集团有限责任公司附条件生效的股份认购协议之补充协议》。	详见公司公告：临 2023-020 号。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司与云天化集团、昭通发展集团有限责任公司、镇雄工业投资开发有限公司共同出资设立云南云天化聚磷新材料有限公司，公司持股35%，现金认缴出资70,000万元。	详见公司公告：临2023-039号。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
财务公司	同受云天化集团控制	400,000.00	0.55%-2.25%	233,047.07	13,412,228.20	13,386,988.52	258,286.74
合计	/	/	/	233,047.07	13,412,228.20	13,386,988.52	258,286.74

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
财务公司	同受云天化集团控制	400,000.00	2.6%-4.7%	48,800.00	33,000.00	500.00	81,300.00
财务公司	同受云天化集团控制	400,000.00	1%-3.1%	60,000.00	7,000.00	60,000.00	7,000.00
财务公司	同受云天化集团控制			20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
合计	/	/	/	128,800.00	60,000.00	80,500.00	108,300.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
财务公司	同受云天化集团控制	综合授信	1,200,000.00	108,300.00
财务公司	同受云天化集团控制	委托贷款业务资产代理		1.79

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	大地云天	168.00	2021-11-24	2022-07-26	2023-07-20	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	大地云天	5,200.00	2022-10-21	2022-10-31	2023-10-25	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	大地云天	4,000.00	2022-12-9	2022-12-09	2023-12-09	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	大地云天	2,400.00	2023-3-13	2023-03-17	2024-03-15	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	大地云天	4,000.00	2023-3-10	2023-03-31	2024-03-19	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	大地云天	668.88	2023-3-10	2023-06-21	2023-12-19	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	大地云天	4,000.00	2023-6-20	2023-06-29	2024-06-19	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	1,431.63	2022-3-16	2022-03-21	2027-03-21	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	65.20	2022-3-16	2022-04-19	2027-03-21	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	51.68	2022-3-16	2022-04-27	2027-03-21	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	145.99	2022-3-16	2022-10-24	2027-03-21	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	17.12	2022-3-16	2022-11-23	2027-03-21	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	149.29	2022-3-16	2022-12-27	2027-03-21	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	71.87	2022-3-16	2023-01-18	2027-03-21	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	2,082.50	2022-5-27	2022-05-27	2025-11-27	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	1,026.09	2023-4-28	2023-04-28	2028-04-28	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	222.46	2023-4-28	2023-05-05	2028-04-28	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	268.87	2023-4-28	2023-05-26	2028-04-28	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	353.56	2023-4-28	2023-06-26	2028-04-28	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	980.00	2023-6-9	2023-06-09	2024-06-09	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	80.44	2022-8-31	2023-03-15	2023-09-15	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	735.00	2022-8-31	2023-03-28	2023-09-28	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	218.59	2022-8-31	2023-03-29	2023-09-29	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股

2023年半年度报告

公司	公司本部	氟磷电子	61.64	2022-8-31	2023-04-20	2023-10-20	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	122.18	2023-1-12	2023-02-23	2027-12-15	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	2,978.02	2023-1-12	2023-03-03	2027-12-15	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	1,803.32	2022-2-24	2022-03-21	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	191.84	2022-2-24	2022-03-23	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	575.97	2022-2-24	2022-03-30	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	58.59	2022-2-24	2022-04-08	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	136.82	2022-2-24	2022-04-13	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	384.86	2022-2-24	2022-04-21	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	663.44	2022-2-24	2022-04-28	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	243.05	2022-2-24	2022-05-12	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	280.37	2022-2-24	2022-05-19	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	208.50	2022-2-24	2022-05-26	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	155.39	2022-2-24	2022-05-30	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	158.13	2022-2-24	2022-06-09	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	93.54	2022-2-24	2022-06-17	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	109.26	2022-2-24	2022-06-23	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	736.67	2022-2-24	2022-06-30	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	228.32	2022-2-24	2022-07-14	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	575.00	2022-2-24	2022-07-22	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	174.52	2022-2-24	2022-07-28	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	11.47	2022-2-24	2022-08-01	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	16.47	2022-2-24	2022-08-11	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	32.77	2022-2-24	2022-08-18	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	31.52	2022-2-24	2022-08-25	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	9.75	2022-2-24	2022-09-13	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	21.85	2022-2-24	2022-09-22	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	1,121.04	2022-2-24	2022-09-28	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	104.03	2022-2-24	2022-10-13	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	281.08	2022-2-24	2022-10-24	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股

2023 年半年度报告

公司	公司本部	氟磷电子	37.55	2022-2-24	2022-10-27	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	41.02	2022-2-24	2022-11-07	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	34.85	2022-2-24	2022-11-17	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	249.12	2022-2-24	2022-11-28	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	244.77	2022-2-24	2022-12-26	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	219.33	2022-2-24	2023-01-17	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	75.78	2022-2-24	2023-04-03	2027-02-24	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											17,020.06			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											40,809			
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计											167,568.71			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											756,289.37			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											797,098.37			
担保总额占公司净资产的比例（%）											45.95			
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）											292,010.33			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）											0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）											292,010.33			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无			
担保情况说明											无			

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	120,195,970	6.55	0	0	0	-30,195,970	-30,195,970	90,000,000	4.91
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	90,000,000	4.91	0	0	0	0	0	90,000,000	4.91
3、其他内资持股	30,195,970	1.64	0	0	0	-30,195,970	-30,195,970	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	30,195,970	1.64	0	0	0	-30,195,970	-30,195,970	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,714,558,117	93.45	0	0	0	29,770,630	29,770,630	1,744,328,747	95.09
1、人民币普通股	1,714,558,117	93.45	0	0	0	29,770,630	29,770,630	1,744,328,747	95.09
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,834,754,087	100	0	0	0	-425,340	-425,340	1,834,328,747	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

股份变动原因	相关审议程序	股份变动情况	查询索引
2023 年 1 月 17 日，公司对首次授予股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期条件达成的限制性股票进行解锁上市，解除限售的限制性股票数量为 29,770,630 股，其中首次授予第三批解除限售股票数量 27,712,860 股，预留授予限制性股票第二个限售期解除限售数量 2,057,770 股。	2022 年 12 月 27 日召开的第九届董事会第八次（临时）会议、第九届监事会第八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁暨上市的议案》。	公司总股本不变。	详见公司公告： 临 2022-141 临 2022-142 临 2023-003
2023 年 3 月 20 日，公司对 7 名激励对象持有的共计 425,340 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。	2022 年 12 月 27 日，公司第九届董事会第八次（临时）会议、公司第九届监事会第八次会议审议通过；2023 年 1 月 12 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。	公司总股本由 1,834,754,087 股调整为 1,834,328,747 股。	详见公司公告： 临 2022-141 临 2022-142 临 2023-004 临 2023-033
公司拟使用自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易的方式回购公司股份，用于公司未来员工持股计划或股权激励。	2023 年 8 月 2 日，公司第九届董事会第十八次（临时）会议、公司第九届监事会第十八次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》	截至 2023 年 8 月 14 日，公司通过集中竞价累计回购公司股份 4,636,970 股，占公司目前总股本的 0.2528%，回购成交最低价格为 17.41 股/元，成交最高价为 18.21 元/股，已累计使用资金 83,686,160.72 元（不含交易费用）。因半年度报告窗口期限制，2023 年 8 月 15 日至 8 月 28 日，公司未实施股份回购。	详见公司公告： 临 2023-089 临 2023-090 临 2023-094

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	30,195,970	-30,195,970	0	0	限制性股票	2023年1月17日解除限售29,770,630股； 2023年3月20日完成回购注销425,340股。
云天化集团有限责任公司	90,000,000	0	0	90,000,000	非公开发行	2024年1月15日
合计	120,195,970	-30,195,970	0	90,000,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	222,893
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
云天化集团有限责任公司	0	699,254,292	38.12	90,000,000	质押	85,000,000	国有法人
香港中央结算有限公司	1,983,406	37,062,765	2.02	0	未知	—	境外法人
伍文彬	2,726,296	32,625,345	1.78	0	未知	—	境内自然人
郑洪朱	12,654,167	13,473,867	0.73	0	未知	—	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	-3,619,220	7,055,717	0.38	0	未知	—	其他

国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—国寿安保基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	1,273,300	5,810,943	0.32	0	未知	——	其他
上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	0	4,153,702	0.23	0	未知	——	其他
申万宏源证券有限公司	1,681,733	3,583,690	0.20	0	未知	——	其他
全国社保基金四一二组合	3,283,646	3,283,846	0.18	0	未知	——	其他
冯兆明	86,400	3,020,800	0.16	0	未知	——	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
云天化集团有限责任公司	609,254,292			人民币普通股	609,254,292		
香港中央结算有限公司	37,062,765			人民币普通股	37,062,765		
伍文彬	32,625,345			人民币普通股	32,625,345		
郑洪朱	13,473,867			人民币普通股	13,473,867		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	7,055,717			人民币普通股	7,055,717		
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—国寿安保基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	5,810,943			人民币普通股	5,810,943		
上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	4,153,702			人民币普通股	4,153,702		
申万宏源证券有限公司	3,583,690			人民币普通股	3,583,690		
全国社保基金四一二组合	3,283,846			人民币普通股	3,283,846		
冯兆明	3,020,800			人民币普通股	3,020,800		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东云天化集团与第二至第十名股东之间不存在关联关系或一致行动，第二名股东至第十名股东之间是否存在关联关系或一致行动未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	云天化集团有限责任公司	90,000,000	2024年1月15日	0	股票完成登记之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东云天化集团为公司控股股东，持有的限售股份为公司非公开发行的股票。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
段文瀚	董事长	511,560	511,560	0	—
崔周全	党委书记、总经理	511,600	511,600	0	—
师永林	副总经理	511,600	511,600	0	—
钟德红	董事会秘书、财务总监	511,600	511,600	0	—
李建昌	纪委书记	511,600	511,600	0	—
翟树新	副总经理	511,600	511,600	0	—

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七. 1	7,441,364,451.73	7,443,904,854.02
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产	七. 2	0	620,600.00
衍生金融资产		0	0
应收票据	七. 4	566,898,839.59	995,704,343.54
应收账款	七. 5	3,507,689,077.45	1,833,185,966.55
应收款项融资	七. 6	752,376,302.09	866,582,664.84
预付款项	七. 7	1,190,323,010.53	795,050,603.08
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	七. 8	256,881,433.29	248,610,895.87
其中：应收利息		2,092,672.27	6,547,830.32
应收股利		41,200,000.00	120,000,000.00
买入返售金融资产		0	0
存货	七. 9	7,042,537,746.54	7,967,926,568.79
合同资产	七. 10	0	2,398,711.66
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产	七. 12	0	24,081,364.61
其他流动资产	七. 13	434,813,160.84	571,355,833.76
流动资产合计		21,192,884,022.06	20,749,422,406.72
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款	七. 16	39,931,592.59	26,605,793.94
长期股权投资	七. 17	3,221,859,154.50	3,223,329,339.81
其他权益工具投资	七. 18	278,473,480.07	278,473,480.07
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产	七. 20	199,792,718.48	197,151,238.45
固定资产	七. 21	22,360,737,010.77	19,627,018,044.65
在建工程	七. 22	2,226,236,698.94	2,961,604,552.10
生产性生物资产	七. 23	41,329,190.72	45,247,692.56
油气资产		0	0
使用权资产	七. 25	638,249,098.94	639,476,272.89
无形资产	七. 26	4,588,591,693.14	3,870,423,721.10

2023 年半年度报告

开发支出	七. 27	12,650,815.70	10,583,523.08
商誉	七. 28	86,713,377.25	86,713,377.25
长期待摊费用	七. 29	846,952,430.74	792,914,393.20
递延所得税资产	七. 30	716,880,220.95	537,378,782.48
其他非流动资产	七. 31	24,646,400.00	176,456,951.77
非流动资产合计		35,283,043,882.79	32,473,377,163.35
资产总计		56,475,927,904.85	53,222,799,570.07
流动负债：			
短期借款	七. 32	7,494,525,523.83	10,044,957,243.82
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债	七. 33	20,887,420.00	19,165,569.50
衍生金融负债		0	0
应付票据	七. 35	614,143,722.18	240,112,579.11
应付账款	七. 36	5,247,076,416.47	3,788,697,025.95
预收款项	七. 37	33,473,395.86	40,817,519.87
合同负债	七. 38	2,062,110,048.62	3,453,428,589.91
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	七. 39	465,509,880.66	526,349,725.42
应交税费	七. 40	408,234,315.30	503,479,291.62
其他应付款	七. 41	749,650,780.12	596,153,517.32
其中：应付利息		30,401,003.78	32,121,568.43
应付股利		82,000,000.00	9,000,000.00
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	七. 43	5,270,129,776.20	3,897,324,890.65
其他流动负债	七. 44	175,502,625.24	339,508,361.36
流动负债合计		22,541,243,904.48	23,449,994,314.53
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款	七. 45	11,060,821,206.17	8,320,598,766.47
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债	七. 47	92,948,791.50	74,702,090.57
长期应付款	七. 48	873,176,510.46	1,018,931,687.07
长期应付职工薪酬	七. 49	206,098,486.74	208,152,331.51
预计负债	七. 50	299,886,003.60	231,775,158.65
递延收益	七. 51	387,707,614.74	406,729,983.75
递延所得税负债		286,750,993.58	99,146,949.68
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		13,207,389,606.79	10,360,036,967.70
负债合计		35,748,633,511.27	33,810,031,282.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	1,834,328,747.00	1,834,754,087.00

2023 年半年度报告

其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	七. 55	7,303,718,711.46	7,294,862,263.67
减：库存股	七. 56	0.00	1,200,225.00
其他综合收益	七. 57	132,679,081.09	44,671,788.41
专项储备	七. 58	156,974,227.64	115,332,605.74
盈余公积	七. 59	511,208,162.19	511,208,162.19
一般风险准备		0	0
未分配利润	七. 60	7,408,174,364.36	6,564,886,928.05
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		17,347,083,293.74	16,364,515,610.06
少数股东权益		3,380,211,099.84	3,048,252,677.78
所有者权益（或股东权益） 合计		20,727,294,393.58	19,412,768,287.84
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		56,475,927,904.85	53,222,799,570.07

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		716,274,021.28	1,249,864,104.83
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		389,403,667.57	788,917,683.54
应收账款	十七.1	1,830,550,572.03	3,076,771,657.50
应收款项融资		322,832,232.06	476,110,937.21
预付款项		1,076,194,752.63	2,174,487,676.20
其他应收款	十七.2	999,792,568.54	832,010,668.79
其中：应收利息		0	2,915,333.35
应收股利		371,340,000.00	211,000,000.00
存货		557,542,919.02	612,654,092.54
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		228,688,304.02	788,430,458.33
其他流动资产		28,024,458.34	75,394,333.33
流动资产合计		6,149,303,495.49	10,074,641,612.27
非流动资产：			
债权投资		40,000,000.00	40,000,000.00
其他债权投资		0	0
长期应收款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资	十七.3	19,339,605,026.07	17,604,533,895.00
其他权益工具投资		13,521,785.19	13,521,785.19
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		112,830,670.28	118,949,192.97
在建工程		57,194,043.81	35,286,660.04
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		3,505,705.20	0
无形资产		66,373,815.52	69,060,238.47
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		760,040.35	829,565.02
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		24,646,400.00	17,483,540.00
非流动资产合计		19,678,437,486.42	17,919,664,876.69
资产总计		25,827,740,981.91	27,994,306,488.96
流动负债：			
短期借款		56,592,487.63	670,706,565.34
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		579,324,250.28	410,000,000.00

2023 年半年度报告

应付账款		3,586,274,869.73	4,480,330,025.28
预收款项		0	3,381,776.02
合同负债		2,044,187,135.28	3,270,047,966.42
应付职工薪酬		43,464,158.20	44,820,829.31
应交税费		17,893,783.60	22,893,367.41
其他应付款		82,600,457.90	104,208,156.08
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		2,180,400,000.00	1,764,936,287.64
其他流动负债		183,976,842.17	294,304,316.99
流动负债合计		8,774,713,984.79	11,065,629,290.49
非流动负债：			
长期借款		3,907,100,000.00	3,276,500,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		3,672,643.54	0
长期应付款		214.23	214.23
长期应付职工薪酬		7,176,101.44	7,176,101.44
预计负债		0	0
递延收益		8,342,031.87	6,542,134.07
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		3,926,290,991.08	3,290,218,449.74
负债合计		12,701,004,975.87	14,355,847,740.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,834,328,747.00	1,834,754,087.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		9,399,495,907.28	9,392,424,460.58
减：库存股		0	1,200,225.00
其他综合收益		7,745,022.99	7,441,253.19
专项储备		0	0
盈余公积		240,503,917.30	240,503,917.30
未分配利润		1,644,662,411.47	2,164,535,255.66
所有者权益（或股东权益）合计		13,126,736,006.04	13,638,458,748.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,827,740,981.91	27,994,306,488.96

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		35,218,651,093.08	36,622,569,192.08
其中：营业收入	七.61	35,218,651,093.08	36,622,569,192.08
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		31,592,299,371.83	31,878,941,096.06
其中：营业成本	七.61	29,893,994,252.58	30,068,356,028.64
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	七.62	347,901,326.00	317,306,365.94
销售费用	七.63	367,597,073.33	326,246,070.15
管理费用	七.64	428,514,928.60	477,255,242.76
研发费用	七.65	203,694,978.54	102,726,842.64
财务费用	七.66	350,596,812.78	587,050,545.93
其中：利息费用		443,926,312.35	603,654,411.57
利息收入		62,662,575.57	77,057,068.21
加：其他收益	七.67	77,025,319.60	132,277,055.55
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	231,663,940.37	356,273,160.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		202,187,673.89	355,042,542.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.70	-2,328,520.00	242,227.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	4,678,127.22	-2,088,700.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-99,658,276.23	-3,698,170.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	11,036,517.78	17,866,483.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,848,768,829.99	5,256,073,893.17
加：营业外收入	七.74	6,566,001.61	19,090,859.92
减：营业外支出	七.75	8,871,620.22	30,384,978.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,846,463,211.38	5,244,779,774.93
减：所得税费用	七.76	513,252,033.94	1,099,950,083.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,333,211,177.44	4,144,829,690.95
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,333,211,177.44	4,144,829,690.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,677,616,183.31	3,465,869,768.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		655,594,994.13	678,959,922.73
六、其他综合收益的税后净额		87,408,313.11	140,501,945.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		87,315,372.58	140,478,652.57
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
（1）重新计量设定受益计划变动额		0	0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0

2023 年半年度报告

(3) 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
2.将重分类进损益的其他综合收益		87,315,372.58	140,478,652.57
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
(2) 其他债权投资公允价值变动		0	0
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
(4) 其他债权投资信用减值准备		0	0
(5) 现金流量套期储备		0	0
(6) 外币财务报表折算差额		87,315,372.58	140,478,652.57
(7) 其他		0	0
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		92,940.53	23,292.59
七、综合收益总额		3,420,619,490.55	4,285,331,636.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,764,931,555.89	3,606,348,420.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		655,687,934.66	678,983,215.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.4597	1.8869
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.4597	1.8869

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七.4	15,473,403,071.15	17,039,925,819.64
减：营业成本	十七.4	14,876,300,601.33	16,299,159,376.04
税金及附加		11,248,414.86	16,809,398.51
销售费用		37,458,306.80	31,500,250.90
管理费用		92,603,167.37	54,476,047.56
研发费用		57,285,099.37	22,865,026.36
财务费用		7,517,118.76	-3,578,544.17
其中：利息费用		102,401,557.34	159,828,422.52
利息收入		96,159,805.51	166,016,873.84
加：其他收益		631,203.86	1,517,563.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	965,528,325.60	1,744,807,310.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		196,895,663.77	381,938,989.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	78,227.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,194.98	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-41,450,748.15	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,315,689,948.99	2,365,097,366.15
加：营业外收入		266,000.64	25,678.60
减：营业外支出		1,500,046.82	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,314,455,902.81	2,365,123,044.75
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,314,455,902.81	2,365,123,044.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,314,455,902.81	2,365,123,044.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3.其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4.企业自身信用风险公允价值变动		0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2.其他债权投资公允价值变动		0	0
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
4.其他债权投资信用减值准备		0	0
5.现金流量套期储备		0	0
6.外币财务报表折算差额		0	0
7.其他		0	0
六、综合收益总额		1,314,455,902.81	2,365,123,044.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		38,515,982,601.93	39,937,109,769.82
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	389,965,082.34	760,042,552.22
经营活动现金流入小计		38,905,947,684.27	40,697,152,322.04
购买商品、接受劳务支付的现金		31,914,833,080.81	33,802,522,593.70
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工及为职工支付的现金		1,187,848,513.15	1,018,798,674.72
支付的各项税费		1,695,227,825.54	1,806,216,124.04
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	821,508,109.24	739,909,183.74
经营活动现金流出小计		35,619,417,528.74	37,367,446,576.20
经营活动产生的现金流量净额		3,286,530,155.53	3,329,705,745.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		248,700,000.00	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,162,764.00	6,033,693.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,401,009.28	0
收到其他与投资活动有关的现金	七.78	34,560,417.00	49,000,000.00
投资活动现金流入小计		319,824,190.28	75,033,693.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		784,466,286.66	2,047,899,391.96
投资支付的现金		0	49,000,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,377,042,449.32	0
支付其他与投资活动有关的现金	七.78	214,731.00	0
投资活动现金流出小计		2,161,723,466.98	2,096,899,391.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,841,899,276.70	-2,021,865,698.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0

2023 年半年度报告

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		14,762,396,886.24	18,530,219,328.69
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78	1,648,726,087.69	1,753,496,490.29
筹资活动现金流入小计		16,411,122,973.93	20,283,715,818.98
偿还债务支付的现金		12,086,779,397.19	17,612,580,753.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,795,374,277.58	768,298,251.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		446,640,817.78	129,534,777.78
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	2,258,217,171.02	3,912,197,113.06
筹资活动现金流出小计		17,140,370,845.79	22,293,076,118.25
筹资活动产生的现金流量净额		-729,247,871.86	-2,009,360,299.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-585,953.32	33,994,888.45
五、现金及现金等价物净增加额		714,797,053.65	-667,525,363.47
加：期初现金及现金等价物余额		5,776,476,215.45	7,429,156,168.87
六、期末现金及现金等价物余额		6,491,273,269.10	6,761,630,805.40

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		16,869,337,510.26	18,576,430,569.84
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		138,797,003.41	302,122,770.33
经营活动现金流入小计		17,008,134,513.67	18,878,553,340.17
购买商品、接受劳务支付的现金		15,154,422,620.98	17,306,134,115.22
支付给职工及为职工支付的现金		84,603,473.39	63,145,228.03
支付的各项税费		66,630,011.35	82,042,456.31
支付其他与经营活动有关的现金		418,812,719.67	318,817,729.72
经营活动现金流出小计		15,724,468,825.39	17,770,139,529.28
经营活动产生的现金流量净额		1,283,665,688.28	1,108,413,810.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		87,369,500.00	0
取得投资收益收到的现金		757,825,477.71	1,185,811,678.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		845,194,977.71	1,185,811,678.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,444,733.95	42,212,548.84
投资支付的现金		1,770,911,200.00	315,920,899.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,793,355,933.95	358,133,448.09
投资活动产生的现金流量净额		-948,160,956.24	827,678,230.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		2,942,328,747.00	2,120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		2,942,328,747.00	2,120,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,210,424,001.75	2,428,142,913.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,936,730,304.34	159,450,955.94
支付其他与筹资活动有关的现金		544,137,975.34	2,296,810,236.84
筹资活动现金流出小计		3,691,292,281.43	4,884,404,105.96
筹资活动产生的现金流量净额		-748,963,534.43	-2,764,404,105.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,794.69	89,649.59
五、现金及现金等价物净增加额		-413,474,597.08	-828,222,414.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,129,748,618.36	2,217,156,519.64
六、期末现金及现金等价物余额		716,274,021.28	1,388,934,105.02

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,834,754,087.00				7,294,862,263.67	1,200,225.00	44,671,788.41	115,332,605.74	511,208,162.19		6,564,886,928.05		16,364,515,610.06	3,048,252,677.78	19,412,768,287.84
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	1,834,754,087.00				7,294,862,263.67	1,200,225.00	44,671,788.41	115,332,605.74	511,208,162.19		6,564,886,928.05		16,364,515,610.06	3,048,252,677.78	19,412,768,287.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-425,340.00				8,856,447.79	-1,200,225.00	88,007,292.68	41,641,621.90			843,287,436.31		982,567,683.68	331,958,422.06	1,314,526,105.74
（一）综合收益总额							88,007,292.68				2,677,616,183.31		2,765,623,475.99	655,687,934.66	3,421,311,410.65
（二）所有者投入和减少资本	-425,340.00				8,856,447.79								8,431,107.79	109,706,509.71	118,137,617.50
1. 所有者投入的普通股	-425,340.00				-689,050.80								-1,114,390.80	85,494,609.71	84,380,218.91
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					9,545,498.59								9,545,498.59	24,211,900.00	33,757,398.59
（三）利润分配											-1,834,328,747.00		-1,834,328,747.00	-446,640,817.78	-2,280,969,564.78
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-446,640,817.78	-446,640,817.78
4. 其他											-1,834,328,747.00		-1,834,328,747.00		-1,834,328,747.00
（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								41,641,621.90					41,641,621.90	13,204,795.47	54,846,417.37
1. 本期提取								123,125,450.18					123,125,450.18	30,865,040.70	153,990,490.88
2. 本期使用								81,483,828.28					81,483,828.28	17,660,245.23	99,144,073.51
（六）其他						-1,200,225.00							1,200,225.00		1,200,225.00
四、本期期末余额	1,834,328,747.00				7,303,718,711.46		132,679,081.09	156,974,227.64	511,208,162.19		7,408,174,364.36		17,347,083,293.74	3,380,211,099.84	20,727,294,393.58

2023 年半年度报告

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
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,837,396,147.00				7,271,301,646.23	4,072,442.72	-22,268,898.23	76,689,615.18	270,704,244.89		784,067,851.60		10,213,818,163.95	2,383,934,770.15	12,597,752,934.10
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	1,837,396,147.00				7,271,301,646.23	4,072,442.72	-22,268,898.23	76,689,615.18	270,704,244.89		784,067,851.60		10,213,818,163.95	2,383,934,770.15	12,597,752,934.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,502,906.00				11,458,247.80	-4,072,442.72	141,997,425.64	4,555,818.08	-		3,465,869,768.22		3,626,450,796.46	432,904,998.58	4,059,355,795.04
（一）综合收益总额							140,478,652.57				3,465,869,768.22		3,606,348,420.79	678,983,215.32	4,285,331,636.11
（二）所有者投入和减少资本	-1,502,906.00				11,458,247.80	-4,072,442.72							14,027,784.52		14,027,784.52
1. 所有者投入的普通股	-1,502,906.00				-2,434,707.72	-4,072,442.72							134,829.00		134,829.00
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					11,041,233.38								11,041,233.38		11,041,233.38
4. 其他					2,851,722.14								2,851,722.14		2,851,722.14
（三）利润分配														-243,802,777.78	-243,802,777.78
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-243,802,777.78	-243,802,777.78
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								4,555,818.08					4,555,818.08	-2,275,438.96	2,280,379.12
1. 本期提取								80,923,715.65					80,923,715.65	27,017,114.62	107,940,830.27
2. 本期使用								76,367,897.57					76,367,897.57	29,292,553.58	105,660,451.15
（六）其他								1,518,773.07					1,518,773.07		1,518,773.07
四、本期期末余额	1,835,893,241.00				7,282,759,894.03		119,728,527.41	81,245,433.26	270,704,244.89		4,249,937,619.82		13,840,268,960.41	2,816,839,768.73	16,657,108,729.14

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	1,834,754,087.00				9,392,424,460.58	1,200,225.00	7,441,253.19	240,503,917.30	2,164,535,255.66	13,638,458,748.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,834,754,087.00				9,392,424,460.58	1,200,225.00	7,441,253.19	240,503,917.30	2,164,535,255.66	13,638,458,748.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-425,340.00				7,071,446.70	-1,200,225.00	303,769.80		-519,872,844.19	-511,722,742.69
（一）综合收益总额							303,769.80		1,314,455,902.81	1,314,759,672.61
（二）所有者投入和减少资本	-425,340.00				7,071,446.70					6,646,106.70
1. 所有者投入的普通股	-425,340.00				-689,050.80					-1,114,390.80
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					7,760,497.50					7,760,497.50
（三）利润分配									-1,834,328,747.00	-1,834,328,747.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他									-1,834,328,747.00	-1,834,328,747.00
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他						-1,200,225.00				1,200,225.00
四、本期期末余额	1,834,328,747.00				9,399,495,907.28		7,745,022.99	240,503,917.30	1,644,662,411.47	13,126,736,006.04

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	1,837,396,147.00				9,379,055,564.72	4,072,442.72	6,286,565.93		-1,999,824,132.66	9,218,841,702.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,837,396,147.00				9,379,055,564.72	4,072,442.72	6,286,565.93		-1,999,824,132.66	9,218,841,702.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,502,906.00				11,458,247.80	-4,072,442.72	666,778.42		2,365,123,044.75	2,379,817,607.69
（一）综合收益总额									2,365,123,044.75	2,365,123,044.75
（二）所有者投入和减少资本	-1,502,906.00				11,458,247.80	-4,072,442.72				14,027,784.52
1. 所有者投入的普通股	-1,502,906.00				-2,434,707.72	-4,072,442.72				134,829.00
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					11,041,233.38					11,041,233.38
4. 其他					2,851,722.14					2,851,722.14
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他							666,778.42			666,778.42
四、本期期末余额	1,835,893,241.00				9,390,513,812.52		6,953,344.35		365,298,912.09	11,598,659,309.96

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

因公司2013年发行股份购买资产交易中云天化集团置入公司的矿业权资产实际盈利数未达到预测数，根据《盈利预测补偿协议》的约定，公司以1元的价格回购云天化集团持有的公司694.81万股股份，公司于2016年7月完成回购协议及注销所回购股份的事宜。本次股份回购注销后，公司股本总额为132,137.91万股。

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

2019年11月22日，经公司第八届董事会第六次会议审核并形成决议，公司向激励对象授予预留部分限制性股票的授予条件已满足，本次通过定向增发方式向49名激励对象授予496.44万股限制性股票，每股面值1元、每股授予价格为2.62元，授予日为2019年11月22日。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票，公司本次股权激励计划实际授予数量由96.44万股调整为475.98万股，授予人数由49名调整为47名，实际缴纳认股款12,470,676.00元。此次预留股份授予完成后，公司增加475.98万股股本，股本总额变更为143,243.47万股。公司此次授予的4,759,800股限制性股票已于2020年1月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

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

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

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

2021年1月21日，经公司2021年第二次临时股东大会会议决议，限制性股票授予的激励对象中，3人因个人原因辞职、3人内退、1人受到公司行政处分，已不符合激励条件，首次授予限制性股票的激励对象中4名人员2019年度个人层面绩效考核结果为需改进（C）。本次回购注销的股票为公司根据《激励计划》向激励对象授予的人民币普通股股票，回购注销的股票数量为717,592股，占本次回购注销前公司总股本的0.05032%。

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

2022年10月31日，经公司2022年第八次临时股东大会审议决议，根据《云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，激励对象个人情况发生变化的，授予的限制性股票由公司回购注销。截至目前，除第一批、第二批、第三批、第四批回购外，公司授予限制性股票激励对象中，共18人因工作变动、个人原因辞职、解除劳动关系、退休、内退、死亡等原因，已不符合激励条件，应对上述18名激励对象持有的合计1,076,460股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销；公司授予限制性股票激励对象中，2021年度考核结果为不合格（D）的1人，回购首次授予股票第三个解除限售期未解除限售股票的100%；考核结果为需改进（C）的4人，回购首次授予股票第三个解除限售期（或预留授予股票第二个解除限售期）未解除限售股

票的 20%；1 人因 2020 年考核结果为需改进（C），公司应予补充回购其本次股权激励计划预留部分第一个解除限售期未解除限售股票 2,484 股。公司应对上述 6 名激励对象持有的合计 62,694 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。综上，公司将对上述 24 名激励对象持有的共计 1,139,154 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次限制性股票回购于 2022 年 12 月 30 日完成注销。本次股份回购注销后，公司注册资本（股本）为 1,834,754,087.00 元。

2022 年 12 月 27 日，经公司第九届董事会第八次（临时）会议决议，2023 年 1 月 12 日，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议决议，根据《云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司对 7 名激励对象持有的共计 425,340 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。此次限制性股票回购于 2023 年 3 月 20 日完成注销。本次股份回购注销后，公司注册资本（股本）为 1,834,328,747 元。

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

公司的母公司为云天化集团，最终控制方为云南省国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

1. 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21.“长期股权投资”或本附注五、10.“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看

是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21.“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的月初汇率（通常指中国人民银行公布的外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日所在月的月度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

1) 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:①以摊余成本计量的金融资产;②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融负债的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

2) 金融工具的计量方法

a 金融资产

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

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

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

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

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

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

b 金融负债

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

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

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

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

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

c 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：A 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；C 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

3) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融

负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的抵销

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

5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

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

6) 金融资产减值

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

预期信用损失的计量：

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

a 一般处理方法

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

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

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

b 简易处理方法

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

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

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

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。②金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。③对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。④预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。⑤债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。⑥同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。⑦债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。⑧债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。⑨本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

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

7) 应收款项坏账准备：

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

a 应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

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

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

注 3：商业承兑汇票预期信用损失的计提同应收账款一致。

b 应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

c 其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

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

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

e 应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

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

8) 债权投资、其他债权投资

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

a 具有较低的信用风险

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

b 信用风险显著增加

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

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

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

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

c 已发生信用减值的金融资产

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

d 预期信用损失准备的列报

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

e 核销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法为一次摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

3)收购少数股权

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

4)处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

(2). 如果采用成本计量模式的：

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

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

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

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
(一) 房屋建筑物	年限平均法或工作量法			
1、一般生产用房	年限平均法或工作量法	30	5	3.17
2、受腐蚀生产用房、建筑、构筑物	年限平均法或工作量法	20	5	4.75
3、非生产用房屋	年限平均法或工作量法	40	5	2.38
4、矿井建筑物	年限平均法或工作量法			2.5 元/吨.煤
5、铁路	年限平均法或工作量法	40	5	2.38
6、农业设施专用建构筑物	年限平均法或工作量法	5	5	3.8-6.33
(二) 机器设备	年限平均法或工作量法			
1、通用设备	年限平均法或工作量法			
(1) 机械设备	年限平均法或工作量法	14	5	6.79
(2) 自动化控制设备	年限平均法或工作量法	12	5	7.92
(3) 动力设备	年限平均法或工作量法	16	5	5.94
2、专用设备	年限平均法或工作量法			
(1) 化工专用设备	年限平均法或工作量法	14	5	6.79
(2) 供热专用设备	年限平均法或工作量法	16	5	5.94
(3) 水处理专用设备	年限平均法或工作量法	16	5	5.94
(4) 煤化设备	年限平均法或工作量法	18-20	5	4.75-5.28
(5) 采煤专用设备	年限平均法或工作量法	7-14	5	6.79-13.57

(6) 聚甲醛专用设备	年限平均法或工作量法	20	5	4.75
(7) 研发专用设备	年限平均法或工作量法	2-10	5	9.5-47.5
(8) 农业设施专用设备	年限平均法或工作量法	15-20	5	4.75-6.33
3、电子设备	年限平均法或工作量法	5	5	19
4、运输设备	年限平均法或工作量法	10	5	9.5
(三) 其他	年限平均法或工作量法	5	5	19

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

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

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

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

生产性生物资产采用成本模式计量。

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
果树等	年限平均法	6-12	0	8.33-16.67
花卉	年限平均法	3-8	0	12.5-33.33

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

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

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

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：a 当

购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
b 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

（3）弃置费用

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负

债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 一般原则

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- a. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- b. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- c. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

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

2) 具体方法

本集团的营业收入主要包括自产品销售收入、贸易业务收入。

a 自产品及贸易产品内销收入

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

b 自产品外销收入

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

c 转口贸易收入

在商品装船寄出提单，客户取得商品控制权时，确认收入的实现。国际转口贸易业务依据提单按总额法确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

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

(1) 政府补助的确认：

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- 1) 能够满足政府补助所附条件；
- 2) 能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

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

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

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

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

(3) 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

1) 本集团作为承租人

a 使用权资产

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

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

b 租赁负债

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

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

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

c 短期租赁和低价值资产租赁

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开

始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

d 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

2) 本集团作为出租人

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	一般应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。简易计征项目应税收入，适用 5%、3%、2%、1% 税率。
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

资源税	从价定率计算资源税，按销售额计缴资源税	原矿按磷矿石销售收入的 8% 计缴、选矿按磷矿石销售收入的 7% 计缴；按自产煤炭销售收入 10% 计缴。
-----	---------------------	---

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
云南云天化联合商务有限公司	15%
天驰物流有限责任公司	15%
云南天马物流有限公司	15%
瑞丽天平边贸有限公司	15%
云南磷化集团有限公司	15%
云南水富云天化有限公司	15%
云南云天化农资连锁有限公司	15%
云南天宁矿业有限公司	15%
重庆云天化天聚新材料有限公司	15%
昆明天泰电子商务有限公司	15%
云南天腾化工有限公司	15%
云南大为制氮有限公司	15%
呼伦贝尔金新化工有限公司	15%
天际物产（海防）有限公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

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

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

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

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

5) 根据《财政部税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》（财税〔2019〕61 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号），将政策延续到 2023 年 12 月 31 日，对公司公共租赁住房（以下称公租房）建设和运营中免征增值税、印花税、房产税等。子公司云南云天化云峰化工有限公司享受本政策规定的税收优惠。

6) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，农业生产者销售的自产农业产品免征增值税。云南云天化花匠铺科技有限责任公司自产自销花卉免征增值税。

7) 根据《财政部税务总局关于资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 90 号），自 2019 年 9 月 1 日起，纳税人销售自产磷石膏资源综合利用产品，可以享受增值

税即征即退政策，退税比例为 70%。云南云天化环保科技有限公司符合该政策，享受增值税即征即退政策。

(2) 企业所得税

1)符合西部大开发政策

根据《云南省财政厅云南省国家税务局云南省地方税务局昆明海关转发财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（云发改[2012]462 号），子公司云南云天化联合商务有限公司、天驰物流有限责任公司、云南天马物流有限公司、瑞丽天平边贸有限公司、云南磷化集团有限公司、云南云天化农资连锁有限公司、云南天宁矿业有限公司、重庆云天化天聚新材料有限公司、云南水富云天化有限公司符合西部大开发政策，本年度适用税率为 15%。

2)符合高新技术企业认定

经各公司所在税务局审核，子公司呼伦贝尔金新化工有限公司、昆明天泰电子商务有限公司、云南天腾化工有限公司、云南大为制氮有限公司取得高新技术企业资格认定，符合国税函[2009]203 号文件规定，企业所得税减按 15% 计征。

3)其他优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条:企业从事花卉、茶以及其他饮料作物和香料作物的种植减半征收企业所得税。云南云天化花匠铺科技有限责任公司自产花卉销售享受该项税收减免。

根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号），自 2008 年 1 月 1 日起以《目录》中所列资源为主要原材料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。云南云天化环保科技有限公司符合该政策，销售石膏粉取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

4)境外企业

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

子公司天际生物科技（仰光）有限公司注册地为缅甸仰光，执行缅甸税收政策，对于依照《缅甸外商投资法》设立的公司，企业所得税适用国内政策，本年度所得税税率 25%。

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

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

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

(3) 其他税收优惠

1) 根据财政部、税务总局发布了《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号，以下简称财税 10 号公告），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控的需要，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

2) 根据《国家税务总局 财政部关于制造业中小微企业继续延缓缴纳部分税费有关事项的公告》（国家税务总局 财政部公告 2022 年第 17 号），2022 年 1-6 月聚能新材的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加顺延至 2023 年相应月份缴纳。

3) 根据《云南省人大常委会关于云南省资源税税目税率计征方式及减免税办法的决定》：“纳税人开采低品位矿，并与主矿产品分别核算销售额或者销售数量的，减征百分之五十资源税”。子公司云南磷化集团有限公司享受本政策规定的税收优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,363.12	21,994.33
银行存款	6,340,550,824.59	5,699,208,499.45
其他货币资金	1,100,732,264.02	1,744,674,360.24
合计	7,441,364,451.73	7,443,904,854.02
其中：存放在境外的款项总额	801,725,037.11	871,481,529.91

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	620,600.00
其中：		
衍生金融资产	0	620,600.00
合计	0	620,600.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	553,739,441.70	807,698,043.56
商业承兑票据	13,159,397.89	188,006,299.98
合计	566,898,839.59	995,704,343.54

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	567,226,779.38	100.00	327,939.79	0.06	566,898,839.59	996,417,350.91	100.00	713,007.37	0.07	995,704,343.54
其中：										
银行承兑汇票	554,001,253.86	97.67	261,812.16	0.05	553,739,441.70	807,715,816.70	81.06	17,773.14	0.00	807,698,043.56
商业承兑票据	13,225,525.52	2.33	66,127.63	0.50	13,159,397.89	188,701,534.21	18.94	695,234.23	0.37	188,006,299.98
合计	567,226,779.38	/	327,939.79	/	566,898,839.59	996,417,350.91	/	713,007.37	/	995,704,343.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	554,001,253.86	261,812.16	0.05
商业承兑票据	13,225,525.52	66,127.63	0.50
合计	567,226,779.38	327,939.79	0.06

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	713,007.37	77,558.73	462,626.31	0	327,939.79
合计	713,007.37	77,558.73	462,626.31	0	327,939.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收票据减少的主要原因是：公司本期销售业务使用票据结算减少。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内（含 3 个月）	2,995,923,315.91
3 至 6 个月（含 6 个月）	89,999,315.57
6 至 12 个月（含 12 个月）	407,342,615.73
1 年以内小计	3,493,265,247.20
1 至 2 年	22,626,954.89
2 至 3 年	4,804,171.15
3 年以上	
3 至 4 年	272,407,880.29
4 至 5 年	133,920,210.85
5 年以上	318,977,591.63
合计	4,246,002,056.02

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	919,462,121.48	21.65	622,174,976.48	67.67	297,287,145.00	1,165,928,264.86	46.35	570,636,217.87	48.94	595,292,046.99
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	896,062,225.87	21.10	598,775,080.87	66.82	297,287,145.00	1,147,300,230.72	45.60	552,008,183.73	48.11	595,292,046.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收账款	23,399,895.61	0.55	23,399,895.61	100.00	0	18,628,034.14	0.74	18,628,034.14	100.00	0
按组合计提坏账准备	3,326,539,934.54	78.35	116,138,002.09	3.49	3,210,401,932.45	1,349,816,600.20	53.65	111,922,680.64	8.29	1,237,893,919.56
其中：										
信用证结算组合	652,753,291.22	15.37	0	0	652,753,291.22	307,880,596.87	12.24	0	0	307,880,596.87
账龄组合	2,673,786,643.32	62.97	116,138,002.09	4.34	2,557,648,641.23	1,041,936,003.33	41.42	111,922,680.64	10.74	930,013,322.69
合计	4,246,002,056.02	/	738,312,978.57	/	3,507,689,077.45	2,515,744,865.06	/	682,558,898.51	/	1,833,185,966.55

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
DIRECT TRADING COMPANY LIMITED	134,869,881.73	28,554,860.00	21.17	预计收回有风险
M/S HAZI ENTERPRISE	148,128,900.07	28,554,860.01	19.28	预计收回有风险
无锡一撒得富复合肥有限公司	187,716,231.39	156,785,427.37	83.52	预计收回有风险
大连广融贸易有限公司	72,447,436.64	72,447,436.64	100.00	预计无法收回
云南云维化工精制有限公司	60,337,930.63	60,337,930.63	100.00	预计无法收回
云南金鼎嘉钦工贸有限公司	50,142,112.15	50,142,112.15	100.00	预计无法收回

湛江市山海化工有限公司	49,321,100.00	49,321,100.00	100.00	预计无法收回
安顺市宏盛化工有限公司	41,207,566.30	33,713,454.11	81.81	预计收回有风险
M/S MAHIR INTERNATIONAL	36,490,290.00	3,517,123.00	9.64	预计收回有风险
云南大为福隆农资商贸有限公司	28,303,485.81	28,303,485.81	100.00	预计无法收回
广东湛化集团有限公司	20,807,766.45	20,807,766.45	100.00	预计无法收回
安徽凯利丰农业科技有限公司	19,496,783.55	19,496,783.55	100.00	预计无法收回
红河锦东化工股份有限公司	14,910,851.49	14,910,851.49	100.00	预计无法收回
望奎沃朝生物科技有限公司	11,018,534.68	11,018,534.68	100.00	预计无法收回
云南绿鲜达网络科技有限公司	9,076,822.81	9,076,822.81	100.00	预计无法收回
鄂州市金菩提进出口贸易有限公司	6,621,740.15	6,621,740.15	100.00	预计无法收回
昆明东磷贸易有限公司	5,164,792.02	5,164,792.02	100.00	预计无法收回
西藏滇鲜达农业科技有限公司	4,301,220.54	4,301,220.54	100.00	预计无法收回
云南中磷石化有限公司	4,165,420.68	4,165,420.68	100.00	预计无法收回
云南辰曦供应链管理有限公司	3,024,370.30	3,024,370.30	100.00	预计无法收回
广西明利化工有限公司	2,480,025.80	2,480,025.80	100.00	预计无法收回
湖北瑞丰磷化有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古盛世红日农业发展有限公司	1,464,080.00	1,464,080.00	100.00	预计无法收回
云南秉程经贸有限公司	1,249,051.79	1,249,051.79	100.00	预计无法收回
锦州金升肥业有限公司	1,117,806.26	1,117,806.26	100.00	预计无法收回
海航集团有限公司	970,000.00	970,000.00	100.00	预计无法收回
云南天福晶镁新型建筑材料有限公司	926,973.50	926,973.50	100.00	预计无法收回
云南齐茂贸易有限公司	1,114,314.90	1,114,314.90	100.00	预计无法收回
北海泛北商贸有限公司	480,000.00	480,000.00	100.00	预计无法收回
楚雄市苍岭供销社有限公司	229,557.84	229,557.84	100.00	预计无法收回
崔庆文	111,170.00	111,170.00	100.00	预计无法收回
云南莱斯蔓咖啡有限公司	65,904.00	65,904.00	100.00	预计无法收回
合计	919,462,121.48	622,174,976.48	67.67	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用证结算组合	652,753,291.22	0	0
账龄组合	2,673,786,643.32	116,138,002.09	4.34
合计	3,326,539,934.54	116,138,002.09	3.49

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	682,558,898.51	22,626,986.36	17,214,422.83	0	50,341,516.53	738,312,978.57
合计	682,558,898.51	22,626,986.36	17,214,422.83	0	50,341,516.53	738,312,978.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
云南云维化工精制有限公司	4,697,883.74	抵押资产拍卖
合计	4,697,883.74	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
CARGILL INTERNATIONAL SA	569,662,099.60	0-3 个月	13.42
UNITED AGRI COMMODITIES (SINGAPORE)	530,372,624.86	0-3 个月	12.49
AMAGGI S.A.	296,927,696.76	0-3 个月	6.99
COFCO RESOURCES S.A.	292,106,726.53	0-3 个月	6.88
AGRIFIELDS DMCC	228,278,464.26	0-3 个月	5.38
合计	1,917,347,612.01	/	45.16

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收款项增加的主要原因是：部分商贸业务报告期末尚未收款结算。

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	752,376,302.09	866,582,664.84
合计	752,376,302.09	866,582,664.84

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,152,211,897.71	96.80	755,843,160.62	95.07
1 至 2 年	24,692,478.81	2.07	22,585,791.95	2.84
2 至 3 年	4,414,903.15	0.37	6,359,445.91	0.80
3 年以上	9,003,730.86	0.76	10,262,204.60	1.29
合计	1,190,323,010.53	100.00	795,050,603.08	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末数	账龄	未结算的原因
富源县十八连山镇平庆煤矿	25,564,032.44	3-4 年	已涉诉
富源县天鑫煤业有限公司	21,848,376.48	4-5 年	已涉诉
安顺市宏盛化工有限公司	20,029,805.28	2-3 年、3-4 年	已涉诉
昭通市三耳商贸有限责任公司	13,259,600.00	4-5 年	已涉诉
盘县新民龙源煤业有限公司	6,539,029.70	4-5 年	已涉诉
合计	87,240,843.90		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	占预付账款比例(%)
大地云天	119,075,025.15	10.00
广西川金诺化工有限公司	86,987,070.72	7.31
国家能源集团新疆能源有限责任公司	86,744,387.84	7.29
中国石油天然气股份有限公司天然气销售青海分公司	80,330,577.33	6.75

TOTALENERGIES GAS & POWER LIM	78,063,475.38	6.56
合计	451,200,536.42	37.91

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,092,672.27	6,547,830.32
应收股利	41,200,000.00	120,000,000.00
其他应收款	213,588,761.02	122,063,065.55
合计	256,881,433.29	248,610,895.87

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0	986,879.65
委托贷款	0	0
债券投资	0	0
保证金存款利息	2,092,672.27	5,560,950.67
合计	2,092,672.27	6,547,830.32

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大地云天	40,000,000.00	120,000,000.00
云南云天化信息科技有限公司	1,200,000.00	0
合计	41,200,000.00	120,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	35,065,087.53
3 至 6 个月	64,859,144.45
6 至 12 个月	37,110,852.80
1 年以内小计	137,035,084.78
1 至 2 年	67,494,565.76
2 至 3 年	440,290.68
3 年以上	
3 至 4 年	586,832.38
4 至 5 年	618,384.90
5 年以上	95,071,671.07
合计	301,246,829.57

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资产转让款项	40,986,880.00	40,990,880.00
保证金	126,701,522.10	77,086,222.80
往来款	101,759,232.01	20,221,063.47
备用金	1,367,357.13	1,856,496.50
其他	30,431,838.33	19,958,080.06
合计	301,246,829.57	160,112,742.83

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,502,665.46	6,529,956.39	29,017,055.43	38,049,677.28
2023年1月1日余额在本期	0	0	0	0
--转入第二阶段	0	0	0	0
--转入第三阶段	0	0	0	0
--转回第二阶段	0	0	0	0
--转回第一阶段	0	0	0	0
本期计提	131,927.84	208,191.42	0	340,119.26
本期转回	0	0	10,045,742.43	10,045,742.43
本期转销	0	0	0	0
本期核销	0	0	0	0
其他变动	0	0	59,314,014.44	59,314,014.44
2023年6月30日余额	2,634,593.30	6,738,147.81	78,285,327.44	87,658,068.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	38,049,677.28	340,119.26	10,045,742.43	0	59,314,014.44	87,658,068.55
合计	38,049,677.28	340,119.26	10,045,742.43	0	59,314,014.44	87,658,068.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
云南金鼎嘉钦工贸有限公司	7,500,000.00	资产抵债
合计	7,500,000.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安宁发展投资集团有限公司	保证金	94,387,000.00	3-6 个月、1-2 年	31.33	0
云南省国有资本运营金鼎商业有限公司	往来款	74,039,513.09	5 年以上	24.58	50,914,014.44
安宁市人民政府草铺街道办事处	资产转让款	27,742,000.00	1-2 年	9.21	2,774,200.00
昆明兴禹生态建设投资有限公司	保证金	20,000,000.00	3 至 6 个月	6.64	0
安宁市人民政府连然街道办事处	资产转让款	13,244,880.00	1-2 年	4.40	1,324,488.00
合计	/	229,413,393.09	/	76.15	55,012,702.44

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,122,579,931.62	34,836,444.84	2,087,743,486.78	2,380,579,425.33	17,139,658.39	2,363,439,766.94
在产品	1,224,061,158.82	0	1,224,061,158.82	1,619,944,162.57	0	1,619,944,162.57
库存商品	3,867,159,552.07	138,068,640.80	3,729,090,911.27	4,079,591,517.49	98,672,481.48	3,980,919,036.01
周转材料	0	0	0	0	0	0
消耗性生物资产	1,642,189.67	0	1,642,189.67	3,623,603.27	0	3,623,603.27
合同履约成本	0	0	0	0	0	0
合计	7,215,442,832.18	172,905,085.64	7,042,537,746.54	8,083,738,708.66	115,812,139.87	7,967,926,568.79

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,139,658.39	0	17,720,582.43	0	23,795.98	34,836,444.84
库存商品	98,672,481.48	95,399,341.78	0	56,003,182.46	0	138,068,640.80
合计	115,812,139.87	95,399,341.78	17,720,582.43	56,003,182.46	23,795.98	172,905,085.64

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**10、合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款项	0	0	0	2,410,765.49	12,053.83	2,398,711.66
合计	0	0	0	2,410,765.49	12,053.83	2,398,711.66

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算款项	0	12,053.83	0	已完工结算
合计	0	12,053.83	0	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款保证金	0	24,081,364.61
合计	0	24,081,364.61

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	297,170,760.41	334,056,406.50
涉诉存货	14,830,716.89	17,262,882.78

对联营企业转贷	0	0
对联营企业委贷	6,000,000.00	48,300,000.00
预缴企业所得税	114,621,174.11	161,564,238.98
分期收款的应收款项	0	9,900,000.00
预缴其他税金	2,170,768.87	0
其他	19,740.56	272,305.50
合计	434,813,160.84	571,355,833.76

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
借款保证金	39,931,592.59	0	39,931,592.59	26,605,793.94	0	26,605,793.94	
合计	39,931,592.59	0	39,931,592.59	26,605,793.94	0	26,605,793.94	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、联营企业											
云南磷化集团海口磷业有限公司	1,939,023,836.65	0	0	126,382,482.25	0	7,248,507.31	-100,000,000.00	0	0	1,972,654,826.21	0
云南云天化集团财务有限公司	482,106,916.18	0	0	10,905,413.51	691,920.09	0	-28,700,000.00	0	0	465,004,249.78	0
云南金鼎云天化物流有限责任公司	114,582,278.78	0	0	-1,418,801.99	0	0	0	0	-113,163,476.79	0	0
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	146,843,263.13	0	0	25,559,309.45	0	54,913.83	0	0	0	172,457,486.41	0
云南景成基业建材有限公司	6,352,811.06	0	0	-138,678.41	0	0	0	0	0	6,214,132.65	0
云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	12,962,718.50	0	0	-835,518.77	0	0	0	0	0	12,127,199.73	0
云南兴云建材有限公司	3,289,200.00	0	0	0	0	0	0	0	0	3,289,200.00	0
云南展田环保科技有限公司	3,103,986.33	0	0	-3,994.66	0	0	0	0	0	3,099,991.67	0
镇雄县天驰物流有限责任公司	3,315,509.34	0	0	-19,787.70	0	0	0	0	0	3,295,721.64	0
富源县天驰物流有限责任公司	3,435,832.71	0	0	-1,870,739.62	0	0	0	0	0	1,565,093.09	0
乌兰察布云景农业科技发展有限公司	3,316,965.52	0	0	-466,942.40	0	0	0	0	0	2,850,023.12	0
云南云天化氟化学有限公司	61,642,665.62	0	0	8,832,041.16	0	297,356.93	0	0	0	70,772,063.71	0
内蒙古大地云天化工有限公司	280,721,373.55	0	0	56,189,535.66	0	223,767.68	-40,000,000.00	0	0	297,134,676.89	0
云南氟磷电子科技有限公司	148,561,187.05	0	0	-19,926,150.32	0	-64,048.25	0	0	0	128,570,988.48	0
云南捷佳润灌溉科技有限公司	5,860,753.63	0	0	-386,038.37	0	0	0	0	0	5,474,715.26	0
云南云天超蓝科技有限公司	1,033,141.76	0	0	7,665.67	0	0	0	0	0	1,040,807.43	0
AC Fertilizer Company SPA	7,176,900.00	0	0	0	0	0	0	0	0	7,176,900.00	0
云南友天新能源科技有限公司		69,753,200.00		-622,121.57	0	0	0	0	0	69,131,078.43	0
小计	3,223,329,339.81	69,753,200.00	0	202,187,673.89	691,920.09	7,760,497.50	-168,700,000.00	0	-113,163,476.79	3,221,859,154.50	0
云南中磷石化有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,883,208.78
小计	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,883,208.78
合计	3,223,329,339.81	69,753,200.00	0	202,187,673.89	691,920.09	7,760,497.50	-168,700,000.00	0	-113,163,476.79	3,221,859,154.50	4,883,208.78

其他说明

报告期内，金鼎云天化由公司联营企业变为子公司。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
云南省铁路投资有限公司	216,770,005.80	216,770,005.80
建信信托（彩蝶6号财产权信托计划）	19,381,077.39	19,381,077.39
云南云天化信息科技有限公司	13,521,785.19	13,521,785.19
重庆天勤材料有限公司	15,837,004.98	15,837,004.98
天津物产2号企业管理合伙企业（有限合伙）	8,374,725.19	8,374,725.19
昆明昆阳强森石化有限公司	4,578,881.52	4,578,881.52
安宁市农村信用合作联社县街信用社	10,000.00	10,000.00
合计	278,473,480.07	278,473,480.07

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
云南云天化信息科技有限公司	1,200,000.00	0	0	0	持有目的为非交易性	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	307,896,614.38	109,025,306.42	0	416,921,920.80
2.本期增加金额	20,111,075.37	0	0	20,111,075.37
(1) 外购	0	0	0	0
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0	0	0	0
(3) 企业合并增加	20,111,075.37	0	0	20,111,075.37
3.本期减少金额	3,584,597.33	0	0	3,584,597.33
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他转出	3,584,597.33	0	0	3,584,597.33
4.期末余额	324,423,092.42	109,025,306.42	0	433,448,398.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	178,120,783.75	41,649,898.60	0	219,770,682.35
2.本期增加金额	13,202,573.79	1,067,164.01	0	14,269,737.80

(1) 计提或摊销	3,533,306.71	1,067,164.01	0	4,600,470.72
(2) 企业合并增加	9,669,267.08	0	0	9,669,267.08
3.本期减少金额	384,739.79	0	0	384,739.79
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他转出	384,739.79	0	0	384,739.79
4.期末余额	190,938,617.75	42,717,062.61	0	233,655,680.36
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	133,484,474.67	66,308,243.81	0	199,792,718.48
2.期初账面价值	129,775,830.63	67,375,407.82	0	197,151,238.45

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,337,436,559.27	19,586,515,203.48
固定资产清理	23,300,451.50	40,502,841.17
合计	22,360,737,010.77	19,627,018,044.65

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,727,375,239.07	30,084,132,129.25	669,845,961.90	683,076,826.98	44,164,430,157.20
2.本期增加金额	2,077,169,547.49	3,738,443,306.92	14,685,770.13	127,806,121.10	5,958,104,745.64
(1) 购置	6,618,659.12	46,974,234.46	3,582,163.52	10,712,414.46	67,887,471.56
(2) 在建工程转入	886,463,013.12	1,215,613,508.62	83,097.35	18,806,404.59	2,120,966,023.68
(3) 企业合并增加	1,171,045,829.91	2,456,937,475.65	10,984,004.40	98,230,022.39	3,737,197,332.35
(4) 其他	13,042,045.34	18,918,088.19	36,504.86	57,279.66	32,053,918.05
3.本期减少金额	105,017,558.06	103,914,238.91	5,160,734.71	4,712,055.01	218,804,586.69
(1) 处置或报废	25,719,060.04	65,878,911.08	4,008,786.39	4,595,068.42	100,201,825.93
(2) 转出	40,671,968.35	37,993,690.65	8,961.32	0	78,674,620.32
(3) 其他	38,626,529.67	41,637.18	1,142,987.00	116,986.59	39,928,140.44
4.期末余额	14,699,527,228.50	33,718,661,197.26	679,370,997.32	806,170,893.07	49,903,730,316.15
二、累计折旧					
1.期初余额	5,596,564,588.90	15,610,840,222.89	491,265,053.67	397,679,775.72	22,096,349,641.18
2.本期增加金额	674,045,632.90	2,136,309,556.45	19,632,441.89	48,224,429.69	2,878,212,060.93
(1) 计提	245,641,292.96	733,509,442.35	12,500,363.92	31,461,532.85	1,023,112,632.08
(2) 转入	0	0	0	0	0
(3) 其他	0	0	0	15,836.45	15,836.45
(4) 企业合并增加	428,404,339.94	1,402,800,114.10	7,132,077.97	16,747,060.39	1,855,083,592.40
3.本期减少金额	36,797,075.57	20,210,131.43	7,839,265.31	3,107,974.51	67,954,446.82
(1) 处置或报废	21,309,871.42	19,424,898.58	6,836,710.36	2,334,638.90	49,906,119.26
(2) 转出	0	0	0	0	0
(3) 其他	15,487,204.15	785,232.85	1,002,554.95	773,335.61	18,048,327.56
4.期末余额	6,233,813,146.23	17,726,939,647.91	503,058,230.25	442,796,230.90	24,906,607,255.29
三、减值准备					
1.期初余额	448,899,666.74	2,031,581,658.31	448,720.06	635,267.43	2,481,565,312.54

2.本期增加金额	99,732,853.04	87,176,125.84	0	0	186,908,978.88
(1) 计提	0	0	0	0	0
(2) 其他	0	0	0	0	0
(3) 企业合并增加	99,732,853.04	87,176,125.84	0	0	186,908,978.88
3.本期减少金额	8,727,276.80	0	60,513.03	0	8,787,789.83
(1) 处置或报废	0	0	5,603.03	0	5,603.03
(2) 其他	8,727,276.80	0	54,910.00	0	8,782,186.80
4.期末余额	539,905,242.98	2,118,757,784.15	388,207.03	635,267.43	2,659,686,501.59
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,925,808,839.29	13,872,963,765.20	175,924,560.04	362,739,394.74	22,337,436,559.27
2.期初账面价值	6,681,910,983.43	12,441,710,248.05	178,132,188.17	284,761,783.83	19,586,515,203.48

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	23,725,936.16	18,877,079.57	0	4,848,856.59
机器设备	66,890,626.74	55,270,818.93	6,284,570.68	5,335,237.13
电子设备	1,154,986.67	1,114,818.83	0	40,167.84
运输工具	193,212.00	183,551.40	0	9,660.60
合计	91,964,761.57	75,446,268.73	6,284,570.68	10,233,922.16

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	118,067,962.13
机器设备	161,703.58
运输工具	1,974,646.26
其他	0
合计	120,204,311.97

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房产	214,518,436.79	正在办理中
合计	214,518,436.79	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
东明辊压机及零星资产	23,146,905.33	23,146,905.33
重庆天聚零星资产报废	153,546.17	0
大为制氨联碱装置	0	16,928,232.84
云峰化工合成氨装置	0	427,703.00
合计	23,300,451.50	40,502,841.17

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,226,236,698.94	2,961,604,552.10
工程物资	0	0
合计	2,226,236,698.94	2,961,604,552.10

其他说明：

在建工程减少的主要原因是：本期磷酸铁等在建工程项目转固。

在建工程

在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天安化工-磷酸铁项目建设	0		0	973,514,181.08		973,514,181.08
天安化工-年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水项目	294,654,194.31		294,654,194.31	289,471,224.10		289,471,224.10
天安化工-30 万吨电池新材料前驱体及配套项目—公辅工程建设子项目	357,859,129.39		357,859,129.39	274,195,377.77		274,195,377.77
三环中化—新建 100kt/a 电池用磷酸二氢铵项目	0		0	221,529,013.46		221,529,013.46
昆阳磷矿二矿-地下开采项目	195,497,120.90		195,497,120.90	137,032,403.29		137,032,403.29
天安化工-10 万吨/年电池新材料前驱体项目-变电站	0		0	48,800,149.50		48,800,149.50
花匠铺-创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）	7,331,666.40		7,331,666.40	47,870,199.30		47,870,199.30
云聚能-二期年产 20 万吨磷酸铁电池新材料前驱体项目	71,363,597.60		71,363,597.60	42,042,756.81		42,042,756.81
大为制氨-煤堆场改造	78,699,841.13		78,699,841.13	41,070,491.50		41,070,491.50
福石科技-中烟再造蒸汽供热项目	39,418,826.24		39,418,826.24	38,156,532.66		38,156,532.66
磷酸盐厂-磷石膏堆场项目建设用地	33,524,452.83		33,524,452.83	33,524,452.83		33,524,452.83
金新化工高浓盐水结晶分盐技改项目	35,668,633.51		35,668,633.51	33,226,098.49		33,226,098.49
海口分公司-海口尾气回收集成控制环保综合治理项目	29,663,465.22		29,663,465.22	29,634,484.09		29,634,484.09
黄磷本部-5000 吨/年磷系阻燃剂项目	30,761,363.28		30,761,363.28	29,018,244.01		29,018,244.01
红磷-氟资源综合利用技术改造项目	0		0	27,632,994.20		27,632,994.20
金新化工控制室搬迁改造项目	0		0	25,185,299.57		25,185,299.57
昆阳磷矿二矿-地下开采项目土地费用	23,250,000.00		23,250,000.00	23,250,000.00		23,250,000.00
大为制氨-综合增效项目 高纯氩项目	30,761,034.37		30,761,034.37	22,205,366.64		22,205,366.64
天安化工-供电系统可靠性提升技术改造项目	21,047,616.40		21,047,616.40	21,047,616.40		21,047,616.40
安宁矿业-在建-天安化工安宁浮选矿返回水技改项目	0		0	20,970,332.06		20,970,332.06
现代农业-玫瑰花种植示范基地	26,143,023.61		26,143,023.61	20,768,549.71		20,768,549.71
化工装置中心控制室建设工程项目	26,096,859.86		26,096,859.86	0		0
金新化工液氮洗尾气回收项目-研发	24,373,363.54		24,373,363.54	0		0
其他工程项目	900,122,510.35		900,122,510.35	561,458,784.63		561,458,784.63
合计	2,226,236,698.94		2,226,236,698.94	2,961,604,552.10		2,961,604,552.10

(1). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
磷酸铁项目建设	1,600,000,000.00	973,514,181.08	407,475,221.12	1,380,989,402.20		81.15	100.00%				募投及自筹
年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水项目	350,000,000.00	289,471,224.10	5,182,970.21		294,654,194.31	84.19	98.00%	4,034,700.00	2,266,400.00	2.99	银行贷款
30 万吨电池新材料前驱体及配套项目—公辅工程建设子项目	623,280,000.00	274,195,377.77	83,663,751.62		357,859,129.39	57.42	80.00%	2,330,500.00	1,821,100.00	2.96	银行贷款
新建 100kt/a 电池用磷酸二氢铵项目	374,911,300.00	221,529,013.46	80,774,748.75	302,303,762.21		80.63	100.00%				自筹
昆阳磷矿二矿地下开采项目	696,800,000.00	137,032,403.29	58,464,717.61		195,497,120.90	28.06	32.00%				自筹
10 万吨/年电池新材料前驱体项目-变电站	100,000,000.00	48,800,149.50	14,034,092.25	62,834,241.75		62.83	100.00%				募投
创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）	385,099,800.00	47,870,199.30	73,883,465.10	114,421,998.00	7,331,666.40	31.62	95.00%	8,463,783.28	3,095,258.17	4.15	自筹、贷款
二期年产 20 万吨磷酸铁电池新材料前驱体项目	2,996,361,100.00	42,042,756.81	29,320,840.79		71,363,597.60	2.38	4.53%				贷款、自筹
煤堆场改造	139,638,300.00	41,070,491.50	37,629,349.63		78,699,841.13	56.36	96.00%				自筹
中烟再造蒸汽供热项目	58,510,600.00	38,156,532.66	1,262,293.58		39,418,826.24	67.37	96.00%				自筹
磷石膏堆场项目建设用地		33,524,452.83			33,524,452.83		10.00%				自筹
高浓盐水结晶分盐技改项目	36,800,000.00	33,226,098.49	2,442,535.02		35,668,633.51	96.93	95.00%				自筹
尾气回收集成控制环保综合治理项目	63,890,000.00	29,634,484.09	28,981.13		29,663,465.22	46.43	91.00%				自筹
5000 吨/年磷系阻燃剂项目	46,436,100.00	29,018,244.01	1,743,119.27		30,761,363.28	66.24	91.00%				自筹
氟资源综合利用技术改造项目	77,302,000.00	27,632,994.20	15,272,965.46	42,905,959.66		55.50	100.00%				募投
控制室搬迁改造项目	35,000,000.00	25,185,299.57	6,174,969.09	31,360,268.66		89.60	100.00%				自筹
昆阳磷矿二矿地下开采项目土地费用		23,250,000.00			23,250,000.00		32.00%				自筹
综合增效项目高纯氩项目	56,000,000.00	22,205,366.64	8,555,667.73		30,761,034.37	54.93	96.00%				自筹
供电系统可靠性提升技术改造项目	126,080,000.00	21,047,616.40			21,047,616.40	16.69	80.00%				自筹
天安化工安宁浮选矿返回水技改项目	45,000,000.00	20,970,332.06	2,486,730.61	23,457,062.67		52.13	100.00%				自筹
玫瑰花种植示范基地	40,000,000.00	20,768,549.71	5,374,473.90		26,143,023.61	65.36	82.00%				自筹
化工装置中心控制室建设工程项目	42,210,000.00		26,096,859.86		26,096,859.86	61.83	60.00%				自筹
金新化工液氮洗尾气回收项目-研发	49,910,000.00		24,373,363.54		24,373,363.54	48.83	50.00%				自筹
其他工程项目		561,458,784.63	501,357,054.25	162,693,328.53	900,122,510.35						自筹
合计	7,943,229,200.00	2,961,604,552.10	1,385,598,170.52	2,120,966,023.68	2,226,236,698.94			14,828,983.28	7,182,758.17		/

(2). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	类别	
一、账面原值		
1.期初余额	46,103,353.42	46,103,353.42
2.本期增加金额	374,417.74	374,417.74
(1)外购	374,417.74	374,417.74
(2)自行培育	0	0
3.本期减少金额	0	0
4.期末余额	46,477,771.16	46,477,771.16
二、累计折旧		
1.期初余额	855,660.86	855,660.86
2.本期增加金额	4,292,919.58	4,292,919.58
(1)计提	4,292,919.58	4,292,919.58
3.本期减少金额	0	0
4.期末余额	5,148,580.44	5,148,580.44
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	41,329,190.72	41,329,190.72
2.期初账面价值	45,247,692.56	45,247,692.56

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	土地使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,406,299.98	20,387,373.75	8,961,132.89	761,389,550.00	797,144,356.62
2.本期增加金额	9,052,694.85	938,710.10	5,609,932.53	19,104,559.32	34,705,896.80
(1)租入	9,052,694.85	938,710.10	5,609,932.53	19,104,559.32	34,705,896.80
3.本期减少金额	0	0	0	0	0
4.期末余额	15,458,994.83	21,326,083.85	14,571,065.42	780,494,109.32	831,850,253.42
二、累计折旧					

2023 年半年度报告

1.期初 余额	3,690,230.01	8,846,522.34	7,863,654.58	137,267,676.80	157,668,083.73
2.本期 增加金额	4,279,408.63	3,001,591.19	1,951,222.29	26,700,848.64	35,933,070.75
(1)计 提	4,279,408.63	3,001,591.19	1,951,222.29	26,700,848.64	35,933,070.75
3.本期 减少金额	0	0	0	0	0
(1)处 置	0	0	0	0	0
4.期末 余额	7,969,638.64	11,848,113.53	9,814,876.87	163,968,525.44	193,601,154.48
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末 账面价值	7,489,356.19	9,477,970.32	4,756,188.55	616,525,583.88	638,249,098.94
2.期初 账面价值	2,716,069.97	11,540,851.41	1,097,478.31	624,121,873.20	639,476,272.89

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	探矿权	采矿权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	3,954,758,651.64	0	48,830,392.09	196,683,797.04	3,615,960.00	1,799,692,973.49	27,393,431.97	6,030,975,206.23
2.本期增加金额	688,408,024.71	0	1,782.18	162,714,051.51	0	30,070,632.00	0	881,194,490.40
(1)购置	217,719,209.43	0	1,782.18	4,730,600.28	0	30,070,632.00	0	252,522,223.89
(2)内部研发	0	0	0	0	0	0	0	0
(3)企业合并增加	470,688,815.28	0	0	157,983,451.23	0	0	0	628,672,266.51
3.本期减少金额	14,056,989.00	0	0	110,000.00	0	0	0	14,166,989.00
(1)处置	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)转出	0	0	0	0	0	0	0	0
(3)其他	14,056,989.00	0	0	110,000.00	0	0	0	14,166,989.00
4.期末余额	4,629,109,687.35	0	48,832,174.27	359,287,848.55	3,615,960.00	1,829,763,605.49	27,393,431.97	6,898,002,707.63
二、累计摊销								
1.期初余额	1,243,230,876.91	0	6,431,397.36	136,943,436.91	3,615,960.00	746,275,164.48	23,998,419.38	2,160,495,255.04
2.本期增加金额	103,463,045.23	0	1,353,245.22	7,821,408.49	0	31,152,299.94	1,186,120.74	144,976,119.62
(1)计提	57,621,862.24	0	1,353,245.22	4,576,036.32	0	31,152,299.94	1,186,120.74	95,889,564.46
(2)转入	0	0	0	0	0	0	0	0
(3)企业合并增加	45,841,182.99	0	0	3,245,372.17	0	0	0	49,086,555.16
3.本期减少金额	2,858,255.04	0	0	110,000.00	0	0	2,738.92	2,970,993.96
(1)处置	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)转出	0	0	0	0	0	0	0	0
(3)其他	2,858,255.04	0	0	110,000.00	0	0	2,738.92	2,970,993.96
4.期末余额	1,343,835,667.10	0	7,784,642.58	144,654,845.40	3,615,960.00	777,427,464.42	25,181,801.20	2,302,500,380.70

三、减值准备								
1.期初余额	0	0	681.72	55,548.37	0	0	0	56,230.09
2.本期增加金额	6,854,403.70	0	0	0	0	0	0	6,854,403.70
(1) 计提	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 企业合并增加	6,854,403.70	0	0	0	0	0	0	6,854,403.70
3.本期减少金额	0	0	0	0	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0	0	0	0	0
4.期末余额	6,854,403.70	0	681.72	55,548.37	0	0	0	6,910,633.79
四、账面价值								
1.期末账面价值	3,278,419,616.55	0	41,046,849.97	214,577,454.78	0	1,052,336,141.07	2,211,630.77	4,588,591,693.14
2.期初账面价值	2,711,527,774.73	0	42,398,313.01	59,684,811.76	0	1,053,417,809.01	3,395,012.59	3,870,423,721.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
现代农业-种植基地管理平台	3,192,051.37	0	924,150.92	0	0	4,116,202.29
现代农业-销售客户管理平台	3,067,155.94	0	941,547.21	0	0	4,008,703.15
现代农业-大数据平台顶层设计	1,665,977.35	0	0	0	0	1,665,977.35
现代农业-智慧硬件集成控制平台	1,335,064.36	0	69,811.32	0	0	1,404,875.68
现代农业-实景可视化种植基地呈现平台	1,053,411.10	0	0	0	0	1,053,411.10
现代农业-实景可视化种植基地呈现平台升级	269,862.96	0	131,783.17	0	0	401,646.13
合计	10,583,523.08	0	2,067,292.62	0	0	12,650,815.70

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	86,713,377.25	0	0	86,713,377.25
合计	86,713,377.25	0	0	86,713,377.25

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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

主要为房屋建筑物、构筑物及其他辅助设施、机器设备、车辆、电子办公设备、土地使用权、采矿权及办公软件等，呼伦贝尔东明矿业有限责任公司生产厂区及办公区范围内。

(1) 房屋建筑物主要为变电站、1、2、3、4、5号输煤栈桥、综合楼工程、工业广场行政楼、原水泵房及办公楼车库等。

(2) 构筑物及其他辅助设施主要为排水明渠、东明矿至国道混凝土路面、疏干降水--排水井及观测井、2000T/H破碎站、输煤栈桥及露天坑口等。

(3) 机器设备主要为水泵、变压器、挖沟机、装载机、移动式破碎系统、破碎站、斗轮堆取料机、带式输送机、电动单梁桥式起重机及相关配套设备等。

(4) 车辆主要为日常生产及办公用车辆。

(5) 电子办公设备主要为日常办公生产用电子设备，包括计算机、打印机、扫描仪、服务器、复印机、办公家具、实验仪器及通信网络设备等。

(6) 在建工程主要为土建工程，其核算项目包括2,000吨破碎站、自动化检斤系统工程、车辆调度及管理系统、矿井水五位一体优化组合项目工程、薄膜大棚工程、消防系统改造工程、“电子封条”建设项目以及疏干水应急处理站建设项目。

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

√适用 □不适用

公司将商誉分配至相关资产组中，采用预计未来现金流量的现值的预测方法计算东明矿业资产组的可收回金额。依据东明矿业管理层批准的财务预测数据进行预计。减值测试中采用的关键参数包括：营业收入（销量及单价）、营业成本、营业税金及附加、营业费用、管理费用等。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。管理层采用能够反映相关东明矿业资产组的特定风险利率 11.23% 为折现率。上述假设用以分析该业务资产组的可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
田坝社区盐丰小区安康路北侧厂区搬迁（11,254.00 平米）	155,016,250.00	0	4,346,250.00	0	150,670,000.00
肖家营磷矿锁溪渡关索庙区域采矿搬迁补偿费	81,941,180.56	0	3,171,916.67	0	78,769,263.89
尖山 100 万吨/年项目摊销	73,498,297.68	0	15,749,635.22	0	57,748,662.46
云龙磷矿矿区修复治理项目	58,367,150.80	66,010,796.20	7,782,286.77	0	116,595,660.23
昆阳磷矿二矿区基建剥离	58,333,081.66	0	10,606,014.85	0	47,727,066.81
搬迁补偿费	32,542,609.60	0	6,973,416.34	0	25,569,193.26
尾矿库土地征用及迁移补偿费	29,370,916.34	0	1,958,061.09	0	27,412,855.25
倒班公寓楼	20,025,596.50	1,218,800.00	1,124,366.15	0	20,120,030.35
资源整合费用	18,861,599.28	0	5,389,028.37	0	13,472,570.91
磷石膏渣场贴坡排渗体	17,699,428.07	0	1,495,726.32	0	16,203,701.75
开远市西北路红磷段道路维修费	17,034,083.33	0	1,439,500.00	0	15,594,583.33
昆阳磷矿二矿五区七区肖家营磷矿三区等耕地占用税	16,577,255.11	0	2,072,156.89	0	14,505,098.22
石马哨排土场治理工程	15,162,426.02	0	9,097,455.61	0	6,064,970.41
磷石膏渣场排水井排水涵管	13,614,318.49	0	1,150,505.79	0	12,463,812.70

合成催化剂及氧化铝球	13,506,395.98	264,243.39	3,934,468.39	0	9,836,170.98
昆阳磷矿二矿二区、三区、四区、六区耕地占用税	9,871,812.11	0	1,260,231.33	0	8,611,580.78
磷石膏渣场沉淀池	8,086,922.57	0	683,401.91	0	7,403,520.66
磷石膏渣场土地租赁及补偿费耕地占用税	6,970,998.44	0	183,447.33	0	6,787,551.11
新征土地使用费	5,421,118.12	0	69,468.30	0	5,351,649.82
石屏蔬菜基地	4,953,152.14	0	280,367.10	0	4,672,785.04
公共区域维修费	4,579,727.83	0	134,697.88	0	4,445,029.95
肖家营磷矿六区项目	4,357,032.84	0	155,608.32	0	4,201,424.52
肖家营磷矿五区项目森林植被恢复费	4,304,705.37	0	144,291.80	0	4,160,413.57
三变炉耐硫变换催化剂	4,233,038.35	0	725,663.72	0	3,507,374.63
长期待摊费用-原料运输道路	3,828,598.38	0	319,049.87	0	3,509,548.51
氨合成催化剂\KM111	3,520,119.17	0	177,485.00	0	3,342,634.17
塑料托盘	3,474,844.46	0	1,078,728.30	0	2,396,116.16
磷石膏渣场截洪沟	3,280,286.41	0	277,207.30	0	3,003,079.11
肖家营磷矿六区项目地方森林植被恢复费	3,124,873.80	0	111,602.64	0	3,013,271.16
杨家箐磷石膏堆场希奥农庄转让补偿款	3,118,750.00	0	155,937.50	0	2,962,812.50
钢制托盘（四向）	3,101,032.40	0	641,592.91	0	2,459,439.49
其他项目	95,136,791.39	101,056,920.81	31,792,091.19	31,062.00	164,370,559.01
合计	792,914,393.20	168,550,760.40	114,481,660.86	31,062.00	846,952,430.74

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,610,929,254.16	224,516,495.39	1,558,890,650.87	246,583,370.33
内部交易未实现利润	415,196,252.02	94,878,727.92	415,196,252.02	94,878,727.92
可抵扣亏损	1,278,710,921.94	192,508,298.14	100,984,974.57	15,123,498.11
递延收益	78,788,456.61	18,472,891.46	73,408,380.84	17,665,880.10

预计环境恢复费和复垦费	67,486,347.43	10,122,952.11	67,486,347.43	10,122,952.11
尚未支付的费用	321,218,019.24	60,392,583.32	318,558,393.06	60,215,060.25
股权激励预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用形成的可抵扣暂时性差异	359,154,183.64	67,789,976.83	358,409,342.90	67,636,433.41
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	41,233,098.96	10,051,694.42	25,087,252.00	6,198,813.00
资产损失	203,766,549.81	38,146,601.37	75,816,189.01	18,954,047.25
合计	4,376,483,083.81	716,880,220.95	2,993,837,782.70	537,378,782.48

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	641,105,859.52	216,280,658.66	110,495,028.64	27,623,757.16
其他债权投资公允价值变动	0	0	0	0
其他权益工具投资公允价值变动	0	0	0	0
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0	0	523,157.20	78,473.58
固定资产折旧	416,923,443.06	70,470,334.92	421,275,087.88	71,444,718.94
合计	1,058,029,302.58	286,750,993.58	532,293,273.72	99,146,949.68

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,234,540,933.78	2,600,617,235.12
资产减值准备	784,043,201.22	836,113,705.18
尚未支付的费用	233,718,500.70	258,747,994.02
股权激励预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用形成的可抵扣暂时性差异	112,580,265.00	116,839,260.60
递延收益	27,293,000.00	31,733,939.11
预计环境恢复费和复垦费	161,042,311.22	180,408,507.71
内部交易未实现利润	498,135,892.51	470,001,753.92
合计	4,051,354,104.43	4,494,462,395.66

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	661,890,572.33	1,018,444,468.88	
2024 年度	691,697,593.00	701,257,960.97	
2025 年度	613,375,764.04	622,971,659.58	
2026 年度	22,542,491.03	30,173,580.78	
2027 年度	28,841,607.51	42,166,959.67	
2028 年度	30,590,300.63	0	
2030 年度	185,602,605.24	185,602,605.24	高新技术企业 10 年抵扣
合计	2,234,540,933.78	2,600,617,235.12	/

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税资产增加的主要原因是：报告期内收购青海云天化导致。

递延所得税负债增加的主要原因是：报告期内收购青海云天化，资产评估增值确认增加递延所得税负债。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	24,646,400.00	0	24,646,400.00	161,956,951.77	0	161,956,951.77
预付土地款	0	0	0	14,500,000.00	0	14,500,000.00
合计	24,646,400.00	0	24,646,400.00	176,456,951.77	0	176,456,951.77

他说明：

其他非流动资产减少的主要原因是：子公司结算预付工程及设备款。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	423,728,500.00	2,176,459,076.86
抵押借款	6,000,000.00	0
保证借款	1,723,926,500.00	1,520,000,000.00
信用借款	5,322,036,831.00	6,330,178,954.38
短期借款利息	18,833,692.83	18,319,212.58
合计	7,494,525,523.83	10,044,957,243.82

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

短期借款减少的主要原因是：优化调整长短期负债结构，降低短期借款，置换为长期借款，减少短期借款还款压力。

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	19,165,569.50	20,887,420.00	19,165,569.50	20,887,420.00
其中：				
衍生金融负债	19,165,569.50	20,887,420.00	19,165,569.50	20,887,420.00
合计	19,165,569.50	20,887,420.00	19,165,569.50	20,887,420.00

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	546,453,478.46	233,450,000.00
信用证	67,690,243.72	6,662,579.11
合计	614,143,722.18	240,112,579.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付票据增加的主要原因是：采购业务使用票据结算增加。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	4,272,498,447.92	2,890,075,795.98
应付设备及工程款	759,508,075.97	742,855,851.46
应付其他款项	215,069,892.58	155,765,378.51
合计	5,247,076,416.47	3,788,697,025.95

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昆明市晋宁区六街镇人民政府	91,065,650.00	未结算
昆明市晋宁区二街镇人民政府	20,976,600.00	未结算
中国天辰工程有限公司	16,407,895.59	未结算
云南省铁路投资有限公司	12,875,000.00	未结算
东华工程科技股份有限公司	12,680,698.54	未结算
中国五环工程有限公司	10,752,382.73	未结算
云天化集团有限责任公司	6,500,000.00	未结算
中国人民财产保险股份有限公司昆明市分公司	6,229,071.93	未结算
合计	177,487,298.79	/

其他说明：

√适用 □不适用

应付账款增加的主要原因是：受业务周期影响，商贸业务产生的应付款增加。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	33,473,395.86	39,561,655.61
预收其他款项	0	1,255,864.26
合计	33,473,395.86	40,817,519.87

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江省云天商贸有限责任公司	1,632,064.86	未结算
中农集团控股股份有限公司	1,929,013.75	未结算
合计	3,561,078.61	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	2,062,110,048.62	3,453,428,589.91
合计	2,062,110,048.62	3,453,428,589.91

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债减少的主要原因是：自制化肥产品结算增加，合同负债及待转销项税减少。

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	441,768,197.44	985,128,651.80	1,023,640,134.87	403,256,714.37
二、离职后福利-设定提存计划	2,392,075.38	152,938,576.73	141,624,974.59	13,705,677.52
三、辞退福利	82,189,452.60	17,284,016.76	50,925,980.59	48,547,488.77
四、一年内到期的其他福利	0	0	0	0
合计	526,349,725.42	1,155,351,245.29	1,216,191,090.05	465,509,880.66

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	402,048,490.89	762,169,102.87	805,810,513.36	358,407,080.40
二、职工福利费	0	36,595,893.23	36,595,893.23	0
三、社会保险费	1,387,774.19	75,536,722.54	74,002,858.09	2,921,638.64
其中：医疗保险费	744,067.90	66,805,136.96	65,626,972.69	1,922,232.17
工伤保险费	643,706.29	8,731,585.58	8,375,885.40	999,406.47
四、住房公积金	2,296,887.37	86,489,739.98	85,004,880.40	3,781,746.95
五、工会经费和职工教育经费	36,035,044.99	24,337,193.18	22,225,989.79	38,146,248.38
六、短期带薪缺勤	0	0	0	0
七、短期利润分享计划	0	0	0	0
八、其他短期薪酬	0	0	0	0
合计	441,768,197.44	985,128,651.80	1,023,640,134.87	403,256,714.37

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	478,982.07	117,931,046.32	112,019,171.07	6,390,857.32
2、失业保险费	45,072.82	4,580,875.27	4,349,185.88	276,762.21
3、企业年金缴费	1,868,020.49	30,426,655.14	25,256,617.64	7,038,057.99
合计	2,392,075.38	152,938,576.73	141,624,974.59	13,705,677.52

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	262,074,011.93	197,254,881.20
增值税	71,615,985.05	179,714,349.88
资源税	39,504,558.99	51,963,535.76
印花税	11,698,649.98	20,649,832.41

个人所得税	6,399,999.72	10,566,667.24
环境保护税	3,679,293.36	3,726,246.00
城市维护建设税	4,442,528.11	12,308,884.71
教育费附加	2,167,567.87	5,561,686.33
地方教育费附加	1,445,742.82	3,519,467.70
房产税	888,233.00	3,386,638.88
土地使用税	1,678,088.38	4,406,697.69
车船税	1,156.32	3,074.40
其他	2,638,499.77	10,417,329.42
合计	408,234,315.30	503,479,291.62

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	30,401,003.78	32,121,568.43
应付股利	82,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	637,249,776.34	555,031,948.89
合计	749,650,780.12	596,153,517.32

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	30,401,003.78	30,067,840.57
短期借款应付利息	0	2,053,727.86
合计	30,401,003.78	32,121,568.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,000,000.00	9,000,000.00
应付股利-交银金融资产投资有限公司	29,200,000.00	0
应付股利-建信金融资产投资有限公司	43,800,000.00	0
合计	82,000,000.00	9,000,000.00

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款及利息	5,437,459.54	1,782,896.93
应付质保金及保证金	303,753,520.29	295,206,539.39
应付代收代扣款	59,024,814.36	67,588,353.46
应付工程款	85,683,193.45	81,670,740.85

应付其他款项	183,350,788.70	107,587,048.86
限制性股票回购应付款	0	1,196,369.40
合计	637,249,776.34	555,031,948.89

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
丰豪供应链（云南）有限公司	3,600,000.00	未结算
泰州市建设工程有限公司	2,675,036.57	未结算
青岛联信催化材料有限公司	2,066,206.81	保证金未到期
深圳市兴建安投资有限公司	2,000,000.00	未结算
昆明瑞呈机械工程有限公司	1,637,888.20	未结算
云南地质工程勘察设计研究院有限公司	1,360,000.00	保证金未到期
云南旭顺建设工程有限公司	1,044,100.00	未结算
云南博泽矿山工程有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
云南蓝航建设工程有限公司晋宁昆阳分公司	1,000,000.00	保证金未到期
云南硕实建设工程有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
合计	17,383,231.58	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,067,738,532.30	3,086,544,323.71
1 年内到期的应付债券	0	0
1 年内到期的长期应付款	199,342,693.78	784,591,027.87
1 年内到期的租赁负债	499,741.73	11,932,811.58
长期借款利息	2,548,808.39	14,256,727.49
合计	5,270,129,776.20	3,897,324,890.65

其他说明：

一年内到期的非流动负债增加的主要原因是：部分长期借款将于一年内到期，转入一年内到期非流动负债增加。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收待转销项税	175,502,625.24	289,853,673.51
已背书未终止确认的银行承兑汇票	0	49,654,687.85
合计	175,502,625.24	339,508,361.36

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他流动负债减少的主要原因是：自制化肥产品结算增加，合同负债及待转销项税减少。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0	0
抵押借款	202,100,000.00	2,100,000.00
保证借款	2,048,130,773.92	2,873,815,166.47
信用借款	8,810,590,432.25	5,444,683,600.00
合计	11,060,821,206.17	8,320,598,766.47

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款增加的主要原因是：公司持续优化调整长短期负债结构，减少短期借款，增加长期借款，减少短期借款还款压力。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	12,717,471.30	3,271,860.34
机器设备	3,424,448.50	10,465,285.09
运输工具	604,368.02	4,291,289.88
土地使用权	76,702,245.41	68,606,466.84
减：一年内到期的租赁负债	499,741.73	11,932,811.58
合计	92,948,791.50	74,702,090.57

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	873,176,296.23	1,018,931,472.84
专项应付款	214.23	214.23
合计	873,176,510.46	1,018,931,687.07

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非银行金融机构借款	616,415,274.41	681,415,655.02
化肥结构改造项目世行贷款	151,671,588.10	151,671,588.10
应付云天化集团借款及利息	0	100,000,000.00
金新化工采矿权分期支付款	40,000,000.00	40,000,000.00
磷化集团采矿权分期支付款	65,089,433.72	45,844,229.72
合计	873,176,296.23	1,018,931,472.84

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
化学肥料及农药减施增效综合技术开发	214.23	0	0	214.23	
合计	214.23	0	0	214.23	/

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0	0
二、辞退福利	206,098,486.74	208,152,331.51
三、其他长期福利	0	0
合计	206,098,486.74	208,152,331.51

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
环境恢复费和环保设施费用等	231,775,158.65	299,886,003.60	环境恢复费系根据经专家审议通过的土地复垦方案和矿山地质环境恢复方案，预计的土地复垦费和矿山地质环境恢复费；零星环境治理；渣场植被恢复费
合计	231,775,158.65	299,886,003.60	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	406,729,983.75	17,581,433.48	36,603,802.49	387,707,614.74	政府补助与资产相关
合计	406,729,983.75	17,581,433.48	36,603,802.49	387,707,614.74	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源综合利用示范基地建设专项资金（450 项目）	100,855,044.78	0	0	12,875,112.06	0	87,979,932.72	与资产相关
煤代气技改工程项目	38,747,041.99	0	0	1,625,749.98	0	37,121,292.01	与资产相关
擦洗厂搬迁补偿	19,484,550.89	0	0	888,052.62	0	18,596,498.27	与资产相关
晋宁区人民政府一县一业重点项目	18,200,000.00	0	0	383,400.00	0	17,816,600.00	与资产相关
提升本质安全改造	10,000,000.00	0	0	0	0	10,000,000.00	与资产相关
5080 项目	9,562,500.00	0	0	375,000.00	0	9,187,500.00	与资产相关
尖山磷矿 100 万 t/a 中低品位磷矿资源回收利用项目	9,216,666.66	0	0	1,974,999.96	0	7,241,666.70	与资产相关
修造厂搬迁重建新购资产（政府拆迁补偿）	8,901,466.29	0	0	562,197.90	0	8,339,268.39	与资产相关
天安化工液氨管线建设	8,489,999.90	0	0	283,000.02	0	8,206,999.88	与资产相关
大型流态化焙烧磷石膏制备高附加值材料关键技术研发	8,427,500.00	0	0	0	0	8,427,500.00	与资产相关
50 万吨 MDCP（835）项目基建拨款	8,350,000.12	0	0	596,428.56	0	7,753,571.56	与资产相关
红磷磷酸二氢钾产业化项目	8,233,333.04	0	0	650,000.04	0	7,583,333.00	与资产相关
天安输氨管线迁改	7,499,999.90	0	0	250,000.02	0	7,249,999.88	与资产相关
4 万吨/年聚甲醛树脂项目	7,291,562.61	0	0	930,837.78	0	6,360,724.83	与资产相关
安达市促投资稳增长扶持资金	7,200,000.20	0	0	79,999.98	0	7,120,000.22	与资产相关
麒麟片区输水管线迁改	6,857,090.51	0	0	300,552.54	0	6,556,537.97	与资产相关
办公楼土地补偿	6,815,747.46	0	0	61,961.34	0	6,753,786.12	与资产相关
节能减排项目补助资金	5,745,832.68	0	0	574,583.22	0	5,171,249.46	与资产相关
HRS 综合利用项目改造补助	5,514,622.08	0	0	469,658.76	0	5,044,963.32	与资产相关
云天化集团花卉产业链项目	5,011,206.64	0	0	595.02	0	5,010,611.62	与资产相关
云峰 5 万吨/年 MAP 政府补助	5,000,000.00	0	0	0	0	5,000,000.00	与资产相关
政府预算内经费拨款	4,990,000.00	0	0	0	0	4,990,000.00	与资产相关
湿法磷酸精制项目	4,761,904.76	430,000.00	0	214,404.77	0	4,977,499.99	与资产相关
就地改造厂内外围搬迁项目	4,750,000.04	0	0	124,999.98	0	4,625,000.06	与资产相关
云峰廉租房一期政府补助	4,350,000.00	0	0	75,000.00	0	4,275,000.00	与资产相关
能源管理中心数据平台	4,166,668.48	0	0	416,666.88	0	3,750,001.60	与资产相关
浮选磷尾矿资源化利用关键技术研发	4,092,467.55	0	0	482,620.72	200,000.00	3,409,846.83	与资产相关
安宁片区 90 万吨/年磷石膏综合利用示范项目（一期）	3,750,000.00	270,000.00	0	0	0	4,020,000.00	与资产相关
4 万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目发改委拨 3 万吨项目款	3,078,214.25	0	0	236,785.68	0	2,841,428.57	与资产相关
低品位胶磷矿示范工程（450 项目）	2,857,142.81	0	0	357,142.86	0	2,499,999.95	与资产相关

富甲烷提纯技改项目资金	2,700,000.00	0	0	75,000.00	0	2,625,000.00	与资产相关
云峰廉租房二期政府补助	2,593,125.01	0	0	41,250.00	0	2,551,875.01	与资产相关
高浓盐水结晶分盐技改项目（第一批节水技术改造）	2,580,000.00	0	0	0	0	2,580,000.00	与资产相关
一期 30 万吨硫酸装置低温热能回收技术改造	2,500,000.00	0	0	0	0	2,500,000.00	与资产相关
磷酸浓缩低压蒸汽发电项目补助	2,500,000.00	0	0	29,761.90	0	2,470,238.10	与资产相关
磷资源清洁利用与重污染固废源头近零排放技术	2,371,641.22	173,100.00	0	312,898.91	0	2,231,842.31	与资产相关
研发费用后补助资金	2,207,920.11	0	0	127,647.14	0	2,080,272.97	与资产相关
锡一磷高效阻燃材料应用产业示范	2,200,652.98	0	0	0	0	2,200,652.98	与资产相关
云南磷化集团有限公司专项资金	1,966,666.66	0	0	200,000.04	0	1,766,666.62	与资产相关
胶磷矿采选关键技术集成研究与工程示范	1,950,103.99	0	0	1,863,108.93	0	86,995.06	与资产相关
贫杂磷矿高效生产高品质绿色饲料磷酸钙盐产业化技术开发与转化	1,912,989.58	0	0	571,044.68	0	1,341,944.90	与资产相关
电池级磷酸二氢铵项目补助	1,900,000.00	0	0	11,309.52	0	1,888,690.48	与资产相关
绿色智能肥料(云南现代农业绿色关键技术创新与平台建设项目)	1,815,529.33	1,640,000.00	0	0	0	3,455,529.33	与资产相关
835 项目财政贴息资金	1,750,000.21	0	0	124,999.98	0	1,625,000.23	与资产相关
铁路线改造拆迁补偿	1,592,856.11	0	0	48,959.70	0	1,543,896.41	与资产相关
废水资源化利用减排项目	1,491,071.43	0	0	53,571.42	0	1,437,500.01	与资产相关
3 万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目市财政局扶持资金	1,392,857.31	0	0	107,142.84	0	1,285,714.47	与资产相关
胶磷矿浮选尾矿减排与资源再利用项目	1,267,857.18	0	0	53,571.42	0	1,214,285.76	与资产相关
年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水	1,067,700.00	0	0	0	0	1,067,700.00	与资产相关
云南省新型化肥工程中心	1,013,398.11	0	0	0	0	1,013,398.11	与资产相关
数字工厂项目补助	869,565.22	0	0	130,434.78	0	739,130.44	与资产相关
节能降耗及资源综合利用专项资金	720,000.00	0	0	0	0	720,000.00	与资产相关
一期 80 万吨低温位热能回收项目	600,000.00	0	0	37,500.00	0	562,500.00	与资产相关
淡储贴息		9,510,000.00	0	0	4,152,424.23	5,357,575.77	与收益相关
磷复肥一期项目		2,749,167.46	0	555,833.31	0	2,193,334.15	与收益相关
财政厅贷款贴息补助	2,045,228.84	0	0	204,344.93	133,849.51	1,707,034.40	与收益相关
其他零星项目	21,520,256.82	2,809,166.02	0	2,779,398.56	0	21,550,024.28	与资产/收益相关
合计	406,729,983.75	17,581,433.48	0	32,117,528.75	4,486,273.74	387,707,614.74	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,834,754,087.00	0	0	0	-425,340.00	-425,340.00	1,834,328,747.00

其他说明：

2022年12月27日，经公司第九届董事会第八次（临时）会议决议，2023年1月12日，经公司2023年第一次临时股东大会审议决议，根据《云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司对7名激励对象持有的共计425,340股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。此次限制性股票回购于2023年3月20日完成注销。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,222,244,739.88	0	689,050.80	6,221,555,689.08
其他资本公积	1,072,617,523.79	9,545,498.59	0	1,082,163,022.38
合计	7,294,862,263.67	9,545,498.59	689,050.80	7,303,718,711.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本集团回购库存股，回购款超过股本部分计入股本溢价，导致股本溢价减少689,050.80元。
2. 本年公司联营企业其他权益变动，导致资本公积-其他资本公积增加7,760,497.50元。
3. 报告期内公司出售子公司聚能新材49%的股权，出售前后母公司按持股比例计算的享有子公司净资产份额差额部分确认资本公积，增加资本公积-其他资本公积1,785,001.09元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	1,200,225.00	0	1,200,225.00	0
合计	1,200,225.00	0	1,200,225.00	0

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年12月27日，经公司第九届董事会第八次（临时）会议决议，2023年1月12日，经公司2023年第一次临时股东大会审议决议，根据《云南云天化股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司对7名激励对象持有的共计425,340股（对于库存股金额120万元）已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。此次限制性股票回购于2023年3月20日完成注销。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	19,293,496.06	0	0	0	0	0	0	19,293,496.06
其他权益工具投资公允价值变动	19,293,496.06	0	0	0	0	0	0	19,293,496.06
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,378,292.35	88,100,233.21	0	0	0	88,007,292.68	92,940.53	113,385,585.03
其他债权投资公允价值变动	-581,597.30	691,920.10	0	0	0	691,920.10	0	110,322.80
外币财务报表折算差额	25,959,889.65	87,408,313.11	0	0	0	87,315,372.58	92,940.53	113,275,262.23
其他综合收益合计	44,671,788.41	88,100,233.21	0	0	0	88,007,292.68	92,940.53	132,679,081.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益增加的主要原因是：汇率变动引起外币报表折算差额增加。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	115,332,605.74	123,125,450.18	81,483,828.28	156,974,227.64
合计	115,332,605.74	123,125,450.18	81,483,828.28	156,974,227.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备增加的主要原因是：公司根据安全生产经费规定计提的专项储备未使用完毕。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	511,208,162.19	0	0	511,208,162.19
合计	511,208,162.19	0	0	511,208,162.19

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	6,564,886,928.05	784,067,851.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	6,564,886,928.05	784,067,851.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,677,616,183.31	6,021,322,993.75
减：提取法定盈余公积	0	240,503,917.30
本期向股东分红	1,834,328,747.00	0
期末未分配利润	7,408,174,364.36	6,564,886,928.05

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,928,619,197.94	29,740,335,481.68	36,375,692,959.29	29,943,539,392.04
其他业务	290,031,895.14	153,658,770.90	246,876,232.79	124,816,636.60
合计	35,218,651,093.08	29,893,994,252.58	36,622,569,192.08	30,068,356,028.64

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,331,659.71	32,368,725.71
教育费附加	14,718,299.68	15,385,796.51
资源税	174,977,354.37	131,541,676.92
房产税	20,583,635.04	18,118,212.54
土地使用税	41,145,544.37	40,064,544.00
车船使用税	348,409.51	489,359.99
印花税	33,532,908.42	44,138,308.18
地方教育费附加	8,742,010.81	10,257,197.64
水资源税	17,340,551.09	17,669,406.00
环境保护税	7,175,463.60	7,273,138.45
其他税费	5,489.40	0
合计	347,901,326.00	317,306,365.94

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费及港杂费	121,953,494.32	135,846,111.50
职工薪酬	124,686,986.64	93,123,363.63
差旅费	13,095,645.49	7,580,466.26
广告及业务宣传费	17,094,486.64	13,952,993.48
折旧与摊销	11,863,809.70	13,649,687.56
仓储保管费	8,541,325.30	8,610,240.58
租赁费	5,194,069.35	5,929,598.34
修理费	3,653,182.79	3,670,512.57
销售服务费	25,366,745.76	9,353,739.07
其他	36,147,327.34	34,529,357.16
合计	367,597,073.33	326,246,070.15

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	241,969,899.50	234,980,128.95
修理费	4,024,857.78	7,255,631.98
折旧与摊销	79,192,104.90	75,652,165.78
停工损失	3,413,991.10	12,841,340.66
股权激励	0	11,161,084.31
业务招待费	2,140,062.53	1,686,744.80
安全生产排污绿化及保卫等费用	7,347,433.12	55,176,560.55
租赁费	12,566,181.87	9,805,430.50
咨询与技术服务费、中介咨询费	21,764,668.28	16,333,252.40
其他	56,095,729.52	52,362,902.83
合计	428,514,928.60	477,255,242.76

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,493,338.61	37,368,280.79
技术引进费及服务费	34,953,582.24	15,816,348.14
材料费	64,616,580.45	34,778,492.17
折旧与摊销	19,619,642.90	5,605,813.37
其他	24,011,834.34	9,157,908.17
合计	203,694,978.54	102,726,842.64

其他说明：

研发费用变动原因说明：对磷资源利用、精细化工、新能源材料等方面研发项目投入同比增加。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	381,263,736.78	526,714,885.01
汇兑净损失	-40,531,527.47	48,595,360.89
财政贴息	-6,751,273.74	-7,644,274.22
银行手续费及其他	16,615,877.21	19,384,574.25
合计	350,596,812.78	587,050,545.93

其他说明：

财务费用变动原因说明：公司加强资金集中管控，优化融资结构，综合资金成本同比下降。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	77,025,319.60	132,277,055.55
合计	77,025,319.60	132,277,055.55

其他说明：

其他收益变动原因说明：本期收到政府补助减少。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	202,187,673.89	355,042,542.79
处置长期股权投资产生的投资收益	28,015,659.50	0
交易性金融资产在持有期间的投资收益	260,606.98	330,617.58
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,200,000.00	900,000.00
合计	231,663,940.37	356,273,160.37

其他说明：

投资收益变动原因说明：本期主要参股公司因产品市场价格下降盈利同比减少。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-599,880.00	-1,133,902.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-599,880.00	-1,133,902.80
交易性金融负债	-1,728,640.00	1,376,130.32
按公允价值计量的投资性房地产	0	0
合计	-2,328,520.00	242,227.52

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	385,067.58	26,022.54
应收账款坏账损失	-5,412,563.53	-2,311,808.14
其他应收款坏账损失	9,705,623.17	197,085.14
合计	4,678,127.22	-2,088,700.46

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,826,768.56	-3,753,080.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-95,399,341.78	0
五、固定资产减值损失	0	54,910.00
其他流动资产减值损失	-2,432,165.89	0
合计	-99,658,276.23	-3,698,170.00

其他说明：

资产减值损失变动原因说明：部分产品及原料价格下跌，对部分自制产品及商贸存货计提跌价准备。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	11,036,517.78	17,866,483.25
合计	11,036,517.78	17,866,483.25

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,473,986.30	9,937,777.63	1,473,986.30
其中：固定资产处置利得	1,473,986.30	9,937,777.63	1,473,986.30
赔偿金、违约金等	2,559,505.83	5,378,353.36	2,559,505.83
无法支付款项转入	3,792.41	475,084.59	3,792.41
其他	2,528,717.07	3,299,644.34	2,528,717.07
合计	6,566,001.61	19,090,859.92	6,566,001.61

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,707,692.50	28,879,480.11	4,707,692.50
其中：固定资产处置损失	4,707,692.50	28,879,480.11	4,707,692.50
对外捐赠	1,505,149.73	0	1,505,149.73
盘亏损失	600,578.44	0	600,578.44
赔偿金、违约金、罚款及其他	2,058,199.55	1,505,498.05	2,058,199.55
合计	8,871,620.22	30,384,978.16	8,871,620.22

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	476,644,498.22	1,090,853,177.64
递延所得税费用	36,607,535.72	9,096,906.34
合计	513,252,033.94	1,099,950,083.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,846,463,211.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	961,615,802.86
子公司适用不同税率的影响	-171,592,497.90
调整以前期间所得税的影响	-91,287,709.67
非应税收入的影响	-50,644,449.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,645.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-149,209,702.17
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	14,844,373.12
加计扣除所得税的影响	-5,293,027.05
其他	4,743,598.52
所得税费用	513,252,033.94

其他说明：

适用 不适用

所得税费用变动原因说明：公司盈利同比减少，所得税费用相应减少。

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57 其他综合收益

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	62,662,575.57	50,571,378.81
往来款	45,361,414.99	49,687,583.86
收到返还的增值税留抵税额	81,032,918.00	209,950,881.55
保证金、质保金和备用金等	83,664,853.12	139,889,673.32
政府补助	48,057,508.55	149,592,745.74
其他	69,185,812.11	160,350,288.94
合计	389,965,082.34	760,042,552.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的增值税留抵税额返还及政府补助同比减少。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅办公等其他费用开支	170,003,064.96	143,725,769.40
保证金、质保金和备用金等	144,837,274.59	117,088,734.20
往来款项	282,747,407.83	311,737,468.24
港杂费	0	2,807,413.79
其他	223,920,361.85	164,549,798.11
合计	821,508,109.24	739,909,183.74

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货平仓净收益	15,667.00	0
向联营企业贷款净收回	34,544,750.00	49,000,000.00
合计	34,560,417.00	49,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货平仓净亏损	214,731.00	0
合计	214,731.00	0

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款及票据贴现	1,561,356,587.69	1,753,496,490.29
不丧失控制权处置子公司股权款	87,369,500.00	0
合计	1,648,726,087.69	1,753,496,490.29

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款及票据和融资租赁偿还	2,258,217,171.02	3,908,770,924.02
融资财务顾问费及手续费	0	3,426,189.04
合计	2,258,217,171.02	3,912,197,113.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期偿还票据及融资租赁款较上期减少。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,333,211,177.44	4,144,829,690.95
加：资产减值准备	99,658,276.23	-3,698,170.00
信用减值损失	-4,678,127.22	-2,088,700.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,027,405,551.66	853,921,508.05
使用权资产摊销	35,933,070.75	27,067,649.24
无形资产摊销	95,889,564.46	90,823,630.57
长期待摊费用摊销	114,481,660.86	88,593,109.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,036,517.78	-17,866,483.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	260,698.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,328,520.00	-242,227.52
财务费用（收益以“-”号填列）	443,926,312.35	603,654,411.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-231,663,940.37	-356,273,160.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,418,665.49	8,666,439.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,520,132.89	430,466.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,216,174,153.28	-1,662,455,387.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,311,488,778.58	-2,154,317,144.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,539,509,300.15	1,708,399,415.46
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	3,286,530,155.53	3,329,705,745.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,491,273,269.10	6,761,630,805.40
减：现金的期初余额	5,776,476,215.45	7,429,156,168.87
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	714,797,053.65	-667,525,363.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,597,158,000.00
青海云天化	1,597,158,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	220,115,550.68
青海云天化、金鼎云天化	220,115,550.68
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	0
取得子公司支付的现金净额	1,377,042,449.32

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,992,800.00
河北云天化	3,992,800.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	591,790.72
河北云天化	591,790.72
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0
处置子公司收到的现金净额	3,401,009.28

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,491,273,269.10	5,776,476,215.45
其中：库存现金	81,363.12	21,994.33
可随时用于支付的银行存款	6,279,320,132.71	5,620,458,498.22
可随时用于支付的其他货币资金	211,871,773.27	155,995,722.90
可用于支付的存放中央银行款项	0	0
存放同业款项	0	0
拆放同业款项	0	0
二、现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	6,491,273,269.10	5,776,476,215.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0	0

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	950,091,182.63	融资保证金等原因受限

固定资产	1,698,020,608.70	融资租赁
无形资产	138,403.19	抵押借款
合计	2,648,250,194.52	/

其他说明：

1.至 2023 年 6 月 30 日，呼伦贝尔金新化工有限公司以固定资产 981,956,276.58 元作为抵押取得非银行金融机构借款余额为 515,393,083.10 元，其中长期应付款列示 348,386,076.98 元，一年内到期的非流动负债列示 167,007,006.12 元。

2.至 2023 年 6 月 30 日，云南天安化工有限公司以固定资产 487,670,145.32 元抵押取得非银行金融机构借款余额为 302,377,665.14 元，其中长期应付款列示 272,077,720.7 元，一年内到期的非流动负债列示 30,299,944.44 元。

3.至 2023 年 6 月 30 日，昆明红海磷肥有限责任公司以无形资产（土地使用权）138,403.19 元作为抵押取得银行金融机构（昆明市晋宁区农村信用合作联社）借款余额 2,700,000.00 元，其中长期借款列示 2,100,000.00 元，一年内到期的非流动负债列示 600,000.00 元。

4.至 2023 年 6 月 30 日，青海云天化国际化肥有限公司以固定资产 215,507,028.70 元抵押取得非银行金融机构借款余额为 200,000,000.00 元，其中长期借款列示 200,000,000.00 元。以固定资产 12,887,158.10 元抵押取得的银行借款为 6,000,000.00 元。其中短期借款列示 6,000,000.00 元。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			802,805,066.48
其中：美元	105,251,895.71	7.2258	760,529,504.66
欧元	519,361.38	7.8771	4,091,051.60
港币	68.24	0.92204	62.92
新加坡元	10.89	5.3444	58.20
阿联酋迪拉姆	276,816.35	1.9741	546,463.16
越南盾	55,996,273,377.00	0.000303605	17,000,766.11
缅甸元	5,966,221,401.74	0.00345900	20,637,159.83
卡塔尔里亚尔	0	0	0
应收账款			3,131,247,050.06
其中：美元	433,316,149.61	7.2258	3,131,055,833.84
欧元	0	7.8771	0
港币	0	0.92204	0
越南盾	150,000,000.00	0.000303605	45,540.80
缅甸元	42,114,894.15	0.00345900	145,675.42
其他应收款			1,110,573.15
其中：美元	117,199.17	7.2258	846,857.76
越南盾	0	0	0
缅甸元	76,240,355.20	0.00345900	263,715.39
应收利息			0
其中：美元	0	0	0
应付账款			1,567,068,979.77
其中：美元	216,606,555.50	7.2258	1,565,155,648.73
越南盾	3,972,668,094.00	0.000303605	1,206,123.14
欧元	73,012.00	7.8771	575,122.83
缅甸元	38,185,913.00	0.00345900	132,085.07

其他应付款			219,471.50
其中：美元	0	0	0
缅甸元	63,449,406.18	0.00345900	219,471.50
短期借款			361,290,000.00
其中：美元	50,000,000.00	7.2258	361,290,000.00
欧元	0	0	0
应付利息			119,065.07
其中：美元	16,477.77	7.2258	119,065.07

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的递延收益摊销	34,083,844.36	其他收益	34,083,844.36
与收益相关的递延收益摊销	42,941,475.24	其他收益	42,941,475.24
冲减相关成本费用	6,751,273.74	财务费用	6,751,273.74

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
青海云天化	2023年3月31日	1,597,158,000.00	98.5067	购买	2023年3月31日	注 1	713,322,018.67	137,060,873.22
金鼎云天化	2023年4月30日	163,753,000.00	55.00	法院判决	2023年4月30日	注 2	6,930,028.19	-2,203,139.90

其他说明：

注 1：2023 年 3 月 30 日，云南云天化股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议通过以协议转让的方式收购控股股东云天化集团有限责任公司持有的青海云天化国际化肥有限公司 98.5067% 股权。已支付大部分对价并有能力支付剩余对价。

注 2：公司原持有金鼎云天化 45% 股权。2023 年 4 月，公司子公司青海云天化通过法院判决获得了金鼎云天化 55% 股权，并于当月完成了工商变更。公司及子公司共持有金鼎云天化 100% 股权。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	青海云天化国际化肥有限公司
--现金	1,597,158,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,597,158,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,597,158,000.00
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	0

合并成本	云南金鼎云天化物流有限责任公司
--现金	
--非现金资产的公允价值	163,753,000.00
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	113,163,476.79
--其他	
合并成本合计	276,916,476.79
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	297,732,666.15
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	-20,816,189.36

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

以第三方评估价格作为参考依据。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

公司原持有金鼎云天化 45% 股权成本和购买日的公允价值之间的差异 2,082 万元计入投资收益。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	青海云天化国际化肥有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,134,745,014.77	2,200,429,681.62
货币资金	219,467,562.47	219,467,562.47
应收款项	373,582,616.48	373,582,616.48

存货	290,785,331.03	290,785,331.03
固定资产	1,617,787,165.91	1,027,860,382.92
无形资产	364,436,341.19	20,047,791.03
在建工程	60,223,302.13	60,223,302.13
长期待摊费用	14,412,092.89	14,412,092.89
递延所得税资产	194,050,602.67	194,050,602.67
负债：	1,513,375,114.77	1,373,227,814.80
借款	206,000,000.00	206,000,000.00
应付款项	1,053,335,331.81	1,053,335,331.81
预计负债	52,700,000.00	52,700,000.00
递延所得税负债	140,147,299.97	0
应交税费	38,339,059.03	38,339,059.03
递延收益	2,749,167.46	2,749,167.46
应付职工薪酬	20,104,256.50	20,104,256.50
净资产	1,621,369,900.00	827,201,866.82
减：少数股东权益	24,211,900.00	12,352,596.95
取得的净资产	1,597,158,000.00	814,849,269.87

	云南金鼎云天化物流有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	353,936,991.98	147,060,274.89
货币资金	647,988.21	647,988.21
应收款项	28,696,632.55	28,696,632.55
存货	356,984.06	356,984.06
固定资产	78,537,782.62	32,314,943.28
无形资产	207,655,014.74	54,804,761.45
投资性房地产	10,553,905.68	2,750,281.21
在建工程	0	0
长期待摊费用	1,167,877.27	1,167,877.27
递延所得税资产	26,320,806.86	26,320,806.86
负债：	56,204,325.83	4,485,146.56
借款	0	0
应付款项	3,181,034.67	3,181,034.67
递延所得税负债	51,719,179.27	0
应交税费	1,119,882.65	1,119,882.65
应付职工薪酬	184,229.24	184,229.24
净资产	297,732,666.15	142,575,128.33
减：少数股东权益	133,979,727.28	64,158,807.75
取得的净资产	163,752,938.87	78,416,320.58

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

参考第三方出具的资产评估报告。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
金鼎云天化	113,163,476.79	133,979,666.15	20,816,189.36		

其他说明：

公司原持有金鼎云天化 45% 股权成本和购买日的公允价值之间的差异 2,082 万元计入投资收益。

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

□适用 √不适用

(6). 其他说明

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河北云天化国际金农化肥有限公司	3,992,800.00	60	出售	2023年5月31日	2022年9月6日公开挂牌处置公司持有河北云天化60%股权,2023年5月公司已收到股权款。	7,199,470.14					不适用	

其他说明:

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
红磷化工	云南红河	云南红河	工业加工	100	0	设立
天际物产（海防）有限公司	越南海防	越南海防	商品流通	100	0	同一控制下企业合并
联合商务	云南昆明	云南昆明	商品流通	100	0	同一控制下企业合并
天际农业（美国）有限公司	美国特拉华	美国特拉华州	商品流通	100	0	设立
瑞丽天平边贸有限公司	云南瑞丽	云南瑞丽	商品流通	100	0	同一控制下企业合并
天驰物流	云南昆明	云南昆明	物流服务	100	0	设立
云南天马物流有限公司	云南昆明	云南昆明	物流服务	51	0	同一控制下企业合并
天际通商（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	商品流通	100	0	同一控制下企业合并
瑞丰年肥料有限公司	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	70	0	设立
天际资源（迪拜）有限公司	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	商品流通	100	0	同一控制下企业合并
天际生物科技（仰光）有限公司	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	100	0	设立
云南润丰云天农业有限公司	云南红河	云南红河	工业加工	100	0	设立
云南天帆供应链有限公司	云南红河	云南红河	批发业	100	0	设立
磷化集团	云南晋宁	云南晋宁	磷矿开采	81.4	0	同一控制下企业合并
天安化工	云南安宁	云南安宁	工业加工	100	0	设立
金新化工	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	工业加工	51	0	非同一控制下企业合并
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	采矿	51	0	非同一控制下企业合并
水富云天化	云南水富	云南水富	工业加工	100	0	设立
云农科技	云南昆明	云南昆明	配肥服务	49	0	设立
农资连锁	云南昆明	云南昆明	商品流通	100	0	设立
世纪云天化	黑龙江大庆	黑龙江大庆	工业加工	51	0	设立
天宁矿业	云南安宁	云南安宁	磷矿开采	51	0	同一控制下企业合并
三环中化	云南昆明	云南昆明	工业加工	60	0	同一控制下企业合并

三环新盛	云南昆明	云南昆明	工业加工	100	0	非同一控制下企业合并
云天化商贸	云南昆明	云南昆明	商品流通	100	0	同一控制下企业合并
天腾化工	云南楚雄	云南楚雄	工业加工	100	0	设立
红海磷肥	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	40	0	同一控制下企业合并
河南云天化	河南许昌	河南许昌	商品流通	55	0	同一控制下企业合并
汤原云天化	佳木斯	黑龙江佳木斯	商品流通	55	0	设立
昆明天泰电子商务有限公司	云南昆明	云南昆明	批发和零售业	51	0	非同一控制下企业合并
云峰化工	云南宣威	云南宣威	工业加工	74.88	0	设立
天聚新材	重庆市	重庆市	工业加工	100	0	设立
大为制氨	云南曲靖	云南曲靖	化学原料和化学制造业	93.89	0	非同一控制下企业合并
福石科技	云南昆明	云南昆明	科技推广和应用服务	100	0	设立
宝琢化工	云南昆明	云南昆明	化学原料和化学制造业	100	0	同一控制下企业合并
花匠铺科技	云南昆明	云南昆明	零售业	100	0	设立
现代农业	云南昆明	云南昆明	农、林、牧、渔专业及辅助性活动	100	0	设立
环保科技	云南安宁	云南安宁	生态保护和环境治理业	100	0	设立
云南磷化集团工程建设有限公司	云南晋宁	云南晋宁	爆破施工	100	0	同一控制下企业合并
晋宁润泽供水有限公司	云南晋宁	云南晋宁	工业用水	55	0	同一控制下企业合并
晋宁黄磷	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	100	0	同一控制下企业合并
大理州大维肥业有限责任公司	云南大理	云南大理	化学原料和化学制品制造业	100	0	非同一控制下企业合并
云南智农高新技术有限公司	云南昆明	云南昆明	专业技术服务业	100	0	设立
上海云天化国际贸易有限公司	云南昆明	云南昆明	商品流通	100	0	设立
聚能新材	云南昆明	云南昆明	科技推广和应用服务	51	0	设立
新能矿业	云南昆明	云南昆明	非金属矿采选业	100	0	设立
青海云天化	青海省西宁市	青海省西宁市	工业加工	98.51	0	非同一控制下企业合并
金鼎云天化	云南省曲靖市	云南省曲靖市	道路运输	98.51	0	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
公司持有云农科技 49% 股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。公司持有红海磷肥 40% 股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金新化工	49.00	262,316,651.93	294,000,000.00	1,116,179,931.24
三环中化	40.00	113,235,094.97	60,000,000.00	481,878,445.90
磷化集团	18.60	85,785,262.60	73,000,000.00	815,375,661.95
天宁矿业	49.00	140,301,090.03	0	573,126,873.70
云峰化工	25.12	15,338,184.68	14,802,777.78	169,427,699.08
大为制氨	6.11	13,080,313.80	0	84,201,728.99
青海云天化	1.49	2,046,730.02	0	26,258,630.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金新化工	29,612.12	719,579.45	749,191.57	336,021.85	181,294.74	517,316.59	22,275.46	737,877.28	760,152.74	355,862.43	167,590.03	523,452.46
三环中化	60,892.13	122,359.56	183,251.69	60,481.28	1,074.30	61,555.58	72,511.74	110,515.46	183,027.20	73,540.14	1,138.41	74,678.55
磷化集团	403,638.67	544,552.04	948,190.71	336,427.50	162,765.07	499,192.57	394,424.00	547,596.92	942,020.92	319,197.90	182,299.87	501,497.77
天宁矿业	115,730.71	23,720.91	139,451.62	10,555.39	10,766.03	21,321.42	86,923.29	24,177.64	111,100.93	10,767.23	10,719.34	21,486.57
云峰化工	72,089.29	64,295.48	136,384.77	8,171.12	59,064.18	67,235.30	70,965.35	66,258.25	137,223.60	9,332.71	59,392.31	68,725.02
大为制氨	128,050.44	126,193.62	254,244.06	66,585.60	47,160.66	113,746.26	73,570.03	125,615.20	199,185.23	62,890.22	19,888.56	82,778.78
青海云天化	56,314.31	250,380.25	306,694.56	72,823.26	44,355.02	117,178.28	0	0	0	0	0	0

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金新化工	162,109.60	53,534.01	53,534.01	81,073.26	168,504.50	55,636.72	55,636.72	109,896.33
三环中化	237,328.29	28,308.77	28,308.77	29,324.51	243,102.49	11,955.00	11,955.00	11,546.32
天宁矿业	49,072.19	28,632.88	28,632.88	30,780.32	58,633.32	40,467.58	40,467.59	9,812.88
磷化集团	282,779.03	46,121.11	46,121.11	35,765.44	395,188.27	49,433.43	49,433.43	72,410.04
云峰化工	97,624.56	6,105.97	6,105.97	19,673.48	122,791.66	13,874.59	13,874.59	31,384.41
大为制氨	121,193.76	21,408.04	21,408.04	-20,396.86	110,530.94	16,028.98	16,028.98	32,111.02
青海云天化	71,332.20	13,706.09	13,706.09	-7,979.62	0	0	0	0

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

公司第九届董事会第九次（临时）会议决议公告为加快推进产业转型升级和产品结构调整，同意公司在云南产权交易所有限公司通过公开挂牌方式，转让下属全资子公司聚能新材 49% 股权。挂牌价格不低于评估价格 8,736.95 万元。云南云天化股份有限公司第九届董事会第十二次（临时）会议决议公告，摘牌方为浙江华友控股集团有限公司，最终成交价格为 8,736.95 万元，另发生交易费用 8.99 万元。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

		聚能新材
购买成本/处置对价		
--现金		87,279,610.80
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		87,279,610.80
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额		85,494,609.71
差额		1,785,001.09
其中：调整资本公积		1,785,001.09
调整盈余公积		0
调整未分配利润		0

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
财务公司	云南昆明	云南昆明	财务和融资顾问、信用鉴证及相关咨询、代理	41	0	按照权益法核算
海口磷业	云南昆明	云南昆明	磷矿采选、磷复肥生产销售、磷酸盐生产销售	50	0	按照权益法核算
大地云天	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	磷复肥生产销售	40	0	按照权益法核算
瓮福云天化	云南昆明	云南昆明	化学原料和化学制品制造	45	0	按照权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	财务公司	海口磷业	大地云天	瓮福云天化	财务公司	海口磷业	大地云天	瓮福云天化
流动资产	127,463.33	209,296.28	76,629.01	23,613.75	102,600.04	191,136.47	123,108.28	20,262.98
非流动资产	346,234.27	297,860.01	131,243.93	17,846.31	404,702.87	334,603.67	125,913.12	18,154.11
资产合计	473,697.60	507,156.29	207,872.94	41,460.06	507,302.91	525,740.14	249,021.40	38,417.09
流动负债	359,020.33	76,677.30	117,752.67	3,136.17	388,454.26	101,957.89	173,204.46	5,785.25
非流动负债	1,261.60	30,150.45	15,836.60	-	1,261.60	30,179.91	5,636.60	0
负债合计	360,281.93	106,827.75	133,589.27	3,136.17	389,715.86	132,137.80	178,841.06	5,785.25
少数股东权益	0	0	0	0	0	0	0	0
归属于母公司股东权益	113,415.67	400,328.55	74,283.67	38,323.89	117,587.05	393,602.34	70,180.34	32,631.84
按持股比例计算的净资产份额	46,500.42	200,164.27	29,713.47	17,245.75	48,210.69	196,801.17	28,072.14	14,684.33
调整事项	0	2,898.79	0	0	0	2,898.79	0	0
--商誉	0	2,898.79		0	0	2,898.79	0	0
--内部交易未实现利润	0	0	0	0	0	0	0	0
--其他	0	0	0	0	0	0	0	0
对联营企业权益投资的账面价值	46,500.42	197,265.48	29,713.47	17,245.75	48,210.69	193,902.38	28,072.14	14,684.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0	0	0	0	0	0	0	0
营业收入	4,446.59	192,023.51	165,345.42	13,384.60	5,738.75	284,280.95	120,563.50	12,500.57
净利润	2,659.86	25,276.50	14,047.38	5,679.85	3,644.59	49,283.80	16,044.38	6,301.88
终止经营的净利润	0	0	0	0	0	0	0	0
其他综合收益	168.76	0	0	0	370.44	0	0	0
综合收益总额	2,828.62	25,276.50	14,047.38	5,679.85	4,015.03	49,283.80	16,044.38	6,301.88
本年度收到的来自联营企业的股利	2,870.00	10,000.00	4,000.00	0	0	0	2,000.00	0

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	314,607,915.22	374,633,950.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-16,849,066.97	1,144,734.14
--其他综合收益	0	0
--综合收益总额	-16,849,066.97	1,144,734.14

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确 认的损失
云南云天化以化磷业研究 技术有限公司	8,772,550.00	880,119.07	9,652,669.07
富源县天鑫煤业有限公司	22,225,344.51	572,651.49	22,797,996.00

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本集团管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等金融资产。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失；对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），在风险评估的基础上给出信用额度，同时本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保本集团的整体信用风险在可控的范围内，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司无重大逾期银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等金融资产。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团的于中国境内的业务以人民币结算，海外业务以包括美元、越南盾等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司通过签署远期外汇合约等方式来达到规避外汇风险。

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币元

项目	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	美元项目	越南盾及其他外币项目	美元项目	越南盾及其他外币项目
外币金融资产				
货币资金	760,529,504.66	42,275,561.81	1,351,667,191.07	58,715,523.63
应收账款	3,131,055,833.84	191,216.22	1,385,229,338.36	0
应收利息	0	0	0	986,879.65
其他应收款	846,857.76	263,715.39	206,141.57	1,099,812.64
金融资产小计	3,892,432,196.27	42,730,493.42	2,743,339,788.85	60,802,154.63
外币金融负债	0	0	0	0
短期借款	361,290,000.00	0	307,880,595.19	0
应付账款	1,565,155,648.73	1,913,331.04	248,904,713.48	7,142,022.23
其他应付款	0	219,471.50	18,284.65	315,265.68
应付票据	0	0	1,303,773.12	0
长期借款	0	0	0	0
一年内到期的非流动负债	0	0	0	0
金融负债小计	1,926,445,648.73	2,132,802.53	558,107,366.44	7,457,287.91

于 2023 年 6 月 30 日，对于本集团上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额列示如下：

单位：元

项目	利润总额
美元项目	19,659,865.48
越南盾及其他外币项目	405,976.91
合计	20,065,842.38

2.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款等带息负债。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

于 2023 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 843.13 万元。

3.其他价格风险

本集团期末面临的价格风险主要是由于持有其他上市公司的权益投资及持有非套期的期货合约所导致公允价值变动风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
短期借款	7,494,525,523.83	0	0	0	7,494,525,523.83
交易性金融负债	20,887,420.00	0	0	0	20,887,420.00
应付票据	614,143,722.18	0	0	0	614,143,722.18
应付账款	5,247,076,416.47	0	0	0	5,247,076,416.47
应付利息	30,401,003.78	0	0	0	30,401,003.78
其他应付款	637,249,776.34	0	0	0	637,249,776.34
一年内当期的非流动负债	5,270,129,776.20	0	0	0	5,270,129,776.20
长期借款	0	2,688,950,000.00	6,916,830,000.00	1,455,041,206.17	11,060,821,206.17
租赁负债	0	13,940,728.17	453,443.04	78,554,620.29	92,948,791.50
长期应付款	0	39,650,779.13	631,125,766.03	202,399,965.30	873,176,510.46
合计	19,314,413,638.80	2,742,541,507.30	7,548,409,209.07	1,735,995,791.76	31,341,360,146.93

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	0	0	0	0
(二) 其他债权投资	0	0	0	0
(三) 其他权益工具投资	0	0	278,473,480.07	278,473,480.07
(四) 投资性房地产	0	0	0	0
(五) 生物资产	0	0	0	0
(六) 应收款项融资	0	0	752,376,302.09	752,376,302.09
持续以公允价值计量的资产总额	0	0	1,030,849,782.16	1,030,849,782.16
(六) 交易性金融负债	20,887,420.00	0	0	20,887,420.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	20,887,420.00	0	0	20,887,420.00
其中：发行的交易性债券	0	0	0	0
衍生金融负债	20,887,420.00	0	0	20,887,420.00
持续以公允价值计量的负债总额	20,887,420.00	0	0	20,887,420.00
二、非持续的公允价值计量	0	0	0	0

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

上述金融资产和金融负债持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为：（1）金融资产为2023年6月30日持仓的证券投资市值或期货合约浮动盈利金额；（2）金融负债为2023年6月30日持仓的证券投资市值或期货合约浮动亏损金额。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于重要的权益工具投资，其公允价值计量以净资产估值作为公允价值计量依据。

对于不重要的权益工具投资，在被投资单位净资产及经营状况未发生重大变化时，以成本作为公允价值计量依据；在被投资单位净资产及经营状况未发生重大变化时，参考投资单位净资产账面值进行调整作为公允价值计量依据。

对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面价值与公允价值接近，以其账面价值作为公允价值计量依据。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
云天化集团	云南昆明	工业加工	449,706.3878	38.12	38.12

本企业的母公司情况的说明：本企业的母公司为云天化集团，本企业最终控制方是云南省国资委

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云天化集团有限责任公司昆明房屋租赁部	母公司的分公司
云天化集团有限责任公司经开区分公司	母公司的分公司
云天化集团有限责任公司晋宁分公司	母公司的分公司
云天化集团有限责任公司水富分公司	母公司的分公司
云南博源实业有限公司	同受一方控制
云南博源实业有限公司安宁管理部	同受一方控制
云南博源实业有限公司一平浪分公司	同受一方控制
云南博源实业有限公司大理苍洱酒店	同受一方控制
云南华源包装有限公司	同受一方控制
昆明恒岳投资合伙企业（有限合伙）	同受一方控制
云南一平浪恒通有限责任公司	同受一方控制
云南白象彩印包装有限公司	同受一方控制
云南盐业服务中心	同受一方控制
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	同受一方控制
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司水富分公司	同受一方控制
云南山立实业有限公司	同受一方控制
云南山立实业有限公司水富分公司	同受一方控制
云南山立实业有限公司拓东路分公司	同受一方控制
云南省化学工业建设公司	同受一方控制
云南江川天湖化工有限公司	同受一方控制
云南红云氯碱有限公司	同受一方控制
云南省化工研究院	同受一方控制
云南云天检测技术有限公司	同受一方控制
云南天丰农药有限公司	同受一方控制
云南省化工产品质量监督检验站	同受一方控制

云南天鸿化工工程股份有限公司	同受一方控制
云南云天化无损检测有限公司	同受一方控制
云南云天化石化有限公司	同受一方控制
云南天能矿业有限公司	同受一方控制
玉溪云天化商贸有限公司	同受一方控制
云南天蔚物业管理有限公司	同受一方控制
云南云通房地产开发经营有限公司	同受一方控制
云南天耀化工有限公司	同受一方控制
中轻依兰(集团)有限公司	同受一方控制
中轻依兰(集团)有限公司马龙分公司	同受一方控制
云南中寮矿业开发投资有限公司	同受一方控制
中寮矿业钾盐有限公司	同受一方控制
吉林云天化农业发展有限公司	同受一方控制
黑龙江云天化农业发展有限公司	同受一方控制
吉林云天化种业科技有限公司	同受一方控制
云南云天化深泓新能源科技股份有限公司	同受一方控制
云南云天化信息科技有限公司	同受一方控制
云南云天化信息产业发展有限公司	同受一方控制
云南云天化集团财务有限公司	同受一方控制
云南云天化集团投资有限公司	同受一方控制
勐海曼香云天农业发展有限公司	同受一方控制
昆明恒益股权投资基金管理有限公司	同受一方控制
昆明融翎投资中心(有限合伙)	同受一方控制
昆明云天化纽米科技有限公司	同受一方控制
云南天下溪实业有限公司	同受一方控制
云南天沐实业有限公司	同受一方控制
云南福泽实业有限公司	同受一方控制
重庆国际复合材料有限公司	同受一方控制
重庆国际复合材料股份有限公司长寿分公司	同受一方控制
CPIC Brasil Fibras de Vidro Ltda.	同受一方控制
CPICBrazil Holding B.V	同受一方控制
CPIC Steklovolokno.LLC	同受一方控制
CPIC Europe Coöperatief U.A.	同受一方控制
CPIC Abahsain Fiberglass W.L.L.	同受一方控制
CPIC North America, Inc.	同受一方控制
CPIC International Co., Limited	同受一方控制
CPIC Europe B.V	同受一方控制
常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司	同受一方控制
上海天寰材料科技有限公司	同受一方控制
重庆天勤材料有限公司	同受一方控制
重庆天泽新材料有限公司	同受一方控制
珠海珠玻电子材料有限公司	同受一方控制
重庆亿煊新材料科技有限公司	同受一方控制
吉林省国玻汽车复合材料有限公司	同受一方控制
重庆度展新材料科技有限公司	同受一方控制
重庆度盛矿业有限公司	同受一方控制
云南云天化国际银山化肥有限公司	进入破产清算程序的子公司
云南水富天盛有限责任公司	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额 度(如适用)	上期发生额
海口磷业	磷酸、化肥产品、排渣费、机车作业费等	592,460,061.35	1,580,000,000.00	否	857,035,895.11
大地云天	化肥产品	442,365,366.42	0		263,114,651.40
云天化集团	液硫、综合服务、餐饮住宿等	215,551,304.39	797,000,000.00	否	335,979,812.92
中轻依兰(集团)有限公司	水电气、洗涤用品、磷酸二氢钾、煤焦、焦丁、劳保、技术服务费	99,767,276.44	287,500,000.00	否	133,708,692.99
云南天鸿化工工程股份有限公司	维修技改、工程建设等	33,301,398.87	171,000,000.00	否	18,709,522.66
云南省水富县天盛有限责任公司	包装袋	21,789,558.35	55,000,000.00	否	21,011,756.43
云南华源包装有限公司	包装袋	19,906,166.27	68,500,000.00	否	27,252,568.88
金鼎云天化	硫膏、复合肥原料及物流仓储服务	17,644,425.67	27,000,000.00		26,722,730.29
云南云天化信息科技有限公司	专业技术服务及设备、运维服务、信息开发等	15,669,194.17	67,500,000.00	否	18,381,730.40
瓮福云天化	无水氟化氢	12,339,086.56	0		0
吉林云天化	复合肥	9,834,870.00	421,000,000.00	否	21,158,881.91
云南云天化石化有限公司	冷凝液、液氨、煤、液硫等	8,391,350.49	46,000,000.00	否	12,136,950.00
云南云天化无损检测有限公司	检测检修费	4,710,755.65	21,000,000.00	否	4,300,161.37
云南省化工研究院有限公司	技术服务费、可研设计、产品检验等	4,156,886.66	48,000,000.00	否	16,119,620.44
云南天丰农药有限公司	助剂、微量元素肥料、农药仿生酶、捕捉剂	2,385,893.76	11,000,000.00	否	3,382,663.82
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	技术服务费	1,809,541.21	10,000,000.00	否	2,229,199.96
云南山立实业有限公司	物管费、垃圾清运费等	1,662,655.23	3,500,000.00	否	1,176,548.70
云南天蔚物业管理有限公司	物业管理费、水电费	1,627,540.64	4,000,000.00	否	1,548,578.61
云南天耀化工有限公司	聚磷酸铵、化肥产品	581,284.40	9,500,000.00	否	534,533.56

重庆国际复合材料股份有限公司	短切沙	467,168.14	2,000,000.00	否	132,743.36
云南省化工产品质量监督检验站	检验检测服务	267,108.48	2,500,000.00	否	182,192.28
勐海曼香云天农业发展有限公司	大米、矿粉、肥料	89,411.75	500,000.00	否	119,181.95
昆明云天化纽米科技有限公司	水电费	5,791.91	500,000.00	否	0.00
富源县天鑫煤业有限公司	煤炭	0	0		44,858,664.79
江川天湖	磷矿石	0	160,000,000.00	否	7,402,844.98
云南山敏包装有限公司	包装物	0	0	否	6,487,152.64
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	研发费、聚甲醛检测服务	0	500,000.00	否	12,989.78
云南三益有色金属储运有限责任公司	水电气	0	0		21,720.58
云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	工程建设服务	0	0		895,789.40

出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海口磷业	硫磺、液氨、物流服务费、矿山爆破工程、原煤、浮选试剂等	427,373,949.50	618,861,937.85
吉林云天化	复合肥、原料等	166,149,861.78	120,476,013.77
云南云天化石化有限公司	水电气、劳保、硫酸、甲醇、物流及仓储费、维修等劳务、绿化服务绿化工程	60,175,675.96	29,040,215.54
瓮福云天化	水电气、氟硅酸、消防费用及消防器材	39,444,698.89	18,231,704.10
氟化学	水电气、氟硅酸等	21,870,041.30	9,409,748.67
中轻依兰(集团)有限公司	黄磷、运输费用	18,680,252.32	32,908,046.13
氟磷电子	水电气、无机酸	15,937,680.73	1,206,072.30
云南天创科技有限公司	食品磷酸	9,119,257.53	39,889,172.59
勐海曼香云天农业发展有限公司	化肥产品、汽运、办公用品	3,411,606.92	7,050,350.84
云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	水电气、商标权使用费、消防应急服务、油品	3,073,740.41	3,918,269.61
云南景成基业建材有限公司	水电气、油品	1,403,601.97	1,522,772.43
云南省水富县天盛有限责任公司	水电气、材料等、电仪设备及维修	908,504.13	2,255,603.03
云南红云氯碱有限公司	电费	482,126.54	423,554.14

云南云天墨睿科技有限公司	维修等劳务	1,363,999.43	0.00
云南云天超蓝科技有限公司	车用尿素等	2,715,929.20	0.00
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	食品磷酸	6,215,453.09	0.00
中寮矿业钾盐有限公司	复合肥	1,655,963.30	0.00
金鼎云天化	化肥产品、治安服务费、油品	122,982.48	113,472.33
重庆国际复合材料股份有限公司	车用尿素、季戊四醇	200,442.48	167,250.73
云天化集团	办公用品、复合肥	241,187.82	139,119.25
重庆天泽新材料有限公司	运输服务	1,023,813.76	602,761.46
重庆天勤材料有限公司	运输服务	496,422.02	603,669.73
云南天耀化工有限公司	黄磷、五氧化二磷、运费以及服务费	152,715.13	1,369,061.50
云南山立实业有限公司	水电气、材料	58,847.84	495.00
云南天丰农药有限公司	复合肥产品	33,026.33	47,553.22
云南华源包装有限公司	废旧吨袋销售、技术服务	17,476.09	11,545.48
云南天鸿化工工程股份有限公司	油品、水电气、电仪设备及维修	1,498.76	58,308.46
黑龙江云天化农业发展有限公司	复合肥原料等	0	34,948,669.72
瀚恩新材	水电气、聚甲醛销售及维修服务、物流运输等	0	3,707,112.62
云南省化工研究院有限公司	技术服务费	0	3,683,018.76
富源县天驰物流有限责任公司	贸易商品	0	768,442.48
昆明云天化纽米科技有限公司	水电气、其他材料销售及维修服务	0	45,696.98
上海天寰材料科技有限公司	提供技术服务	99,056.60	0
财务公司	绿化服务、办公用品	34,449.78	0
江川天湖	技术服务、添加剂	21,989.09	0
云南云天化信息科技有限公司	技术服务、绿化服务绿化工程	11,246.10	0
昆明云天墨睿科技有限公司	维修等劳务	8,761.06	0
云南省化学工业建设公司	办公用品商城	4,355.06	0
云南磷化集团科工贸有限公司	技术服务	2,515.75	0
云南云天化无损检测有限公司	油品	1,901.78	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

√适用 □不适用

公司对海口磷业采购同比减少，主要是化肥价格下降，大地云天采购同比增加，主要是采购量增加；公司对云天化集团采购同比减少，主要是硫磺价格下降，液硫价格随之下降；公司对海口磷业的销售同比减少，主要是硫磺价格下降。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海口磷业	罐车、房屋等租赁	12,752,993.16	12,752,993.16
氟磷电子	操作台、交通车、房屋租赁	775,830.35	0.00
云南天鸿化工工程股份有限公司	吊车、房屋等租赁	106,209.17	0.00
金鼎云天化	房屋租赁	0.00	181,865.94
云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	土地租金、租车费	0.00	315,908.00

公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	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
云天化集团	办公楼等租赁		11,103,908.56			14,129,758.08	1,739,751.19		13,732.51	3,505,705.20	2,080,665.41
中轻依兰(集团)有限公司	黄磷装置和房屋租赁		2,124,301.89			2,647,537.47	865,695.22				
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	聚甲醛专用设备租赁		1,336,056.93			1,222,496.54	492,742.36				
云南山立实业有限公司	房屋等租赁		915,140.04			944,128.15	915,140.04				
昆明云天化纽米科技有限公司	房屋租赁		0			940,326.58	0				
金鼎云天化	办公楼及仓库租赁		1,709,508.15			766,199.02	1,709,508.15				
云南三益有色金属储运有限责任公司	铁路专用线、仓库等租赁		2,095,238.20			0	2,095,238.20				

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
世纪云天化	2,478.00	2022-10-24	2023-04-24	是
世纪云天化	1,120.00	2022-10-28	2023-04-28	是
世纪云天化	1,401.40	2022-10-28	2023-04-28	是
世纪云天化	560.00	2023-4-10	2023-10-10	否
世纪云天化	1,918.00	2023-4-10	2023-10-10	否
世纪云天化	2,521.40	2023-4-23	2023-10-23	否
东明矿业	6,000.00	2022-02-23	2023-02-22	是
东明矿业	1,000.00	2023-6-5	2024-1-4	否
金新化工	1,000.00	2018-04-27	2023-04-27	是
金新化工	4,000.00	2019-03-28	2026-12-30	否
金新化工	2,300.00	2019-03-28	2026-12-30	否
金新化工	2,750.00	2021-06-30	2028-10-15	否
金新化工	1,570.00	2021-07-21	2028-10-15	否
金新化工	16,140.23	2021-12-10	2024-12-15	否
金新化工	22,000.00	2022-02-22	2023-02-21	是
金新化工	5,000.00	2022-03-04	2023-03-03	是
金新化工	7,717.30	2022-03-14	2024-02-14	否
金新化工	15,000.00	2022-07-15	2023-07-15	否
金新化工	10,000.00	2022-07-27	2023-07-26	否
金新化工	20,000.00	2022-08-12	2023-08-11	否
金新化工	26,445.39	2022-09-29	2025-09-15	否
金新化工	10,000.00	2022-12-14	2023-12-13	否
金新化工	30,000.00	2023-01-12	2025-01-11	否
金新化工	10,000.00	2023-2-20	2024-2-20	否
金新化工	10,000.00	2023-2-21	2024-2-21	否
金新化工	6,000.00	2023-3-8	2024-2-26	否
金新化工	4,000.00	2023-3-10	2024-3-9	否
金新化工	10,000.00	2023-3-13	2024-3-12	否
金新化工	5,000.00	2023-3-22	2024-3-31	否
金新化工	5,000.00	2023-3-22	2024-3-31	否
金新化工	15,000.00	2023-5-8	2024-5-8	否
金新化工	11,000.00	2023-5-11	2024-2-10	否
金新化工	12,000.00	2023-5-12	2024-5-12	否
金新化工	4,000	2023-5-19	2024-3-5	否
金新化工	20,000	2023-5-19	2024-5-17	否
金新化工	10,000	2023-5-22	2024-1-31	否
大地云天	4,000	2022-03-02	2023-03-02	是
大地云天	2,000	2022-05-31	2023-05-31	是
大地云天	168	2022-07-26	2023-07-20	否
大地云天	5,200	2022-10-31	2023-10-25	否
大地云天	4,000	2022-12-09	2023-12-09	否
大地云天	2,400	2023-3-17	2024-3-15	否
大地云天	4,000	2023-3-31	2024-3-19	否

大地云天	668.88	2023-6-21	2023-12-19	否
大地云天	4,000	2023-6-29	2024-6-19	否
氟磷电子	175.75	2022-03-03	2027-02-24	是
氟磷电子	109.42	2022-03-04	2027-02-24	是
氟磷电子	58.7	2022-03-11	2027-02-24	是
氟磷电子	12.17	2022-03-17	2027-02-24	是
氟磷电子	1,803.32	2022-03-21	2027-02-24	否
氟磷电子	1,431.63	2022-03-21	2027-03-21	否
氟磷电子	191.84	2022-03-23	2027-02-24	否
氟磷电子	575.97	2022-03-30	2027-02-24	否
氟磷电子	58.59	2022-04-08	2027-02-24	否
氟磷电子	136.82	2022-04-13	2027-02-24	否
氟磷电子	65.20	2022-04-19	2027-03-21	否
氟磷电子	384.86	2022-04-21	2027-02-24	否
氟磷电子	51.68	2022-04-27	2027-03-21	否
氟磷电子	663.44	2022-04-28	2027-02-24	否
氟磷电子	243.05	2022-05-12	2027-02-24	否
氟磷电子	280.37	2022-05-19	2027-02-24	否
氟磷电子	208.50	2022-05-26	2027-02-24	否
氟磷电子	2,082.50	2022-05-27	2025-11-26	否
氟磷电子	155.39	2022-05-30	2027-02-24	否
氟磷电子	158.13	2022-06-09	2027-02-24	否
氟磷电子	93.54	2022-06-17	2027-02-24	否
氟磷电子	109.26	2022-06-23	2027-02-24	否
氟磷电子	736.67	2022-06-30	2027-02-24	否
氟磷电子	228.32	2022-07-14	2027-02-24	否
氟磷电子	575.00	2022-07-22	2027-02-24	否
氟磷电子	174.52	2022-07-28	2027-02-24	否
氟磷电子	11.47	2022-08-01	2027-02-24	否
氟磷电子	16.47	2022-08-11	2027-02-24	否
氟磷电子	32.77	2022-08-18	2027-02-24	否
氟磷电子	31.52	2022-08-25	2027-02-24	否
氟磷电子	9.75	2022-09-13	2027-02-24	否
氟磷电子	416.16	2022-09-15	2023-03-15	是
氟磷电子	21.85	2022-09-22	2027-02-24	否
氟磷电子	235.70	2022-09-27	2023-03-27	是
氟磷电子	1,121.04	2022-09-28	2027-02-24	否
氟磷电子	394.42	2022-10-13	2023-04-13	是
氟磷电子	104.03	2022-10-13	2027-02-24	否
氟磷电子	281.08	2022-10-24	2027-02-24	否
氟磷电子	145.99	2022-10-24	2027-03-21	否
氟磷电子	174.12	2022-10-27	2023-04-27	是
氟磷电子	37.55	2022-10-27	2027-02-24	否
氟磷电子	41.02	2022-11-07	2027-02-24	否
氟磷电子	249.57	2022-11-09	2023-05-09	是
氟磷电子	34.85	2022-11-17	2027-02-24	否
氟磷电子	384.13	2022-11-22	2023-05-22	是
氟磷电子	17.12	2022-11-23	2027-03-21	否
氟磷电子	249.12	2022-11-28	2027-02-24	否

氟磷电子	77.60	2022-12-14	2023-06-14	是
氟磷电子	244.77	2022-12-26	2027-02-24	否
氟磷电子	149.29	2022-12-27	2027-03-21	否
氟磷电子	219.33	2023-01-17	2027-02-24	否
氟磷电子	71.87	2023-01-18	2027-03-21	否
氟磷电子	122.18	2023-2-23	2027-12-15	否
氟磷电子	2,978.02	2023-3-3	2027-12-15	否
氟磷电子	80.44	2023-3-15	2023-9-15	否
氟磷电子	735.00	2023-3-28	2023-9-28	否
氟磷电子	218.59	2023-3-29	2023-9-29	否
氟磷电子	75.78	2023-4-3	2027-2-24	否
氟磷电子	61.64	2023-4-20	2023-10-20	否
氟磷电子	1,026.09	2023-4-28	2028-4-28	否
氟磷电子	222.46	2023-5-5	2028-4-28	否
氟磷电子	268.87	2023-5-26	2028-4-28	否
氟磷电子	980.00	2023-6-9	2024-6-9	否
氟磷电子	353.56	2023-6-26	2028-4-28	否
磷化集团	29,000.00	2021-8-30	2023-8-25	否
磷化集团	39,000.00	2021-12-7	2023-12-7	否
磷化集团	19,000.00	2022-2-7	2024-2-7	否
磷化集团	17,000.00	2022-2-17	2024-2-16	否
磷化集团	15,000.00	2022-2-28	2024-2-27	否
磷化集团	19,000.00	2022-3-16	2024-3-15	否
云峰化工	40,000.00	2022-12-20	2025-12-19	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云天化集团	30,000.00	2021-04-16	2023-03-16	是
云天化集团	30,000.00	2021-05-20	2023-04-22	是
云天化集团	20,000.00	2021-9-28	2023-9-28	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
氟化学	6,000,000.00	2022年12月9日	2023年12月8日	原1,400万元提前归还800万元

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

与云天化集团财务公司的交易：

单位：元 币种：人民币

项目名称	年初余额	半年末余额	收取或支付利息、 手续费
一、存放于云天化集团财务公司存款	2,330,470,608.38	2,582,867,421.82	23,363,752.97
二、向云天化集团财务公司借款	1,288,000,000.00	1,083,000,000.00	12,081,234.81
1.短期借款	18,000,000.00	143,000,000.00	11,354,292.44
2.中期借款	470,000,000.00	670,000,000.00	
3.票据贴现	600,000,000.00	70,000,000.00	726,942.37
4.票据承兑	200,000,000.00	200,000,000.00	0
三、与云天化集团财务公司发生的其他金融业务	310,000,000.00	0	181,535.64
1.票据池业务	310,000,000.00	0	163,611.11
2.委托贷款业务资产代理	0	0	17,924.53

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南磷化集团海口磷业有限公司	42,438,996.47	212,194.98	7,519,926.27	37,599.64
应收账款	云南云天化石化有限公司	10,248,530.99	0	11,931,904.27	0
应收账款	中轻依兰(集团)有限公司	8,197,445.10	40,987.23	0	0
应收账款	云南云天化氟化学有限公司	2,256,811.64	11,284.06	1,907,802.30	9,539.02
应收账款	乌兰察布云景农业科技发展有限公司	1,177,408.00	941,926.40	1,177,408.00	941,926.40
应收账款	云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	1,152,430.72	5,762.15	396,973.48	1,984.87
应收账款	云南氟磷电子科技有限公司	934,201.01	4,671.01	1,701,517.35	8,507.59
应收账款	云南天福晶镁新型建筑材料有限公司	926,973.50	926,973.50	926,973.50	926,973.50
应收账款	重庆天泽新材料有限公司	842,623.00	491.44	452,480.00	366.4
应收账款	昆明云天墨睿科技有限公司	614,794.65	1,091.83	1,225,706.15	6,128.53
应收账款	云南景成基业建材有限公司	594,460.80	2,972.30	316,144.60	1,580.72
应收账款	云南云天墨睿科技有限公司	520,238.71	4,472.07	96,784.00	483.92
应收账款	重庆天勤材料有限公司	303,900.00	153.80	531,550.00	260.9
应收账款	云南红云氯碱有限公司	103,718.40	0	223,557.00	0

应收账款	云南金鼎云天化物流有限责任公司	0	0	47,320.00	0
应收账款	云天化集团有限责任公司	8,178.41	0	0.3	0
应收账款	云南云天化集团财务有限公司	2,882.50	0	0	0
应收账款	云南云天化无损检测有限公司	2,149.01	0	0	0
应收账款	云南江川天湖化工有限公司	702.90	0	11,753.53	0
应收账款	云南天蔚物业管理有限公司	116.82	0	0	0
应收账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	0	0	66,159.24	333.81
应收账款	云南磷化集团海口磷业有限公司采矿分公司	0	0	6,023,046.14	30,115.23
应收账款	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	0	0	2,905,915.23	14,529.58
应收账款	云南捷佳润节水灌溉有限公司	0	0	1,260,084.00	25,201.68
其他应收款	富源县天鑫煤业有限公司	4,202,742.10	4,050,768.39	4,202,742.10	4,050,768.39
其他应收款	中轻依兰(集团)有限公司	650,000.00	0	600,000.00	0
其他应收款	云南云天化石化有限公司	500,000.00	2,500.00	500,000.00	0
其他应收款	昆明云天化纽米科技有限公司	90,000.00	700.00	90,000.00	450
其他应收款	云天化集团有限责任公司	88,369.00	288.73	88,369.00	288.73
其他应收款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	20,000.00	2,000.00	20,000.00	2,000.00
其他应收款	云南捷佳润节水灌溉有限公司	0	0	222,121.19	1,110.61
应收股利	内蒙古大地云天化工有限公司	40,000,000.00	0	120,000,000.00	0
应收股利	云南云天化信息科技有限公司	1,200,000.00	0	0	0
预付账款	内蒙古大地云天化工有限公司	119,075,025.15	0	10,902,850.75	0
预付账款	富源县天鑫煤业有限公司	22,754,660.91	19,372,330.46	21,848,376.48	19,372,330.46
预付账款	云南磷化集团海口磷业有限公司	23,173,340.00	0	20,751,082.70	0
预付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	1,974,336.00	0	3,290,560.00	0
预付账款	中轻依兰(集团)有限公司	1,482,648.78	0		0
预付账款	富源县天驰物流有限责任公司	1,271,258.27	0	1,271,258.27	0
预付账款	云南省化工产品质量监督检验站	58,572.50	0	4,720.00	0

预付账款	云天化集团有限责任公司	0	0	46,270,220.00	0
预付账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	0	0	881,600.00	0
其他流动资产	云南云天化氟化学有限公司	6,000,000.00	0	14,000,000.00	0
其他流动资产	云南氟磷电子科技有限公司	0	0	34,300,000.00	0
一年内到期的非流动资产	云南磷化集团海口磷业有限公司	0	0	6,143,833.27	0
应收票据	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司水富分公司	0	0	8,475.00	0
应收款项融资	重庆天泽新材料有限公司	130,189.67	0	150,000.00	0
应收款项融资	重庆天勤材料有限公司	0	0	90,000.00	0
应收款项融资	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司水富分公司	0	0	50,000.00	0
应收款项融资	中轻依兰（集团）有限公司	0	0	6,173,043.84	0

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南磷化集团海口磷业有限公司	91,657,294.53	153,624,035.57
应付账款	云天化集团有限责任公司	37,993,842.86	6,500,000.00
应付账款	云南云天化信息科技有限公司	4,681,660.60	414,655.00
应付账款	内蒙古大地云天化工有限公司	4,065,585.79	0
应付账款	中轻依兰（集团）有限公司	3,687,510.76	905,491.47
应付账款	云南金鼎云天化物流有限责任公司	0	19,144.80
应付账款	云南华源包装有限公司	2,320,778.89	3,577,308.42
应付账款	云南云天化无损检测有限公司	2,061,542.79	834,448.45
应付账款	云南山立实业有限公司	1,863,099.77	665,853.04
应付账款	云南省化工产品质量监督检验站	713,245.25	44,390.00
应付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	565,908.77	1,016,744.55
应付账款	云南省化工研究院有限公司	267,360.00	10,000.00
应付账款	勐海曼香云天农业发展有限公司	71,000.00	10,000.00
应付账款	云南中寮矿业开发投资有限公司	1,905.12	0
应付账款	云南江川天湖化工有限公司	0	8,512,067.33
应付账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	0	91,447.52
应付账款	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	0	1,383,444.84
应付账款	云南天丰农药有限公司	0	474,000.00
应付账款	重庆国际复合材料股份有限公司	0	278,100.00
应付账款	云南白象彩印包装有限公司	0	62,380.60
应付账款	云南三益有色金属储运有限责任公司	0	15,303.20
应付账款	云南捷佳润节水灌溉有限公司	0	8,608.50
预收账款	中轻依兰（集团）有限公司	24,127.34	35,351.40
预收账款	云南天丰农药有限公司	27,184.59	17,192.49

预收账款	云南金鼎云天化物流有限责任公司	0	20,000.00
预收账款	重庆亿煊新材料科技有限公司	11,517.54	2,057.54
预收账款	云南华源包装有限公司	14,100.80	141,414.26
预收账款	重庆国际复合材料股份有限公司	0.73	0.73
预收账款	富源县天鑫煤业有限公司	0	32,095.58
预收账款	云南白象彩印包装有限公司	0	20,017.88
合同负债	云南磷化集团海口磷业有限公司	13,635,699.24	2,599,712.13
合同负债	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	6,583,347.48	6,834,940.38
合同负债	吉林云天化农业发展有限公司	808,201.53	124,154,038.60
合同负债	勐海曼香云天农业发展有限公司	398,788.99	20,793.39
合同负债	昆明云天墨睿科技有限公司	387,513.27	352,115.04
合同负债	云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	265,486.73	265,486.73
合同负债	云南天鸿化工工程股份有限公司	5,005.49	11,057.78
合同负债	富源县天鑫煤业有限公司	35,779.82	35,779.82
合同负债	中轻依兰（集团）有限公司	11,358.41	11,358.41
合同负债	富源县天驰物流有限责任公司	1,390.95	1,390.95
合同负债	Sino-Lao Potash Mining Sole co.,Ltd	0	770,412.84
合同负债	黑龙江云天化农业发展有限公司	0	246,977.06
合同负债	云南滇中梅塞尔气体产品有限公司曲靖分公司	0	43,961.25
其他应付款	云南天鸿化工工程股份有限公司	2,168,091.13	3,300,538.93
其他应付款	吉林云天化农业发展有限公司	790,000.00	790,000.00
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司	694,485.80	1,269,356.35
其他应付款	云天化集团有限责任公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	云南云天化无损检测有限公司	150,796.08	622,494.19
其他应付款	云南山立实业有限公司水富分公司	113,297.61	0
其他应付款	中轻依兰（集团）有限公司	109,470.95	2,117,720.95
其他应付款	云南山立实业有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	云天化集团有限责任公司水富分公司	0	1,763.70
其他应付款	玉溪云天化商贸有限公司	0	489,367.48
应付利息	云南云天化集团财务有限公司	795,583.27	24,547,945.27
一年内到期的非流动负债	云天化集团有限责任公司	0	427,556,164.43
一年内到期的非流动负债	云南云天化集团财务有限公司	0	568,611.06
长期应付款	云天化集团有限责任公司	0	100,000,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司募投项目投资进展情况

单位：万元 币种：人民币

投资项目			截止日募集资金累计投资额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	6 万吨/年聚甲醛项目	6 万吨/年聚甲醛项目	109,264.00	141.27	141.27	0
2		10 万吨/年电池新材料前驱体项目	0	105,860.25	96,349.13	-9,511.12
3	云天化物流运营升级改造项目	云天化物流运营升级改造项目	10,288.75	10,288.75	10,253.66	-35.09
4	10 万吨/年设施农业用水溶性磷酸一铵技改工程	10 万吨/年设施农业用水溶性磷酸一铵技改工程	7,816.55	7,816.55	4,362.95	-3,453.60
5	氟资源综合利用技术改造项目	氟资源综合利用技术改造项目	5,653.61	5,653.61	5,019.51	-634.10
6	偿还银行贷款	偿还银行贷款	57,000.00	57,000.00	57,000.00	0
合计			190,022.91	186,760.43	173,126.53	-13,633.90

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

公司存在的重大未决诉讼详见“第六节重要事项 七 重大诉讼、仲裁事项”

公司存在的担保详见“第十节财务报告 十二关联方及关联交易 5 关联交易情况（4）关联担保情况”

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

A. 主营业务（分行业）

单位：元币种：人民币

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸物流行业	17,358,804,073.40	17,115,998,566.97	18,157,652,469.25	17,842,804,144.14
化肥相关行业	13,774,327,040.58	10,006,439,093.41	13,590,572,330.81	9,248,148,822.98
工程材料行业	709,745,940.89	524,643,825.61	831,017,229.44	367,610,070.17
磷化工行业	1,318,098,248.47	943,986,822.96	1,866,659,880.79	1,164,923,291.36
煤炭采掘行业	237,307,011.27	70,287,728.01	221,174,165.05	49,543,698.07
磷矿采选行业	424,474,520.44	197,424,739.72	269,907,307.29	54,065,493.84
新能源行业	354,455,471.21	325,825,747.78	0	0
其他行业	751,406,891.68	555,728,957.21	1,438,709,576.66	1,216,443,871.48
合计	34,928,619,197.94	29,740,335,481.68	36,375,692,959.29	29,943,539,392.04

B. 主营业务（分产品）

单位：元币种：人民币

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品粮食	13,211,457,200.64	13,105,373,387.43	12,981,457,371.23	12,867,252,249.68
其他商贸物流	705,716,072.15	674,972,651.61	1,439,829,649.02	1,390,544,147.51
商贸化肥	3,441,630,800.61	3,335,652,527.93	3,736,365,449.00	3,585,007,746.95
磷铵	8,221,769,236.63	5,846,867,270.01	8,701,446,224.05	6,080,218,686.71
复合（混）肥	2,388,341,904.70	2,103,533,741.57	2,161,892,662.07	1,660,179,112.38
尿素	3,061,984,987.95	1,927,447,474.31	2,727,233,444.69	1,507,751,023.88
聚甲醛	651,223,388.28	464,025,451.45	831,017,229.44	367,610,070.17
煤炭	237,307,011.27	70,287,728.01	221,174,165.05	49,543,698.07
饲料级磷酸钙盐	813,062,323.54	548,453,900.08	1,078,057,843.20	655,834,580.98
磷矿石	424,474,520.44	197,424,739.72	269,907,307.29	54,065,493.84
黄磷	239,120,518.64	167,635,517.66	357,469,715.00	173,309,415.87
液氨	253,047,310.17	142,235,008.16	336,714,834.76	222,108,957.40
新能源材料	354,455,471.21	325,825,747.78	0	0
其他	925,028,451.71	830,600,335.96	1,533,127,064.49	1,330,114,208.60
合计	34,928,619,197.94	29,740,335,481.68	36,375,692,959.29	29,943,539,392.04

C. 主营业务（分地区）

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	21,334,100,078.05	16,604,931,647.11	20,215,587,015.14	14,542,826,604.33
国外地区	13,594,519,119.89	13,135,403,834.57	16,160,105,944.15	15,400,712,787.71
合计	34,928,619,197.94	29,740,335,481.68	36,375,692,959.29	29,943,539,392.04

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内（含3个月）	1,156,986,305.92
3至6个月（含6个月）	662,234,978.92
6至12个月（含12个月）	11,558,630.03
1年以内小计	1,830,779,914.87
1至2年	178,677.20
2至3年	0
3至4年	0
4至5年	1,177,408.00
5年以上	4,720,130.52
合计	1,836,856,130.59

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,836,856,130.59	100	6,305,558.56	0.3	1,830,550,572.03	3,083,068,086.06	100	6,296,428.56	0.2	3,076,771,657.50
其中：										
账龄组合	1,836,856,130.59	100	6,305,558.56	0.3	1,830,550,572.03	3,083,068,086.06	100	6,296,428.56	0.2	3,076,771,657.50
合计	1,836,856,130.59	/	6,305,558.56	/	1,830,550,572.03	3,083,068,086.06	/	6,296,428.56	/	3,076,771,657.50

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,836,856,130.59	6,305,558.56	0.3
合计	1,836,856,130.59	6,305,558.56	0.3

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	6,296,428.56	9,130	0	0	0	6,305,558.56
合计	6,296,428.56	9,130	0	0	0	6,305,558.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天安化工	987,764,165.98	53.77	0
红磷化工	571,352,499.74	31.10	0
三环新盛	90,657,577.75	4.94	0
花匠铺科技	83,045,489.80	4.52	0
河南云天化	55,819,331.45	3.04	0
合计	1,788,639,064.72	97.37	0

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	2,915,333.35
应收股利	371,340,000.00	211,000,000.00
其他应收款	628,452,568.54	618,095,335.44
合计	999,792,568.54	832,010,668.79

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对子公司资金拆借利息	0	2,915,333.35
合计	0	2,915,333.35

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大地云天	40,000,000.00	120,000,000.00
磷化集团	319,140,000.00	0
汤原云天化	11,000,000.00	11,000,000.00
天安化工	0	80,000,000.00
云南云天化信息科技有限公司	1,200,000.00	0
合计	371,340,000.00	211,000,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	101,532,219.98
3 至 6 个月	26,401,145.72
6 至 12 个月	56,549,830.76
1 年以内小计	184,483,196.46
1 至 2 年	21,260,938.25
2 至 3 年	426,553,088.76
3 年以上	/
3 至 4 年	1,532,988.61
4 至 5 年	8,803,525.17
5 年以上	488,342.13
合计	643,122,079.38

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资产转让款项	0	0
保证金	304,221.70	1,013,721.70
往来款	636,277,252.21	625,068,480.77
备用金	0	109,171.25
其他	6,540,605.47	6,573,407.58
合计	643,122,079.38	632,764,781.30

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	406,086.63	13,700,080.85	563,278.38	14,669,445.86
2023年1月1日余额在本期	0	0	0	0
--转入第二阶段	0	0	0	0
--转入第三阶段	0	0	0	0
--转回第二阶段	0	0	0	0
--转回第一阶段	0	0	0	0
本期计提	64.98	0	0	64.98
本期转回	0	0	0	0
本期转销	0	0	0	0
本期核销	0	0	0	0
其他变动	0	0	0	0
2023年6月30日余额	406,151.61	13,700,080.85	563,278.38	14,669,510.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,669,445.86	64.98	0	0	0	14,669,510.84
合计	14,669,445.86	64.98	0	0	0	14,669,510.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大为制氨	往来款	412,674,695.07	2-3 年	64.17%	12,380,240.85
现代农业	借款	119,000,000.00	0-3 个月	18.50%	0
云农科技	转贷资金	77,000,000.00	1-2 年	11.97%	395,000.00
金新化工	往来款	4,329,675.38	0-3 个月	0.67%	0
云南晋宁黄磷有限公司	往来款	2,627,438.49	2-4 年	0.41%	112,308.42
合计	/	615,631,808.94	/	95.73%	12,887,549.27

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,417,068,997.12	0	16,417,068,997.12	14,800,581,137.29	42,000,000.00	14,758,581,137.29
对联营、合营企业投资	2,922,536,028.95	0	2,922,536,028.95	2,845,952,757.71	0	2,845,952,757.71
合计	19,339,605,026.07	0	19,339,605,026.07	17,646,533,895.00	42,000,000.00	17,604,533,895.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
红磷化工	728,409,567.89	0	0	728,409,567.89	0	0
联合商务	871,460,586.38	0	0	871,460,586.38	0	0
天驰物流	104,787,893.83	0	0	104,787,893.83	0	0
云南天马物流有限公司	1,389,736.78	0	0	1,389,736.78	0	0
磷化集团	2,404,619,518.11	0	0	2,404,619,518.11	0	0
云南磷化集团工程建设有限公司	1,734,239.10	0	0	1,734,239.10	0	0
晋宁润泽供水有限公司	48,764,100.00	0	0	48,764,100.00	0	0
云南晋宁黄磷有限公司	44,914,485.03	100,000,000.00	0	144,914,485.03	0	0
天安化工	2,886,336,923.77	0	0	2,886,336,923.77	0	0
金新化工	720,640,545.19	0	0	720,640,545.19	0	0
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	5,337,535.50	0	0	5,337,535.50	0	0
水富云天化	2,223,007,347.04	0	0	2,223,007,347.04	0	0
云农科技	5,722,594.85	0	0	5,722,594.85	0	0
农资连锁	743,531,122.47	0	0	743,531,122.47	0	0
黑龙江云天化	25,768,384.05	0	0	25,768,384.05	0	0

天宁矿业	178,307,080.39	0	0	178,307,080.39	0	0
三环中化	508,984,701.12	0	0	508,984,701.12	0	0
三环新盛	497,829,815.46	0	0	497,829,815.46	0	0
云天化商贸	352,623,815.15	0	0	352,623,815.15	0	0
天腾化工	154,087,404.65	0	0	154,087,404.65	0	0
红海磷肥	16,346,325.47	0	0	16,346,325.47	0	0
河北云天化	42,000,000.00	0	42,000,000.00	0	0	0
河南云天化	16,956,226.65	0	0	16,956,226.65	0	0
青海云天化	0	1,597,158,000.00	0	1,597,158,000.00	0	0
汤原云天化	27,770,072.00	0	0	27,770,072.00	0	0
昆明天泰电子商务有限公司	3,012,732.75	0	0	3,012,732.75	0	0
云峰化工	357,287,289.79	0	0	357,287,289.79	0	0
天聚新材	541,223,847.53	0	0	541,223,847.53	0	0
大为制氨	525,131,218.07	0	0	525,131,218.07	0	0
福石科技	200,739,368.69	0	0	200,739,368.69	0	0
新疆云聚天新材料有限公司	0	0	0	0.00	0	0
花匠铺科技	150,250,812.65	0	0	150,250,812.65	0	0
现代农业	100,315,646.65	0	0	100,315,646.65	0	0
云南云天化环保科技有限公司	50,371,520.60	0	0	50,371,520.60	0	0
大理州大维肥业有限责任公司	26,099,175.86	0	0	26,099,175.86	0	0
上海云天化国际贸易有限公司	344,350.23	0	0	344,350.23	0	0
云南智农高新技术有限公司	4,020,255.40	4,000,000.00	0	8,020,255.40	0	0
云南润丰云天农业有限公司	20,255.4	0	0	20,255.40	0	0
聚能新材	180,326,089.3	0	88,200,000.00	92,126,089.29	0	0
宝琢化工	108,553.50	0	0	108,553.50	0	0
新能矿业	50,000,000.00	0	0	50,000,000.00	0	0
金鼎云天化	0	45,529,859.83	0	45,529,859.83	0	0
合计	14,800,581,137.29	1,746,687,859.83	130,200,000.00	16,417,068,997.12	0	0

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
海口磷业	1,923,652,999.88	0	0	125,178,937.39	0	7,248,507.31	-100,000,000.00	0	0	1,956,080,444.58	0
财务公司	211,656,694.91	0	0	4,787,742.52	303,769.80	0	-12,600,000.00	0	0	204,148,207.23	0
金鼎云天化	46,948,661.82	0	0	-1,418,801.99	0	0	0	0	-45,529,859.83	0	0
瓮福云天化	146,843,263.13	0	0	25,559,309.45	0	54,913.83	0	0	0	172,457,486.41	0
云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	12,962,718.50	0	0	-835,518.77	0	0	0	0	0	12,127,199.73	0
云南展田环保科技有限公司	3,103,986.33	0	0	-3,994.66	0	0	0	0	0	3,099,991.67	0
乌兰察布云景农业科技发展有限公司	9,865,409.65	0	0	-466,942.40	0	0	0	0	0	9,398,467.25	0
氟化学	61,642,665.62	0	0	8,832,041.16	0	297,356.93	0	0	0	70,772,063.71	0
大地云天	273,821,275.43	0	0	56,189,535.66	0	223,767.68	-40,000,000.00	0	0	290,234,578.77	0
氟磷电子	148,561,187.05	0	0	-19,926,150.32	0	-64,048.25	0	0	0	128,570,988.48	0
云南捷佳润灌溉科技有限公司	5,860,753.63	0	0	-386,038.37	0	0	0	0	0	5,474,715.26	0
云南云天超蓝科技有限公司	1,033,141.76	0	0	7,665.67	0	0	0	0	0	1,040,807.43	0
云南友天新能源科技有限公司	0	69,753,200.00	0	-622,121.57	0	0	0	0	0	69,131,078.43	0
小计	2,845,952,757.71	69,753,200.00	0	196,895,663.77	303,769.80	7,760,497.50	-152,600,000.00	0	-45,529,859.83	2,922,536,028.95	0
合计	2,845,952,757.71	69,753,200.00	0	196,895,663.77	303,769.80	7,760,497.50	-152,600,000.00	0	-45,529,859.83	2,922,536,028.95	0

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,390,199,003.61	14,876,300,601.33	16,967,140,158.78	16,299,159,376.04
其他业务	83,204,067.54	0	72,785,660.86	0
合计	15,473,403,071.15	14,876,300,601.33	17,039,925,819.64	16,299,159,376.04

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	764,365,477.71	1,361,431,257.53
权益法核算的长期股权投资收益	196,895,663.77	381,938,989.17
处置长期股权投资产生的投资收益	3,067,184.12	0
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0	537,063.65
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,200,000.00	900,000.00
合计	965,528,325.60	1,744,807,310.35

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	18,235,987.92
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	77,025,319.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	668,736.12
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	20,816,189.36
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,067,913.02

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,199,538.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,305,618.61
减：所得税影响额	11,820,938.75
少数股东权益影响额（税后）	5,822,126.23
合计	99,929,174.58

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.33	1.4597	1.4597
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.76	1.4052	1.4052

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：段文瀚

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用