

公司代码：600096

公司简称：云天化

云南云天化股份有限公司 2022 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经审计，公司2022年实现合并净利润7,045,670,057.10元，其中：归属于母公司所有者的净利润6,021,322,993.75元。母公司2021年末未分配利润为-1,999,824,132.66元，2022年实现净利润4,404,863,305.62元，2022年末未分配利润为2,405,039,172.96元，按10%计提法定盈余公积后，2022年末累计可供股东分配的利润为2,164,535,255.66元。

公司拟向全体股东每10股派发现金红利10元（含税）。截至2022年12月31日，公司总股本为1,834,754,087股，以此计算拟派发现金红利1,834,754,087元（含税），占2022年归属于上市公司股东的净利润比例为30.47%。本次公司利润分配不送红股，也不以资本公积金转增股本。公司在实施权益分派的股权登记日前总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	48
第五节	环境与社会责任	69
第六节	重要事项	85
第七节	股份变动及股东情况	109
第八节	优先股相关情况	116
第九节	债券相关情况	116
第十节	财务报告	117

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

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	75,313,292,457.62	63,249,227,893.71	19.07	52,110,835,343.18
归属于上市公司股东的净利润	6,021,322,993.75	3,641,935,184.27	65.33	272,036,071.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,896,452,464.93	3,510,943,561.95	67.95	47,849,315.82
经营活动产生的现金流量净额	10,550,590,353.01	7,748,770,447.56	36.16	4,564,604,580.90
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	16,364,515,610.06	10,213,818,163.95	60.22	6,429,115,183.24
总资产	53,222,799,570.07	53,142,209,877.61	0.15	52,988,787,084.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	3.2796	1.9819	65.48	0.1902
稀释每股收益(元/股)	3.2796	1.9819	65.48	0.1902
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	3.2115	1.9106	68.09	0.0335
加权平均净资产收益率(%)	45.30	43.76	增加 1.54 个百分点	6.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	44.36	42.19	增加 2.17 个百分点	1.06

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

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

2022 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比 2021 年增加 238,551 万元，主要原因是：

公司持续加强安全环保管理，狠抓长周期文化建设，发挥原料自给的一体化优势，加强关键原料的战略采购和储备，主要产品成本得到有效控制与优化。公司积极落实国内化肥保供稳价政策，有效统筹做好国内、国际磷肥市场的资源配置与优化，公司

主要产品销售平均价格同比上升。公司加快推进产品转型升级与结构优化，非肥产品盈利能力进一步提升。公司主营业务毛利同比增加 344,248 万元。

报告期内，通过强化资金管理与统筹，提升资金使用效率，公司带息负债规模和综合融资成本持续降低，财务费用同比下降 22,105 万元。

由于归母净利润大幅提升，2022 年经营活动产生的现金流量净额同比增加 28.02 亿元，2022 年末归属于上市公司股东的净资产较 2021 年末增加 615,070 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	14,961,960,200.98	21,660,608,991.10	19,836,372,010.51	18,854,351,255.03
归属于上市公司股东的净利润	1,645,573,680.60	1,820,296,087.62	1,664,624,280.32	890,828,945.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,592,638,960.74	1,765,406,973.13	1,622,614,899.16	915,791,631.90
经营活动产生的现金流量净额	1,525,790,686.32	1,803,915,059.52	2,154,572,289.96	5,066,312,317.21

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	23,289,061.10	140,590,415.61	27,344,471.73
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	183,445,514.50	231,581,368.11	224,650,904.08
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	888,805.55	428,749.99	0
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	0	0	471,319.12

被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
债务重组损益	0	3,174,818.73	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	0	4,003,448.72
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	-4,028,342.88	-7,013,170.13	19,655,297.06
对外委托贷款取得的损益	973,750.00	4,353,375.01	14,419,220.89
受托经营取得的托管费收入	1,564,465.40	1,257,924.53	943,396.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,500,030.68	-262,903,380.26	-30,164,550.60
减: 所得税影响额	34,325,218.71	29,875,197.93	36,180,034.76
少数股东权益影响额(税后)	10,437,475.46	-49,396,718.66	956,716.46
合计	124,870,528.82	130,991,622.32	224,186,756.01

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

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	10,332,354.56	620,600.00	-9,711,754.56	-2,093,023.63
交易性金融负债	440,130.00	19,165,569.50	18,725,439.50	-2,934,969.50
合计	10,772,484.56	19,786,169.50	9,013,684.94	-5,027,993.13

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年，受俄乌冲突、地缘政治局势紧张等因素影响，全球通胀率大幅提升，世界经济增速大幅下降。国内经济面对巨大挑战，经济发展面临诸多不确定因素影响。公司主动融入和服务国家战略，以打造旗舰型龙头上市公司为目标，积极抢抓有利机遇，有效战胜各种风险和挑战，经营业绩再创历史新高，转型升级再上新的台阶，绿色高质量发展呈现出良好态势。

2022 年，公司实现营业总收入 753.13 亿元，较上年同期增加 19.07%；营业利润 85.60 亿元，较上年同期增加 66.77%；利润总额 85.23 亿元，较上年同期增加 75.02%；归属于上市公司股东的净利润 60.21 亿元，较上年同期增加 65.33%。

报告期内，公司安全环保保持稳定。公司始终践行“绿水青山就是金山银山”理论，坚持底线思维，持续健全完善风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，突出重点持续发力，扎实抓好各项管理工作，持续保持安全环保形势平稳。公司深入贯彻落实国家绿色发展理念，探索出了可复制、可示范、可推广的矿山生态修复新途径、新模式，巩固了企业健康发展的根基。

报告期内，公司生产运行效率有效提升。公司践行先进制造业标杆企业的新定位，大力弘扬“百日红”精神、践行“长周期”文化，持续健全完善生产技术管控体系，精细化组织、精益化管控，装置运行管控能力持续增强，主要生产装置实现“百日红”70 个，创历史最高纪录。同时，公司积极推进能效对标，查找能效差距，深挖节能降耗技术改造潜力，生产运行能效持续提升，主要产品单位能耗稳中有降，实现了降本增效和资源有效利用。

报告期内，公司市场掌控能力不断增强。在采购端，公司根据行业特点和市场属性，以“控节奏、建库存、防风险”为主线，分类预判市场拐点和走势，精准管控采购节奏，有效应对市场波动，多渠道拓展大宗原材料采购渠道，实现了风险可控、保供稳定，有效对冲了原料价格波动的影响。在营销端，公司坚定不移实施“三新”竞争战略，国内市场坚定不移执行保供稳价政策，统筹国内国际市场，努力实现产品价值最大化。

报告期内，公司财务管控成效显著。公司持续压减存量、控制增量，有效释放了占用资金，节约了费用支出。存货、应收款项周转率大幅提升，三项费用持续下降，带息负债规模显著下降。公司以财务数字化转型为手段，以业财融合为主线，以财务共享中心为依托，打造数字化价值创造型新财务，初步实现财务管理模式由基础核算型向价值创造型转变。

报告期内，公司转型升级加速推进。公司聚焦主营业务，突出关键重点，深入研判行业发展趋势，加速产业转型升级，不断优化产品结构。加快实施转型升级重大项目，发展新能源产业，重点建设项目快速推进。公司通过提升精细化、市场化运营水平，非肥业务不断成长壮大。

报告期内，公司改革对标走深走实。公司改革任务、对标提升举措全面落地，全员劳动生产率、百元工资利润率大幅提升。持续建章立制，推动下属企业不断健全制

度体系，纵深推进公司治理规范化、标准化建设。公司入选国有企业公司治理示范企业名单，入选上证 180、中证 500 和 MSCI 指数名单，信息披露质量被上交所评为最高的 A 级。

2022 年，公司生产经营成效显著，但也面临发展中需要解决的问题。如：带息负债规模和资产负债率与同行业相比仍处于较高水平；精细化工、新能源等营业收入、利润总额占比仍然偏低，产业转型升级需加快推进；自主科技创新能力需要再提升，研发体系和成果转化需要进一步加强。面对这些问题，公司将更好地发挥公司全产业链高效运营效能和管控效率，加大研发创新力度，加快产业转型升级，持续深化改革，推动公司绿色高质量发展再上新台阶。

二、报告期内公司所处行业情况

近年来，各国对粮食安全及农业的高度重视，农业种植面积增加，拉动主要化肥消费市场需求整体扩大。国内化肥受到能耗和碳排放的双向制约，新增产能受到管制，行业格局有望持续性优化。具有资源优势、规模优势和安全环保竞争优势的化肥生产企业盈利能力得到显著提升。

2022 年上半年全球大宗商品供应紧张，煤炭、硫磺、磷矿、合成氨等大宗原材料价格持续走高，推动化肥产品成本上升，国际化肥价格涨幅较大；下半年随着硫磺价格高位回落，国际、国内化肥价格有所回调。国内实行化肥等农资保供稳价等政策，化肥价格保持相对平稳。行业内原料自给率高、产业链完整、管理和安全环保优势突出的化肥企业具有更好的抗风险能力和盈利能力。

报告期内，聚甲醛、黄磷、饲料级磷酸钙盐等公司化工产品由于原材料价格的波动导致全年价格波动幅度较大，产品整体价格较 2021 年有所提升，企业盈利能力同比增加。

细分行业情况详见本报告第三节五（四）行业经营性信息分析。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务

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、黄磷等产品。正投资建设年产50万吨磷酸铁项目。同时，利用公司资源优势投资参股公司，生产销售无水氟化氢、氟化铝等精细化工产品。



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

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

（二）主要产品及其用途、经营模式

详见本报告第三节 五（四）2（1）主要经营模式（2）主要产品情况。

（三）主要产品的市场地位

1. 磷肥

公司磷肥产能位居全国第二，全球第四。其中，公司磷酸二铵产品在国内市场占有率位居全国第一。“三环”“金富瑞”等为全国知名品牌，产品质量稳定，服务优质，多年来广受国内用户青睐，长期实现一定的品牌溢价。

2. 尿素

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

3. 聚甲醛

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

4. 饲料级磷酸钙盐

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

(四) 产品竞争优势与劣势

1. 产品竞争优势详见本报告第三节：四、报告期内核心竞争力分析。

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

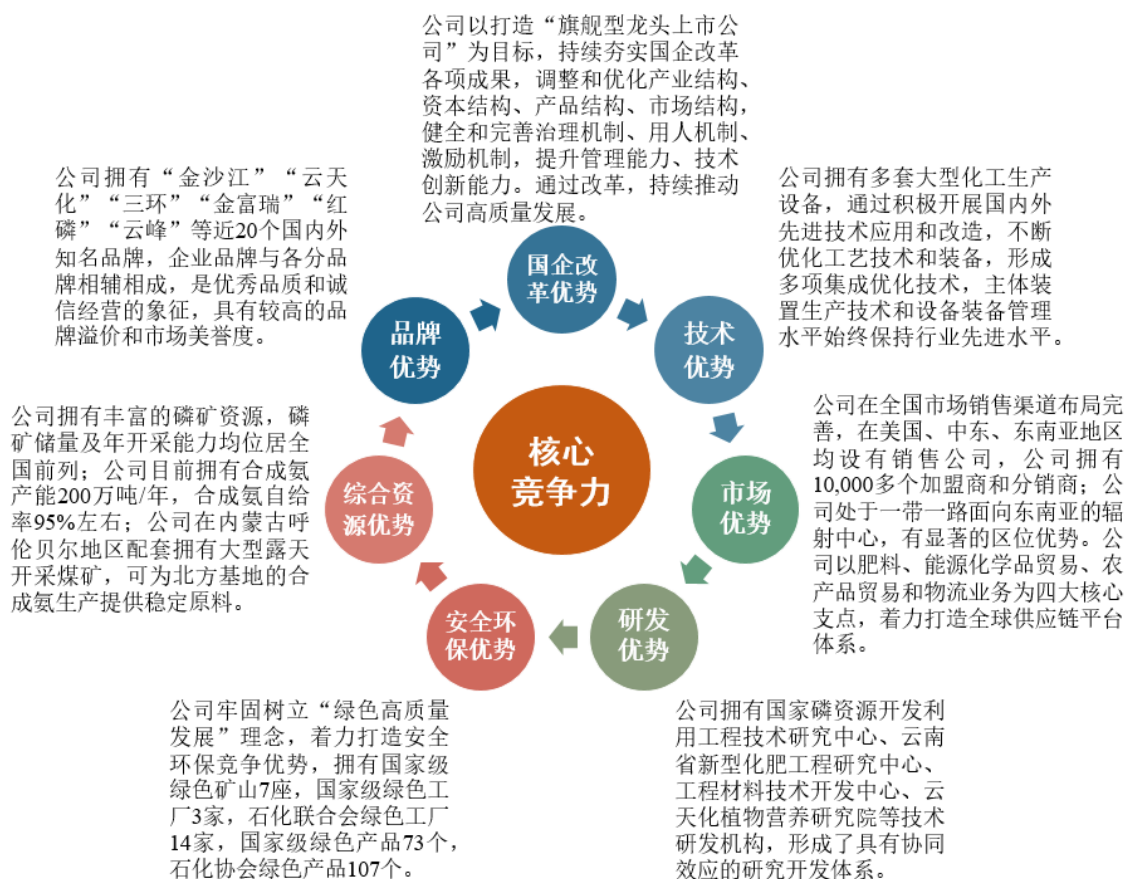
(五) 主要业绩驱动因素

2022 年，公司化肥、聚甲醛、饲钙、黄磷等主要产品同比实现较好盈利。四季度以来，化肥、饲钙国内价格在前期回调的基础上有所反弹，国际磷肥价格下降的同时，仍保持相对国内价格的较高溢价，聚甲醛市场价格比前三季度有所下降。

报告期内，公司自主可控和安全稳定的供应链、产业链竞争力得到充分体现，有效发挥自有磷矿、煤矿资源优势 and 合成氨产能优势，积极动态实施煤炭、硫磺的战略采购和储备，保障了产品的成本可控；不断厚植“百日红”精神和“长周期”文化，多套主体装置刷新“安稳长满优”运行记录，公司规模优势进一步发挥；国内市场和国际市场协同成效显著，努力实现产品价值最大化。报告期内，公司加快发展结构调整。产业转型升级加速、产品结构不断优化，非肥业务盈利水平和占比进一步提升；运营管控能力提升，带息负债规模和财务费用显著下降，研发投入持续增加，为公司高质量发展奠定坚实基础。公司业绩变化符合行业发展状况。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用



五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 753.13 亿元，同比增加 19.07%，实现利润总额 85.23 亿元，同比增加 36.54 亿元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	75,313,292,457.62	63,249,227,893.71	19.07
营业成本	63,099,829,443.33	54,598,667,516.64	15.57
销售费用	757,051,011.24	754,838,310.28	0.29
管理费用	1,032,125,914.11	1,225,533,095.78	-15.78
财务费用	1,065,826,473.37	1,286,872,802.56	-17.18
研发费用	367,787,019.14	151,570,953.58	142.65
经营活动产生的现金流量净额	10,550,590,353.01	7,748,770,447.56	36.16
投资活动产生的现金流量净额	-3,880,079,811.98	-1,823,103,805.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-8,377,287,045.02	-5,074,493,620.68	不适用
信用减值损失	-113,850,469.03	-177,161,235.51	-35.74
资产减值损失	-375,920,670.18	-223,134,072.74	68.47
资产处置收益	38,203,541.51	140,590,415.61	-72.83
营业外收入	41,504,623.38	18,239,414.09	127.55
营业外支出	78,004,654.06	281,142,794.35	-72.25
所得税费用	1,477,776,729.93	663,018,191.31	122.89

营业收入变动原因说明：公司主要产品价格上涨所致

营业成本变动原因说明：主要大宗原料价格上涨所致。

管理费用变动原因说明：公司持续加强可控费用优化。

财务费用变动原因说明：公司加强资金集中管控与优化，带息负债规模减少，综合资金成本同比下降。

研发费用变动原因说明：公司研发项目增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司净利润同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司固定资产投资额同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司偿还带息负债同比增加。

信用减值损失变动原因说明：应收款项等计提的减值准备同比减少。

资产减值损失变动原因说明：主要是水富云天化甲醇装置计提减值所致。

资产处置收益变动原因说明：主要是子公司处置闲置资产同比减少。

营业外收入变动原因说明：主要是子公司固定资产报废对外处置收入同比增加。

营业外支出变动原因说明：主要是子公司固定资产报废损失同比减少。

所得税费用变动原因说明：主要是子公司盈利增加，计提所得税增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收 744.89 亿元，主营业务成本 626.09 亿元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化肥	26,644,826,833.29	18,956,221,482.89	28.86	36.53	37.26	减少 0.38 个百分点
工程材料	1,811,439,566.55	1,061,392,613.56	41.41	17.22	17.81	减少 0.30 个百分点
磷矿采选	719,324,485.90	233,791,749.20	67.50	22.83	14.28	增加 2.43 个百分点
煤炭采掘	594,040,267.66	173,827,180.64	70.74	16.57	3.31	增加 3.76 个百分点
商贸物流	38,427,686,898.13	37,579,156,321.87	2.21	4.25	3.41	增加 0.80 个百分点
磷化工	3,956,815,343.75	2,739,186,236.89	30.77	71.09	59.26	增加 5.14 个百分点
其他	2,334,455,207.28	1,865,006,080.91	20.11	64.20	59.47	增加 2.37 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷酸二铵	13,629,434,488.38	10,204,215,332.08	25.13	41.00	45.93	减少 2.53 个百分点
磷酸一铵	4,607,594,639.96	3,001,155,436.92	34.87	27.16	30.46	减少 1.64 个百分点
尿素	5,044,229,600.43	2,934,708,919.28	41.82	49.16	42.62	增加 2.66 个百分点
复合（混）	3,245,785,265.86	2,679,874,955.73	17.44	17.65	12.77	增加 3.58 个百分点

肥						
聚甲醛	1,635,380,084.53	897,696,571.45	45.11	18.46	18.24	增加 0.11 个百分点
饲料磷酸氢钙	2,210,185,577.82	1,549,501,598.88	29.89	44.91	35.85	增加 4.68 个百分点
黄磷	628,322,702.47	281,323,706.84	55.23	79.14	45.08	增加 10.51 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产产品国内销售	28,490,575,476.24	20,056,878,448.96	29.60	36.42	36.56	减少 0.07 个百分点
自产产品国外销售	7,570,326,228.20	4,972,546,895.14	34.32	51.23	51.32	减少 0.04 个百分点
商贸业务	38,427,686,898.13	37,579,156,321.87	2.21	4.25	3.41	增加 0.80 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产产品直销	3,615,529,902.40	1,954,524,117.63	45.94	28.99	25.07	增加 1.69 个百分点
自产产品分销	32,445,371,802.03	23,074,901,226.47	28.88	40.53	40.61	减少 0.04 个百分点
商贸业务	38,427,686,898.13	37,579,156,321.87	2.21	4.25	3.41	增加 0.80 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内黄磷价格受到磷矿石价格高及下游供需状况的影响，价格较上年同期上涨较多，毛利率同比增加 10.51 个百分点。

公司磷酸二铵本期毛利 342,522 万元，同比增加 75,130 万元，本期毛利率 25.13%，比去年同期减少 2.53 个百分点，主要原因是价格和单位成本同时上涨，但成本上涨幅度略高于价格上涨。磷酸一铵、化肥行业、工程材料行业也是相同情况。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
磷铵	万吨	479.73	460.68	51.59	-3.60	2.54	-9.41
尿素	万吨	196.91	195.93	11.97	20.10	29.37	-32.18
复合肥	万吨	107.60	101.76	11.80	-12.05	-8.28	16.30
聚甲醛	万吨	10.38	10.14	0.67	10.79	8.43	56.70
饲钙	万吨	58.01	58.83	2.82	11.41	12.22	-22.47
黄磷	万吨	2.90	2.14	0.08	18.44	19.50	-63.64

产销量情况说明

说明：尿素产销量较 2021 年有较大幅度增加，主要是本年公司尿素装置运行平稳，充分发挥产能优势，产销量均有较大提升。2022 年末尿素库存较 2021 年末有较大幅度减少，主要是 2022 年尿素销量增加导致库存减少。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
化肥行业	原材料	14,339,295,713.56	75.64	9,626,488,326.72	69.70	48.96
	燃料动力	1,191,788,637.21	6.29	1,072,277,703.20	7.76	11.15
	直接人工	497,107,424.82	2.62	370,810,837.45	2.68	34.06
	制造费用	1,647,457,985.16	8.69	1,345,429,344.41	9.74	22.45
	运费	1,280,571,722.13	6.76	1,395,466,168.86	10.10	-8.23
	合计	18,956,221,482.89	100.00	13,810,472,380.64	100.00	37.26
工程材料	原材料	513,247,631.87	48.36	436,355,446.43	48.44	17.62
	燃料动力	279,016,791.81	26.29	232,631,739.88	25.82	19.94
	直接人工	85,561,101.73	8.06	67,737,058.55	7.52	26.31
	制造费用	154,762,495.48	14.58	135,897,924.24	15.08	13.88
	运费	28,804,592.68	2.71	28,283,219.57	3.14	1.84
	合计	1,061,392,613.56	100.00	900,905,388.67	100.00	17.81
磷化工行业	原材料	1,753,642,323.40	64.02	1,054,091,754.33	61.29	66.37
	燃料动力	412,614,331.11	15.06	304,346,796.26	17.70	35.57
	直接人工	80,405,820.84	2.94	55,153,647.36	3.21	45.79
	制造费用	377,429,053.78	13.78	203,833,473.74	11.85	85.17
	运费	115,094,707.77	4.20	102,523,726.79	5.96	12.26
	合计	2,739,186,236.89	100.00	1,719,949,398.48	100.00	59.26
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
磷酸一铵	原材料	2,463,708,488.34	82.09	1,649,557,461.03	71.70	49.36
	燃料动力	109,313,121.26	3.64	124,576,606.17	5.42	-12.25
	直接人工	62,218,723.81	2.07	49,625,284.69	2.16	25.38
	制造费用	226,988,802.82	7.56	178,828,789.20	7.77	26.93
	运费	138,926,300.68	4.63	297,907,432.48	12.95	-53.37
	合计	3,001,155,436.92	100.00	2,300,495,573.56	100.00	30.46
磷酸二铵	原材料	8,392,460,991.11	82.25	5,104,555,068.60	73.00	64.41
	燃料动力	276,751,587.44	2.71	367,401,434.35	5.25	-24.67
	直接人工	145,702,194.16	1.43	130,334,606.42	1.86	11.79
	制造费用	609,221,256.47	5.97	542,367,137.62	7.76	12.33
	运费	780,079,302.91	7.64	847,670,666.60	12.12	-7.97
	合计	10,204,215,332.08	100.00	6,992,328,913.58	100.00	45.93
尿素	原材料	1,292,460,429.45	44.04	887,804,577.68	43.15	45.58
	燃料动力	614,841,690.65	20.95	412,423,500.35	20.04	49.08
	直接人工	164,386,643.25	5.60	110,187,216.83	5.35	49.19
	制造费用	628,515,551.65	21.42	480,503,465.62	23.35	30.80

	运费	234,504,604.28	7.99	166,733,129.72	8.10	40.65
	合计	2,934,708,919.28	100.00	2,057,651,890.20	100.00	42.62
复合 (混)肥	原材料	2,080,119,911.01	77.62	1,919,676,467.96	80.78	8.36
	燃料动力	181,694,384.94	6.78	160,647,649.43	6.76	13.10
	直接人工	120,967,514.68	4.51	78,163,993.75	3.29	54.76
	制造费用	170,031,630.84	6.34	134,660,050.26	5.67	26.27
	运费	127,061,514.26	4.74	83,154,940.06	3.50	52.80
	合计	2,679,874,955.73	100.00	2,376,303,101.46	100.00	12.77
聚甲醛	原材料	406,250,975.36	45.25	342,390,601.03	45.10	18.65
	燃料动力	247,078,301.35	27.52	199,262,789.64	26.25	24.00
	直接人工	75,665,474.44	8.43	57,548,572.78	7.58	31.48
	制造费用	146,452,874.97	16.31	135,791,772.73	17.89	7.85
	运费	22,248,945.33	2.48	24,242,759.63	3.19	-8.22
	合计	897,696,571.45	100.00	759,236,495.81	100.00	18.24
黄磷	原材料	162,281,389.64	57.68	94,068,639.04	48.51	72.51
	燃料动力	84,153,994.30	29.91	70,388,418.87	36.30	19.56
	直接人工	15,262,792.48	5.43	9,765,814.76	5.04	56.29
	制造费用	18,826,760.92	6.69	19,255,667.11	9.93	-2.23
	运费	798,769.51	0.28	434,628.33	0.22	83.78
	合计	281,323,706.84	100.00	193,913,168.12	100.00	45.08
饲钙	原材料	1,037,953,718.19	66.99	748,323,112.88	65.61	38.70
	燃料动力	88,683,874.66	5.72	77,144,232.77	6.76	14.96
	直接人工	45,809,298.47	2.96	27,556,659.56	2.42	66.24
	制造费用	269,544,782.13	17.40	183,127,157.49	16.05	47.19
	运费	107,509,925.42	6.94	104,484,500.55	9.16	2.90
	合计	1,549,501,598.88	100.00	1,140,635,663.26	100.00	35.85

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 2,086,913.98 万元，占年度销售总额 27.71%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	山东嘉冠粮油工业集团有限公司	670,467.41	8.90
2	SCENTSCEREALSANDOILS(H.K.)LIMI	659,600.03	8.76
3	福建元成豆业有限公司	272,894.45	3.62
4	NITRONGROUPLLC	263,855.36	3.50
5	山东香驰粮油有限公司	220,096.73	2.92
	合计	2,086,913.98	27.71

报告期内，公司自制产品（扣除商贸业务）前五名客户销售额 553,598.10 万元，占自制产品年度销售总额的 15.35%；其中前五名自制产品客户销售额中关联方销售额 0 万元，占自制产品年度销售总额的 0%。

自制产品销售客户前五名情况

序号	公司名称	销售收入金额（万元）
1	中化化肥有限公司	178,072.53
2	NITRON GROUP LLC	127,080.45
3	黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	100,226.61
4	Chambal Fertilisers and Chemicals Limited	83,695.06
5	HC INTERNATIONAL TRADING	64,523.45
	合计	553,598.10

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 1,560,149.71 万元，占年度采购总额 28.47%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

前五名供应商采购情况

序号	公司名称	不含税采购金额（万元）
1	LOUIS DREYFUS COMPANY SUISSE SA	435,223.70
2	ADM INTERNATIONAL SARL	399,635.52
3	FEEPLE INTERNATIONAL PTE.LTD	268,687.96
4	COFCO RESOURCES S.A.	229,417.53
5	XINGLONG GRAINS AND OILS (HK) LIMITED	227,185.00
	合计	1,560,149.71

报告期内，公司自制产品（扣除商贸业务）原料前五名供应商采购额 372,908.47 万元，占自制产品原料年度采购总额 21.65%；其中自制产品原料前五名供应商采购额中关联方采购额 148,121.68 万元，占自制产品原料年度采购总额 8.60%。

自制产品原料供应商前五名情况

序号	公司名称	不含税采购金额（万元）
1	中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司成都销售部	107,498.54
2	云南电网有限责任公司	93,685.59
3	云南磷化集团海口磷业有限公司	92,422.11
4	云天化集团有限责任公司	55,699.57
5	上海虹翊橡胶贸易有限公司	23,602.66
	合计	372,908.47

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

适用 不适用

3. 费用

√适用 □不适用

公司持续加强可控费用优化,加强资金集中管控与优化,带息负债规模减少,综合资金成本同比下降,管理费用和财务费用同比分别下降 19,341 万元和 22,105 万元。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	367,787,019.14
本期资本化研发投入	117,372,904.65
研发投入合计	485,159,923.79
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.6442
研发投入资本化的比重 (%)	24.19

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	202
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	18
硕士研究生	87
本科	92
专科	5
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	79
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	80
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	25
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	18

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

本期公司净利润同比增加,实现经营活动现金流净额 105.51 亿元,同比增加 28.02 亿元;

公司加快转型升级项目投资建设,投资活动净现金流量支出 38.80 亿元,同比增加 20.57 亿元;

公司加快带息负债归还,积极降低资产负债率和财务费用,筹资活动净现金流量支出 83.77 亿元,同比增加 33.03 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）
应收票据	995,704,343.54	1.87	1,516,196,369.45	2.85	-34.33
应收账款	1,833,185,966.55	3.44	954,547,838.66	1.80	92.05
应收款项融资	866,582,664.84	1.63	267,126,684.41	0.50	224.41
预付款项	795,050,603.08	1.49	1,934,500,471.17	3.64	-58.90
一年内到期的非 流动资产	24,081,364.61	0.05	67,243,833.27	0.13	-64.19
长期应收款	26,605,793.94	0.05	63,062,758.81	0.12	-57.81
在建工程	2,961,604,552.10	5.56	1,518,779,972.28	2.86	95.00
生产性生物资产	45,247,692.56	0.09	5,063,786.82	0.01	793.55
其他非流动资产	176,456,951.77	0.33	11,743,904.95	0.02	1,402.54
短期借款	10,044,957,243.82	18.87	21,918,504,309.65	41.24	-54.17
应付职工薪酬	526,349,725.42	0.99	391,052,386.14	0.74	34.60
一年内到期的非 流动负债	3,897,324,890.65	7.32	2,566,093,592.89	4.83	51.88
其他流动负债	339,508,361.36	0.64	249,701,675.76	0.47	35.97
长期借款	8,320,598,766.47	15.63	5,395,834,288.07	10.15	54.20
递延所得税负债	99,146,949.68	0.19	63,696,535.34	0.12	55.66
专项储备	115,332,605.74	0.22	76,689,615.18	0.14	50.39
盈余公积	511,208,162.19	0.96	270,704,244.89	0.51	88.84

其他说明

(1) 应收票据减少和应收款项融资增加的主要原因是：为进一步降低和优化综合资金成本，加大了票据贴现。

(2) 应收账款增加的主要原因是：出口业务信用证结算账期增加，应收款增加。

(3) 预付账款减少的主要原因是：加强运营资金管控，加快了贸易业务结算。

(4) 一年内到期的非流动资产减少的主要原因是：非银行金融机构借款保证金减少。

(5) 长期应收款减少的主要原因是：将一年内到期的非金融机构借款保证金重分类到一年内到期的非流动资产所致。

(6) 在建工程增加的主要原因是：主要是磷酸铁及配套项目等在建工程项目投入增加所致。

(7) 生物性资产增加的主要原因是：主要是子公司花匠铺花卉生物资产增加所致。

(8) 其他非流动资产增加的主要原因是：预付工程款、设备款增加。

(9) 短期借款减少的主要原因是：公司偿还了部分带息负债以及优化借款结构。

(10) 应付职工薪酬增加的主要原因是：根据经营业绩计提的年终绩效增加。

(11) 一年内到期的非流动负债增加的主要原因是：一年内到期的长期借款增加。

(12) 其他流动负债增加的主要原因是：预收货款对应的增值税销项税增加。

(13) 长期借款增加的主要原因是：优化借款结构，增加长期借款。

(14) 递延所得税负债增加的主要原因是：固定资产折旧产生的应纳税暂时性差异增加。

(15) 专项储备增加的主要原因是：根据新的安全生产经费管理规定计提的安全生产经费增加。

(16) 盈余公积增加的主要原因是：净利润增加导致计提的法定盈余公积增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	年末数（元）	受限原因	
无形资产	138,403.19	融资抵押	
固定资产	2,754,328,124.91	融资租赁借款抵押	
应收票据	49,654,687.85	已贴现不能终止确认的商业承兑汇票	
其他货币资金-定期存单	20,000,000.00	票据融资	
其他货币资金-票据保证金	498,402,676.74	票据保证金	
其他货币资金-信用证保证金	555,529,174.72	信用证保证金	
其他货币资金-期货保证金	118,287,586.33	期货保证金	
银行存款-复垦保证金	78,284,838.13	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	117,587,145.02	复垦保证金	
其他货币资金-矿山地质环境治理恢复基金	6,370,516.28	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	264,637,348.40	远期结售汇保证金	
其他货币资金-其他	829,352.95	安全风险保证金等	
合计	4,471,549,854.52		

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主要行业为化工行业。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

2022年1月1日，区域全面经济伙伴关系协定（RCEP）开始实施，在RCEP成员国（东盟10国、中国、日本、韩国、澳大利亚和新西兰共15方）中，仅越南对中国磷肥产品出口有关税，短期内对磷肥出口无明显影响，长期在区域各国税率进一步

下调和农产品方面的经贸合作进一步加深的背景下，将有利于中国磷肥产品在 RCEP 成员国销量的进一步提升。

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

2022 年 3 月，国家发改委等 11 个部门联合发布《关于做好 2022 年春耕化肥保供稳价工作的通知》，要求各地方和有关企业从化肥产供储销等多方面入手，通过增强国内化肥生产供应能力、提高化肥及其生产原料运力保障水平、积极做好储备工作、提高化肥流通效率、加强农资市场监管协同配合等措施，保障化肥供应和市场平稳运行，支持春季农业生产，夯实夏粮丰收基础。

2022 年 3 月，国家发改委《关于印发促进工业经济平稳增长的若干政策的通知》发布，就做好铁矿石、化肥等重要原材料和初级产品保供稳价，强调进一步强化大宗商品期货现货市场监管、加强大宗商品价格检测预警。

2022 年 3 月，国家能源局发布《“十四五”现代能源体系规划》，该规划根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》编制而成，主要阐明我国能源发展方针、主要目标和任务举措，是“十四五”时期加快构建现代能源体系、推动能源高质量发展的总体蓝图和行动纲领。

2022 年 4 月，工信部等六部门联合印发《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》，意见指出要严控磷铵、黄磷等行业新增产能，加快低效落后产能退出。要积极推进中低品位磷矿高效采选技术、非水溶性钾资源高效利用技术开发。多措并举推进磷石膏减量化、资源化、无害化，稳妥推进磷化工“以渣定产”。加强化肥生产要素保障，提高生产集中度和骨干企业产能利用率，确保化肥稳定供应。

2022 年 5 月，国家发展改革委等部门联合发布《煤炭清洁高效利用重点领域标杆水平和基准水平(2022 年版)》的通知，通知明确将整合已有政策工具，加大煤炭清洁高效利用市场调节和督促落实力度，且对标国内外同行业先进水平，以及国家现行政策、标准中先进能效指标值和最严格污染物排放要求，确定煤炭清洁高效利用重点领域标杆水平。

2022 年 6 月，《农业农村部财政部关于做好 2022 年农业生产发展等项目实施工作的通知》发布，选择部分耕地酸化、盐碱化较严重区域，试点集成推广施用土壤调理剂、绿肥还田、耕作压盐、增施有机肥等治理措施，通过施用草木灰、叶面喷施、绿肥种植、增施有机肥等替代部分化肥投入，降低农民用肥成本。

2022 年 12 月，国家财政部、应急部联合印发 2022 年修订版《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，适度提高了煤炭、非煤矿山、建设工程施工、危险品、烟花爆竹、机械制造六类行业（企业）安全费用提取标准；扩大了安全费用的使用范围；优化了安全费用监督管理机制。公司将严格按 2022 修订的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》执行与落实，保障安全生产费用提取与使用。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

(一) 所处行业基本情况

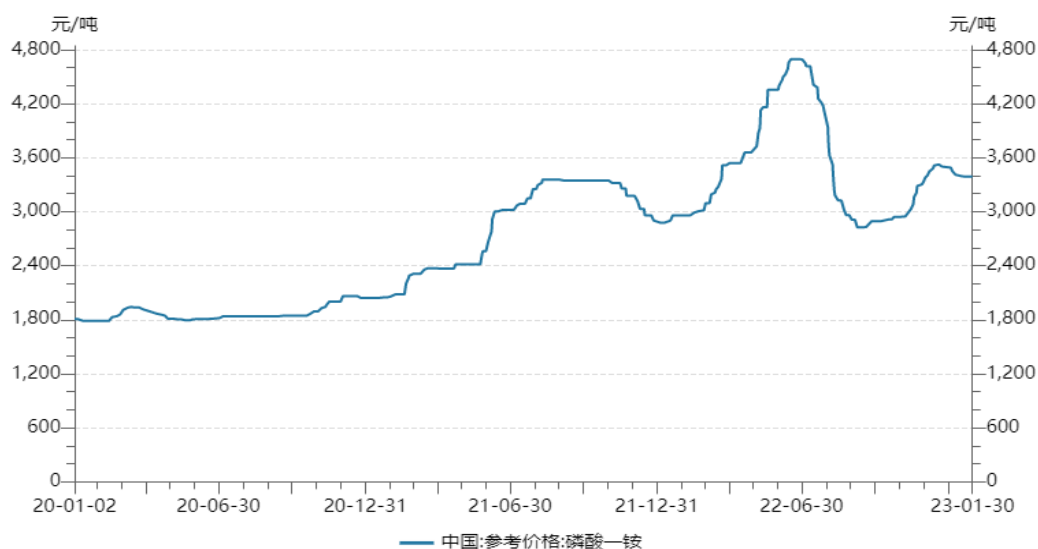
1. 肥料及现代农业行业情况

(1) 磷肥细分行业情况

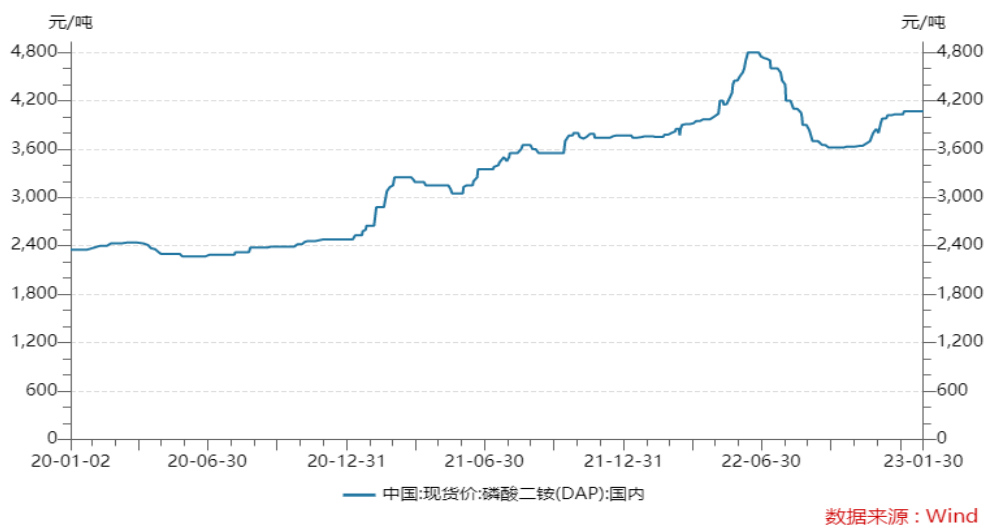
磷肥产业资源依赖性强，产业集中度高。需求方面，磷肥主要需求地区为亚洲、拉美、北美，其中亚洲市场需求占比最大，尤其是南亚、东南亚、东亚地区。供给方面，受磷矿石资源限制，磷肥的供应主要来自于亚洲、北非和北美地区。非洲（摩洛哥）磷肥供给有所增加，发挥磷矿资源优势，磷肥产量逐步释放。近年来受供给侧改革政策影响，国内新增产能受限。受磷矿资源分布影响，国内磷肥产能主要集中于“云、贵、川、鄂”等主要磷矿资源地区。磷酸二铵行业集中度较高，国内生产企业主要为国有企业，国内前三名产能占比达到 70% 左右。

报告期内，上半年磷肥价格持续上涨，下半年价格有所回落。国际市场由于受俄乌冲突、能源供应、粮食安全等因素影响，进一步刺激全球备货需求。全球大宗商品供应紧张，煤炭、硫磺、磷矿、合成氨等大宗原材料价格持续走高，推动磷肥成本上升。我国磷肥出口平均价格同比大幅上涨，下半年出口价格高位回落，出口量受法检政策影响同比减少。国内化肥执行国家保供稳价政策，全年国内磷肥均价在 2021 年有所上涨的基础上相对维持平稳。

2020 年—2023 年 1 月国内磷酸一铵价格变动趋势图（元/吨）



2020 年—2023 年 1 月国内磷酸二铵价格变动趋势图（元/吨）

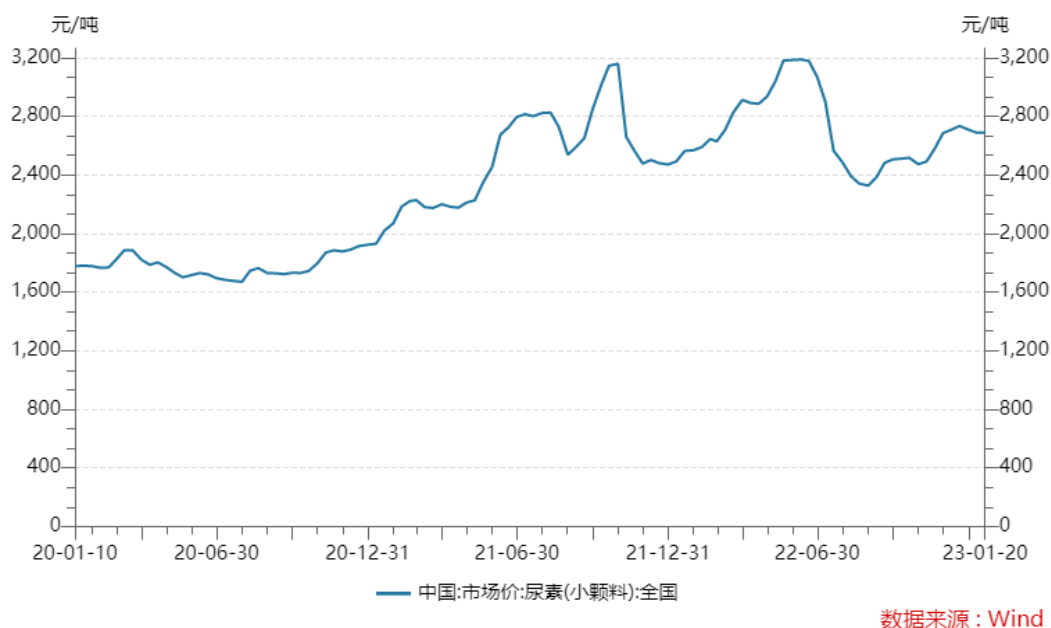


（2）氮肥细分行业情况

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

报告期内，尿素价格波动较大，上半年价格持续上涨，下半年有所回落。上半年国内煤炭价格高位运行，推动尿素生产成本和价格上涨；一二季度为尿素施用旺季，需求旺盛也为尿素价格形成支撑。下半年尿素需求减弱，同时受相关出口政策影响，国内尿素供给相对充裕，三季度价格回落；四季度，随着国内化肥淡季储备启动，尿素需求回暖，价格有所上涨。

2020 年—2023 年 1 月国内尿素（小颗粒）市场价格变动趋势（元/吨）

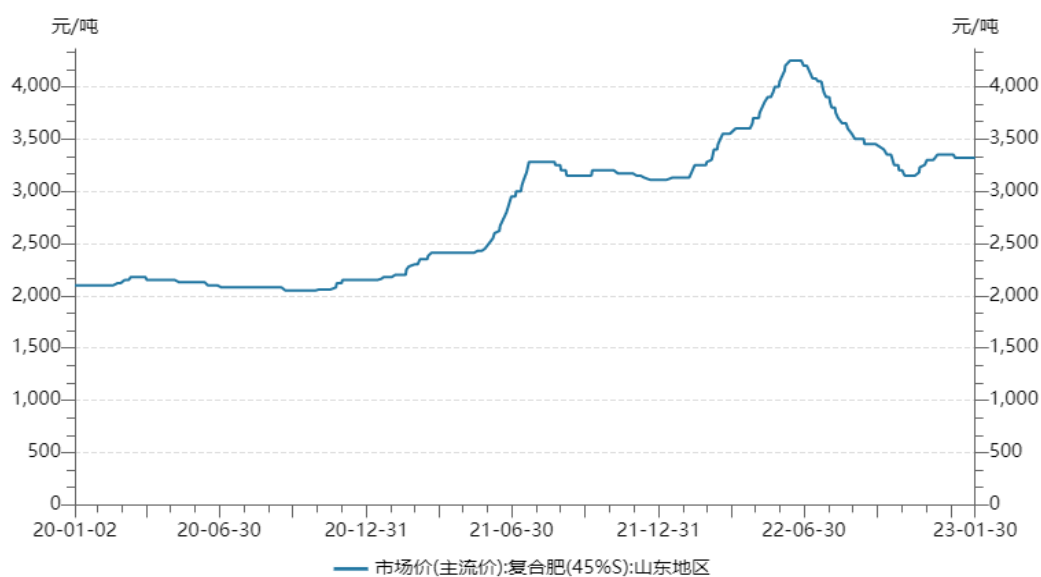


（3）复合肥细分行业情况

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，产品研发能力不具竞争力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，复合肥行业原料价格波动对生产成本影响大，产销两端价格波动大。受上游基础肥等原料上涨、下游终端客户接受度有限的双重挤压，没有产业链支撑、原料保障、技术以及品牌支撑的复合肥企业盈利减弱，优势企业竞争力进一步提升，行业竞争格局得到一定改善。

2020 年—2023 年 1 月山东地区复合肥（45%S）市场价格变动趋势（元/吨）



报告期内，公司化肥总产能约 887 万吨/年，其中磷肥产能为 555 万吨/年、复合（混）肥产能 132 万吨/年、尿素产能 200 万吨/年，是国内产能最大的磷肥生产企业之一。

（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，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接近 80%。我国磷矿石基础储量 38 亿吨左右，全球排名第二。

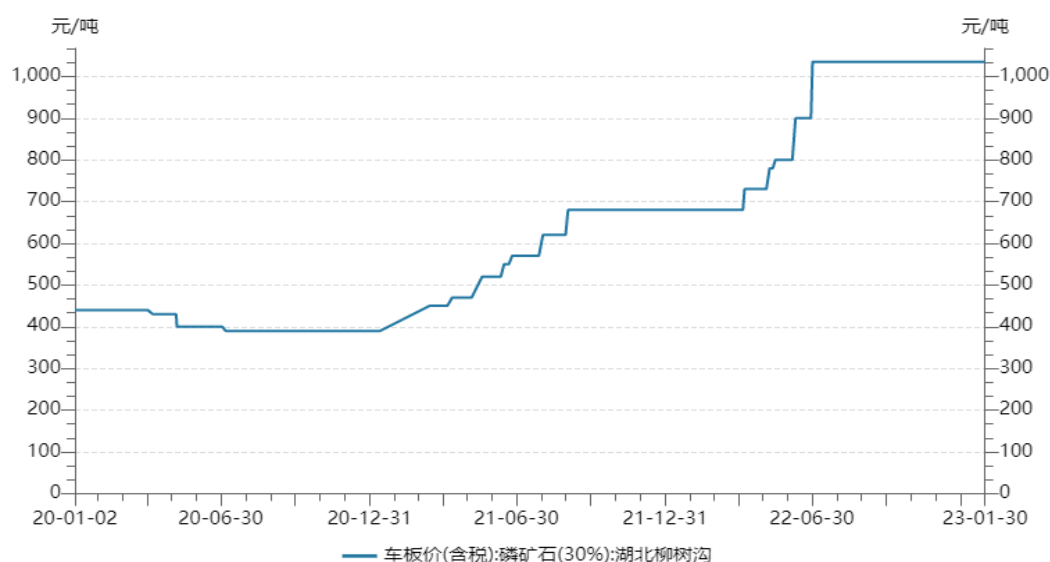
我国磷矿资源储量分布不均衡，云南、贵州、湖北、四川、湖南五省的保有储量超过了全国总保有储量的 80% 以上。“南磷北运，西磷东调”成为我国磷资源供应的基

本格局。经过多年发展，国内高品位矿资源不断消耗，供应量持续降低，磷矿整体品位下降明显，开采难度加大，成本持续上升。受国家环保限采及长江保护治理等政策影响，磷矿开采行业落后产能持续退出，约束了磷矿开采产量，国内主要磷矿产区磷矿石产量下降，国内磷矿采选行业相应的呈现出产业集中度高、上下游一体化程度高、准入壁垒高的基本特征。

报告期内，环保政策的压力持续，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，受产业下游需求旺盛与国际价格支撑影响，磷矿石市场价格仍持续上涨。2022 年全国磷矿石产量 10,569 万吨，同比上涨 2.9%，市场整体维持供需紧张的局面（数据来源：百川盈孚）。

公司现有原矿生产能力 1,450 万吨，擦洗选矿生产能力 618 万吨，浮选生产能力 750 万吨，是我国最大的磷矿采选企业之一。2022 年公司共生产浮选精矿 517.8 万吨、酸法矿 418 万吨、黄磷矿 56.6 万吨。

2020 年—2023 年 1 月湖北地区磷矿石（30%）价格变动趋势（元/吨）



3. 精细化工行业情况

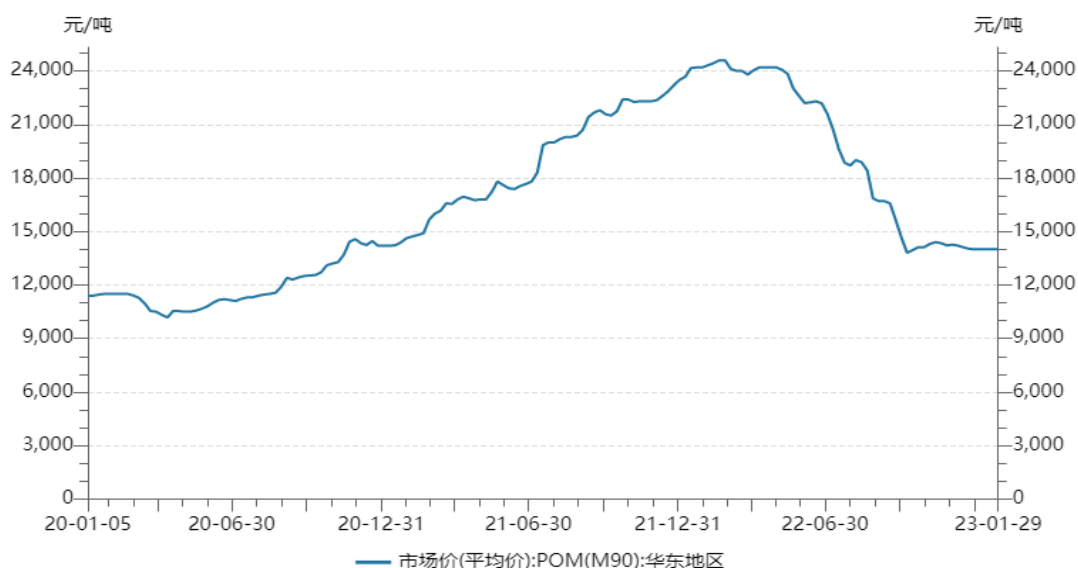
公司生产销售聚甲醛、饲料级磷酸氢钙、黄磷、含氟硝基苯、精制磷酸等产品。

(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。

2022 年上半年延续了 2021 年的市场行情，聚甲醛价格高位运行；下半年随着大宗商品价格下行，聚甲醛市场价格开始下行，同时国内新增产能释放，产品价格逐步回归理性。报告期内，公司聚甲醛产能 9 万吨/年，产能规模位居国内第一，2022 年生产聚甲醛 11.05 万吨。

2020 年—2023 年 1 月共聚甲醛（POM）市场价格变动趋势（元/吨）



数据来源：Wind

（2）饲料级磷酸钙盐

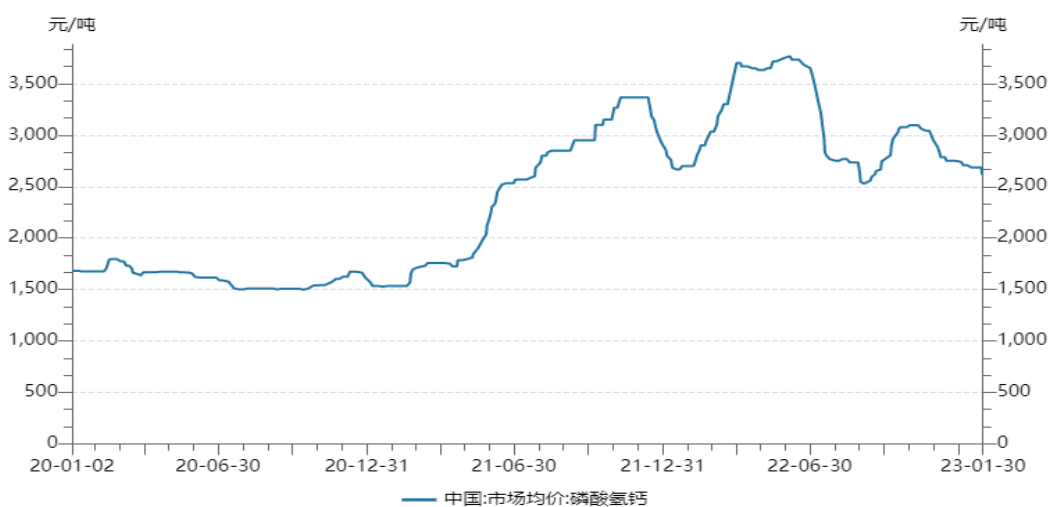
由于资源分布因素，我国饲料级磷酸钙盐的主产区集中在四川和云南两大省份，湖北、江苏、广西、贵州、河北等地有少量供应。

目前，我国的饲料级磷酸钙盐行业多为中小企业，布局分散，虽然近年来产业集中度有所提升，但行业内仍遍布大量产能规模小于 10 万吨的企业。随着环保政策逐步加强，将加速不符合环保要求的中小饲料级磷酸钙盐生产企业退出行业。

报告期内，国内饲料级磷酸钙盐需求稳定，上半年受原材料价格上涨，饲料级磷酸钙盐成本增加，推动产品价格上涨显著，下半年价格有所回落并维持平稳运行。

公司依托自有磷矿资源，现有饲料级磷酸钙盐产能 50 万吨/年，可根据市场需求生产磷酸氢钙和磷酸二氢钙饲料添加剂产品，2022 年生产饲料级磷酸钙盐 58.01 万吨。

2020 年—2023 年 1 月国内磷酸氢钙价格变动趋势（元/吨）



数据来源：Wind

（3）黄磷

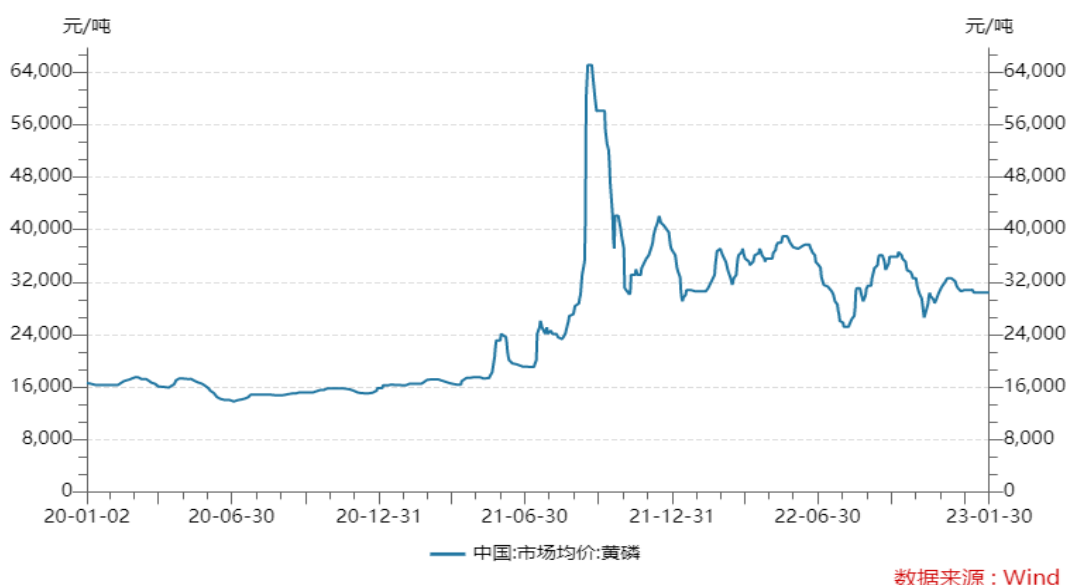
黄磷产能主要分布在水电资源和磷矿资源相对集中的省份，即云、贵、川、鄂四

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

2022 年黄磷市场总体呈震荡下行趋势，但受到磷矿石价格高的成本因素影响，平均价格相较 2021 年以前仍处于高位运行。期间受到四川、云南等地区能耗控制限电及短期开工率变化等因素影响，黄磷价格波动幅度较大。

公司 2022 年生产黄磷 2.90 万吨。

2020 年—2023 年 1 月国内黄磷市场价格变动趋势（元/吨）



（4）精制磷酸

报告期内，国内精制磷酸新增产能约 80 万吨，在一定程度上改变了工业磷酸的市场格局，产品价格总体呈下降趋势，期间受到黄磷价格及新能源市场需求等影响，价格波动比较大。2022 年公司加快精制磷酸项目建设进度，天安化工 20 万吨/年精制磷酸装置实现达标达产，三环中化 10 万吨/年电池级磷酸二氢铵配套精制磷酸顺利投产。

（5）磷酸铁

2022 年，国内部分磷酸铁企业集中投产，但下游磷酸铁锂需求量集中释放，磷酸铁供应表现偏紧。随着国外有磷酸铁锂产能新建及投产预期，中国磷酸铁出口量开始增长，但出口量仍偏少。

子公司天安化工 10 万吨/年磷酸铁及配套项目已建成投产。

（5）氟化工

我国氟化工行业经过近 60 年的发展，已经形成了门类较为齐全的工业体系，各类氟化工产品总产能超过 360 万吨/年。形成了氟烷烃、含氟聚合物、无机氟化物及含氟精细化学品四大类氟化工产品体系。其中氟烷烃生产能力约 98 万吨/年，氟聚合物总产能达 33 万吨/年，氟化氢总产能已达到约 210 万吨/年，含氟精细化学品总产能超过 20 万吨/年。我国氟化工行业仍以基础性产品为主，中高端电子化学品和高端含氟精细化学品生产技术与国外仍有一定的差距。

2022 年，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/氟化氢铵项目投料试车，新建氟化工装置产能逐渐释放。参股公司云天化氟化学年产 3.5 万吨氟化铝项目，2022 年生产氟化铝产品 3.13 万吨；参股公司瓮福云天化年产 3 万吨无水氟化氢项目，2022 年生产无水氟化氢产品 2.76 万吨；参股公司氟磷电子建设氟硅酸制无水氟化氢联产白炭黑项目正在建设，2 万吨/年电子级氢氟酸和 5000 吨/年六氟磷酸锂已建成。

4. 商贸物流行业情况

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

(1) 化肥贸易方面

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

公司子公司化肥贸易采取大宗采购，分批销售模式，同时依托产业、渠道和集中采购优势，开展综合原料、运输、生产、销售全环节的供应链服务，提升化肥贸易的稳定性。2022 年公司化肥贸易量为 324.70 万吨左右。

(2) 农产品贸易方面

国际农产品贸易中，大豆进口贸易属于大宗贸易，从供需市场来看，集中度非常高。大豆产地集中在美国、巴西、阿根廷这三个国家，产量占到全球产量 70%以上，需求市场主要是中国。随着我国的经济发展以及饮食质量的提高，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。2022 年，公司农产品领域的贸易量 674.3 万吨，其中大豆贸易量 669.56 万吨，其它农产品贸易量 4.74 万吨。

(3) 物流方面

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

2 产品与生产

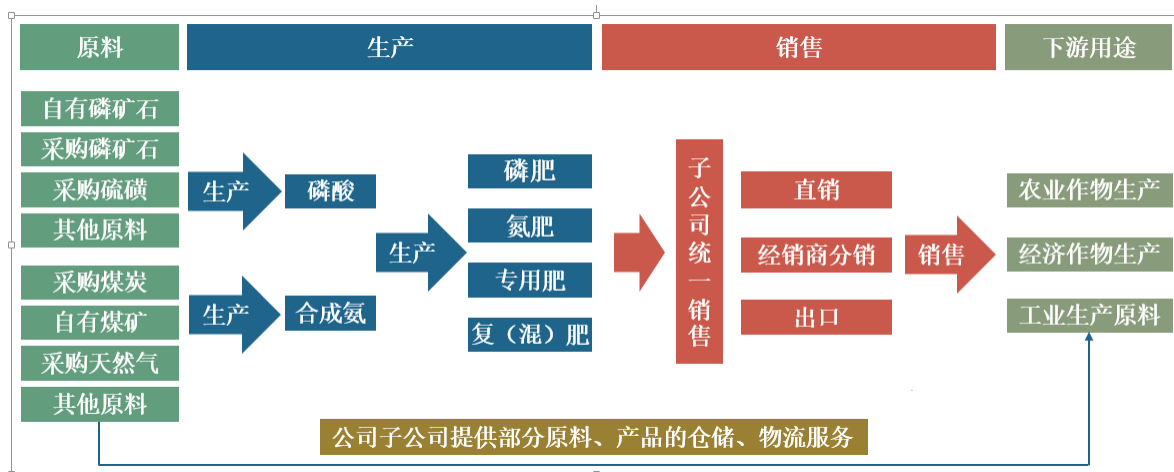
(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

1. 肥料及现代农业

(1) 肥料

公司以化肥产业为基础，依托自身的磷矿、煤矿资源优势，形成以基础肥为主，功能肥、特种肥协同发展的产品格局，推进新型化肥产品的研发，打造差异化肥料体系。公司化肥产品主要通过公司下属销售子公司进行统一经营，各级经销商进行分销的模式实现销售。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，在全国 10 余省市建有生产基地，产品出口 30 余个国家和地区。



(2) 现代农业

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

2. 磷矿采选

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

3. 精细化工

(1) 聚甲醛

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



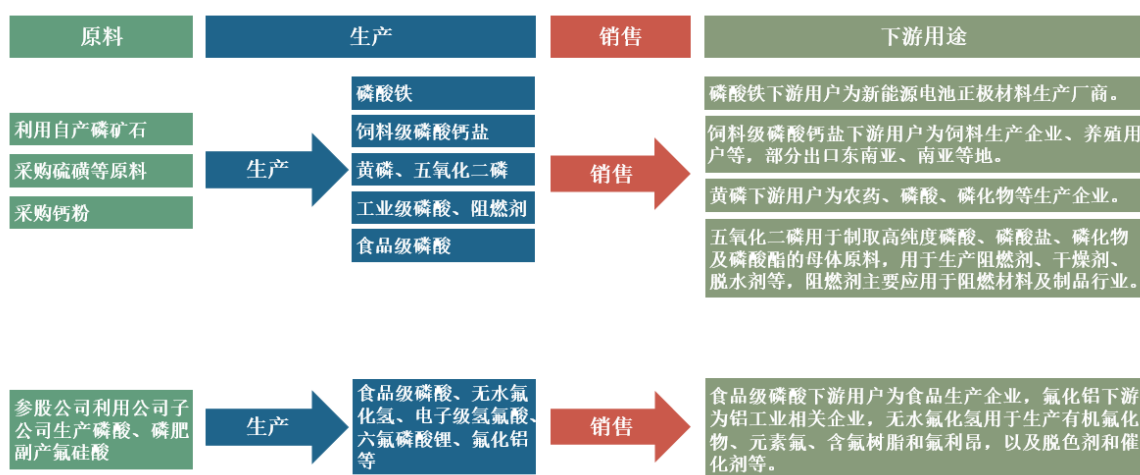
(2) 精细磷化工

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

公司正在投资建设年产 50 万吨磷酸铁及配套装置项目，一期年产 10 万吨磷酸铁项目于 2022 年 9 月建成投产，2023 年 3 月底达到预定可使用状态。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。该项目未对公司 2022 年经营业绩产生重大影响。

(3) 氟化工

以磷肥副产氟硅酸为原料，以氟化氢为核心，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。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
尿素	化肥	天然气、煤、焦、电	农用化肥，也可用于生产复混肥、脲醛树脂等。	市场供需关系影响和成本推动。
磷酸一铵	化肥	磷矿石、硫磺、合成氨	农用化肥，可做种肥和基肥，也可用作复合肥（复混肥）产品的原料。适用于各种土壤和作物，水田、旱田均可施用，可用于经济作物（如棉花）的基肥及蔬菜、果树和粮食作物的追肥。	市场供需关系影响和成本推动。
磷酸二铵	化肥	磷矿石、硫磺、合成氨	农用化肥，可作基肥也可以用作追肥，还可用作复合肥（复混肥）产品的原料。适用于水田作物也适应于旱地作物，酸性土壤可使用，并且还可供作 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。

(3). 研发创新

√适用 □不适用

报告期内，公司围绕精细化工及新能源材料、现代农业技术及新型肥料开发、磷矿及伴生资源高效利用等领域开展新产品、新技术开发及产业化应用。2022 年，公司申请国家专利并获得受理 44 件，新增授权专利 9 件。参与制定、发布国家标准 11 项。公司入选“兴滇英才支持计划”2 人，云南省技术创新人才培养对象 1 人。

1. 新能源材料研发方面：

新能源电池材料前驱体磷酸铁项目：集合公司研发、技术人员组成了铵法、铁法、连续法三个项目组分别开展技术攻关工作。其中，铵法、铁法项目组采用“24 小时连续高效研发新模式”，在短时间内，快速完成了小试技术开发、模式技术开发、中试技术开发、产业化技术开发、分析方法开发及检测服务等工作，并在云南省化工研究院工程设计人员的全力支持下，分别先后完成了 10 万吨/年磷酸铁铵法、20 万吨/年磷酸铁铁法、初步设计以及施工设计等工作，圆满完成了研发和产业化技术放大任务。10 万吨/年磷酸铁铵法产业化装置使用全自主开发的“两步法”工艺实现了产品全面达标。

2. 新型肥料及现代农业研发方面：

新型肥料研发：完成了 5,000 吨/年聚磷酸铵中试示范项目建设，已生产出优质水溶性聚磷酸铵产品。完成了连续法聚磷酸铵中试试验装置建设，具备化工投料试车条件。完成了含聚合态磷磷酸二铵/复混肥产品生产技术产业化应用方案编制，在红磷化工生产含聚合磷的 56%DAP 产品 2,329 吨，产品聚合磷含量达 15.99%。

特肥新产品开发：开发亚磷酸钾型大量元素水溶肥 1 种、多糖助剂型大量元素水溶肥 2 种，生产 15 万瓶。利用磷酸清酸、精制磷酸完成酸性液体肥料系列产品开发，推广液体肥升级产品 5,000 吨。开发高氮水溶性肥料防结剂 3 款，应用防结助剂生产大量元素水溶肥 5,000 吨。改进了肥益生增效升级产品，开发生产菌剂控制系统，肥益生系列产品合计销量约 8,000 吨。

绿色智能肥料开发：基于空间隔离、物相保护等原理，创新性地采用了低碳零废低排、亚微米等工艺技术，突破了肥料养分保活、中微量元素协同提质增效等多项关键技术。通过靶向性养分形态配伍，诱发养分信号的激发效应，极大地调动了根系自主活化、吸收养分的能力，减少养分在土壤中的固定和向水体中的排放，最大限度提高养分利用率。开发和创制了绿色智能水稻专用肥和绿色智能坚果专用肥两种高端新型肥料产品。

3. 磷资源开发利用方面：

建成年产 7 万吨重钙矿生产装置，并完成工业性试生产及性能考核工作。同步完成了反浮选脱硅药剂残留回水处理工艺及关键设备研究开发，打通了胶磷矿反浮选脱镁后再脱硅的双反浮选工艺流程。目前，该装置能够连续稳定产出 $P_2O_5 > 32\%$ 的磷精矿产品，已生产出高品质磷精矿。

4. 精细磷化工延伸利用方面：

阻燃剂新品及应用技术开发：由公司研发中心自主研发并组织落地实施的年产 2,000 吨 EPPE 阻燃剂项目，在项目工艺组、工程组和合作方的共同努力下，通过了国内首套工艺论证，完成了所有项目建设合规性手续办理、施工图设计、大部分的土建工作、部分设备管道的安装等工作。年产 5,000 吨 PMPP 磷系阻燃剂产业化示范项目工程一期于 5 月完成产业化示范装置建设施工，6 月成功产出质量合格的 PMPP 阻燃剂产品。在阻燃应用技术开发方面，开发并形成了 PMPP 膨胀阻燃剂配方 3 个，EPPE 聚氨酯发泡配方 3 个，浸染整理用 EPPE 阻燃剂配方 2 个。

路用材料产业化开发及推广应用：开拓了阻燃沥青新品并在昆明市大普吉隧道实现铺筑应用，完成了 4 段试验路铺筑应用（高速试验路 1 段）。开展了以磷石膏、磷

尾矿、黄磷炉渣等样品开展磷石膏路基材料应用试验及环境检测试验，并将在高速路段进行实施。

5. 氟化工拓展研发方面：

组织开展了 2,4-二氟硝基苯的投料试生产工作，打通了硝化工艺，为含氟硝基苯产业化装置的稳定生产和产能提升提供了技术支撑。开展咪唑醛、2,4-二氯氟苯、三羟丙基磷（THP）等 10 个产品引进工作。完成医药农药中间体园区规划及产品方案的确定。

(4). 生产工艺与流程

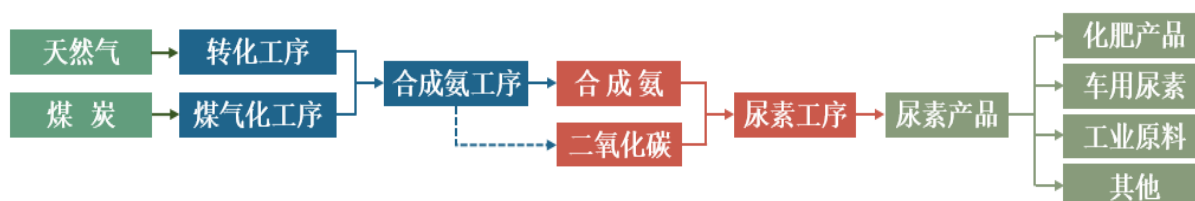
√适用 □不适用

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

1. 尿素产品生产工艺与流程

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

合成氨尿素工艺流程简图

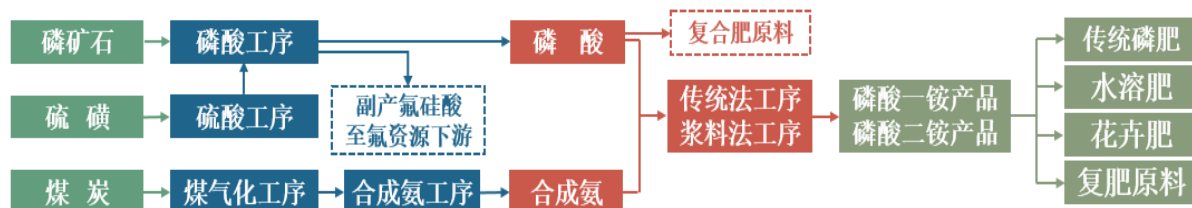


2. 磷铵（磷酸一铵、磷酸二铵）产品生产工艺与流程

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

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

磷肥工艺流程简图



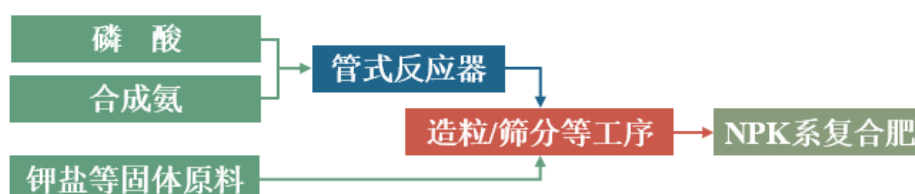
3. 复合肥、复混肥、水溶肥与功能肥料生产工艺与流程

公司的复合肥、复混肥装置主要采用转鼓造粒及高塔造粒两种成粒工艺，转鼓造

粒装置是我国目前颗粒状复混肥的主要生产方法，技术成熟，质量可靠；采用计量投料，转鼓造粒，一段烘干，一段冷却，旋风和重力除尘。

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

复合肥工艺流程简图



4. 酸法矿（磷矿石）生产工艺与流程

(1) 磷矿采矿技术

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

(2) 磷矿擦洗

公司自主研发的“磷矿擦洗脱泥工艺技术”（低镁风化矿擦洗脱泥工艺技术研究）获云南省星火科技二等奖，率先实现 P_2O_5 品位 27% 左右的磷矿资源开发利用，带动了全省对中低品位磷矿资源开发。

擦洗矿工艺流程简图



(3) 浮选矿

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

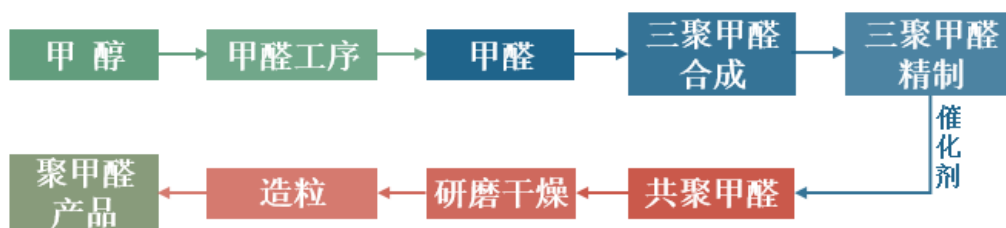
浮选矿工艺流程简图



5. 聚甲醛产品生产工艺与流程

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

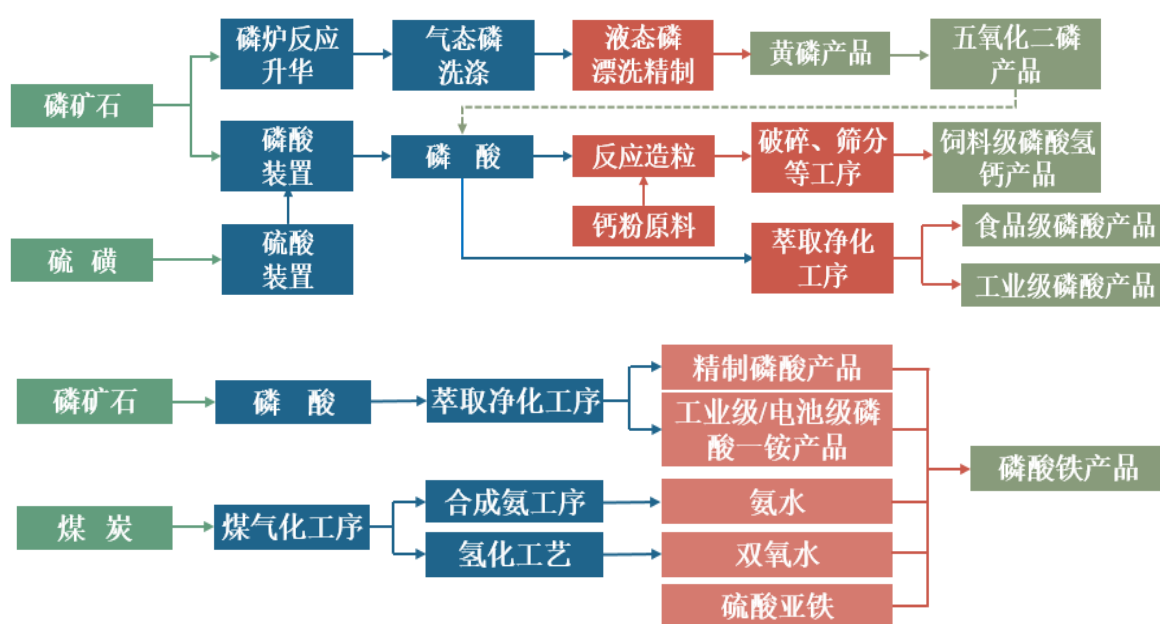
聚甲醛工艺流程简图



6. 精细磷化工主要产品生产工艺及流程

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

公司磷化工板块工艺流程简图



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
云峰化工/磷铵	58 万吨/年	63.9			
红磷化工/磷铵	95 万吨/年	89.1			
天安化工/磷铵	192 万吨/年	91.2			
三环中化/磷铵	120 万吨/年	105.0			
三环新盛/磷铵	60 万吨/年	94.8			
复合肥事业部/复合肥	83 万吨/年	81.8			
水富云天化/尿素	76 万吨/年	102.6			
金新化工/尿素	80 万吨/年	105.0			
大为制氨/尿素	43 万吨/年	60.6			
天聚新材/聚甲醛	9 万吨/年	105.0			
福石科技/黄磷	3 万吨/年	96.7			
磷化集团/饲料级磷酸氢钙	50 万吨/年	105.0			

天安化工电池新材料前驱体	10 万吨/年	--			
天安化工/湿法精制磷酸（一期）	10 万吨/年	--			
天安化工/湿法精制磷酸（二期）	10 万吨/年	--			
三环中化/电池级磷酸二氢铵	10 万吨/年	--			
红磷化工设施农用磷酸二氢钾	4 万吨/年	--			
聚能新材			20 万吨/年磷酸铁电池新材料前驱体项目	4,204	按计划推进
云天新能			电池新材料前驱体配套 450 万吨/年磷矿浮选项目	370	按计划推进

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

报告期内，天安化工 10 万吨/年电池新材料前驱体装置 9 月建成试生产，一期 10 万吨/年湿法精制磷酸一期装置 4 月建成投产，二期 10 万吨/年湿法精制磷酸装置 8 月建成投产；三环中化 10 万吨/年电池级磷酸二氢铵 12 月建成投产；红磷化工 4 万吨/年磷酸二氢钾装置 8 月建成投产。

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

报告期内，大为制氨自产合成氨优先供应内部磷肥企业导致尿素产能利用率偏低；磷铵及复合（混）肥受出口法检政策因素影响，产能利用率较去年有所降低。

非正常停产情况

√适用 □不适用

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

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率（%）	采购量	耗用量
硫磺	市场化采购，75%直接进口，25%国内采购	月结	64.23	194.08	200.09
天然气	定向采购	月结	18.54	53,615.46	53,615.46
液氨	市场化采购	月结	15.18	13.78	13.78
原料煤	市场化采购	月结	35.38	161.96	136.47
甲醇	市场化采购	月结	1.72	9.00	9.00

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响 26.70 亿元

天然气采购量和耗用量单位为万立方米，其他原材料单位为万吨。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电	定向采购	月结	2.88	315,299.60 万度	315,299.60 万度
燃料煤	市场采购	月结	25.79	121.49 万吨	115.77 万吨

主要能源价格变化对公司营业成本的影响 2.51 亿元。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷酸二铵	1,362,943.45	1,020,421.53	25.13	41.00	45.93	-2.53
磷酸一铵	460,759.46	300,115.54	34.87	27.16	30.46	-1.64
尿素	504,422.96	293,470.89	41.82	49.16	42.62	2.66
复合(混)肥	324,578.53	267,987.50	17.44	17.65	12.77	3.58
聚甲醛	163,538.01	89,769.66	45.11	18.46	18.24	0.11
饲料磷酸氢钙	221,018.56	154,950.16	29.89	44.91	35.85	4.68
黄磷	62,832.27	28,132.37	55.23	79.14	45.08	10.51

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
自产产品-直销	3,615,529,902.40	28.99
自产产品-分销	32,445,371,802.03	40.53
商贸物流行业-国外分销	17,221,089,763.22	-3.84
商贸物流行业-国内分销	21,206,597,134.91	11.90

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资总额 4.23 亿元。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：亿元 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	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）
云天新能	磷矿浮选	是	新设	0.50	100%	是	自有资金	已出资，项目建设按计划推进	0	否	2022年9月20日	详见公司公告临 2022-100 号
聚能新材	生产销售磷酸铁	是	新设	1.80	100%	是	自有资金	已出资，项目建设按计划推进	0	否	2021年11月27日	详见公司公告临 2021-131 号
天安化工	生产销售液氨、其他化工产品等	是	增资	0.48	100%	是	自有资金 0.30 亿元，募集资金 0.18 亿元	增资已完成，募投项目已建成投产	0	否	2021年1月28日	详见公司公告临 2021-025 号
红磷化工	生产销售化肥、化工产品等	是	增资	0.27	100%	是	自有资金 0.04 亿元，募集资金 0.23 亿元	增资已完成，募投项目已建成投产	0	否	2021年1月28日	详见公司公告临 2021-025 号
福石科技	生产销售黄磷、化工产品等	是	增资	0.50	100%	是	自有资金	增资已完成	0	否	--	--
河北云天化	生产销售化肥、化工产品等	是	增资	0.12	60%	是	债转股	增资已完成	0	否	--	--
氟磷电子	生产销售专用化学品等	是	增资	0.49	49%	否	自有资金	增资已完成	0	否	--	--
阿中化肥有限公司	开展磷酸盐一体化项目前期工作	是	新设	0.07	10%	否	自有资金	增资已完成	0	否	--	--
合计	/	/	/	4.23	/	/	/	/	/	/	/	/

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	94,339.78
天安化工-年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水项目	28,947.12
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	27,419.54
三环中化—新建 100kt/a 电池用磷酸二氢铵项目	22,152.90
花匠铺-创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）	14,648.56
磷化集团-昆阳磷矿二矿-地下开采项目	9,518.34
天安化工-10 万吨/年电池新材料前驱体项目-变电站	4,880.01
聚能新材-二期年产 20 万吨磷酸铁电池新材料前驱体项目	4,204.28
大为制氨-煤堆场改造	4,107.05
红磷化工-氟资源综合利用技术改造项目	3,801.02
合计	214,018.60

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

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
水富云天化	生产、销售	化肥、化工原料、新材料的研发及产品的生产、销售等	50,000.00	408,720.17	232,131.40	32,750.23
金新化工	生产、销售	生产、销售尿素、煤炭等	138,000.00	760,152.73	236,700.26	91,474.62
磷化集团	生产销售	磷矿石采选、销售；磷矿石及其系列产品；化肥、磷化工及其它化工产品	249,644.89	942,020.91	440,523.14	83,272.48
天安化工	生产销售	生产、销售液氨，其他化工产品及其附产品等	127,816.55	822,583.79	237,743.86	81,380.32
三环中化	生产销售	生产、经营化肥和化工产品等	80,000.00	183,027.20	108,348.66	18,826.79

联合商务	商品流通	国际贸易、国内贸易，物资供销；化肥进出口经营；国际货运代理，货运代理；农产品贸易；化肥国内贸易；	60,000.00	860,848.58	146,727.26	44,128.99
天宁矿业	生产销售	磷矿石采选、销售等	6,000.00	111,100.93	89,614.36	57,446.83
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	199,185.23	116,406.44	17,506.51
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	525,740.15	393,602.35	72,938.55
瓮福云天化	生产销售	生产、销售化肥	10,000.00	38,417.09	32,631.84	11,601.58
大地云天	生产销售	化工产品研发、生产、销售	40,000.00	249,021.40	70,180.34	38,061.12

(1) 全资子公司水富云天化：甲醇亏损较多，对甲醇装置进行减值测试计提了减值准备，净利润同比下降。实现营业收入 327,849.28 万元、利润总额 43,825.30 万元。

(2) 控股子公司金新化工：装置运行稳定，主要产品尿素量价齐升，净利润同比增幅较大。实现营业收入 324,919.53 万元、利润总额 117,902.99 万元。

(3) 控股子公司磷化集团：主要产品价格上涨，融资规模降低，财务费用同比减少，净利润同比增加。实现营业收入 751,394.77 万元、利润总额 96,625.31 万元。

(4) 全资子公司天安化工：产品价格和原材料价格同步上升，净利润变化不大。报告期实现营业收入 759,160.61 万元、利润总额 104,844.90 万元。

(5) 控股子公司三环中化：虽然磷肥产品价格同比上涨，但仍不能完全弥补磷矿石、硫磺等原材料价格上涨的影响，产品毛利同比减少，净利润同比降低。实现营业收入 451,028.20 万元、利润总额 23,977.65 万元。

(6) 全资子公司联合商务：出口化肥价格上涨，商贸毛利增加，利润同比增幅较大。实现营业收入 4,835,540.98 万元、利润总额 54,621.09 万元。

(7) 控股子公司天宁矿业：主要产品量价齐升，毛利同比增加，同时加强费用管控，净利润同比增加。实现营业收入 102,009.49 万元、利润总额 67,702.16 万元。

(8) 控股子公司大为制氨：原材料价格上涨，产品毛利下降，净利润同比减少。实现营业收入 215,807.77 万元、利润总额 23,669.76 万元。

(9) 参股公司海口磷业：磷肥产品价格上涨，毛利上升，同时强化成本费用管控，净利润同比增加。实现营业收入 486,365.86 万元、利润总额 94,352.57 万元。

(10) 参股公司瓮福云天化：产品毛利略有下降，净利润变化不大。实现营业收入 24,758.96 万元、利润总额 13,603.31 万元。

(11) 参股公司大地云天：原材料和产品价格同步上涨，产品毛利略有下降，同时强化成本费用管控，净利润小幅减少。实现营业收入 312,967.34 万元、利润总额 44,275.23 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1. 肥料及现代农业

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

2023 年 2 月，国家发展改革委等部门发布《关于做好 2023 年春耕化肥保供稳价工作的通知》，要求加快构建新发展格局，统筹发展和安全，积极稳妥推动春耕化肥保供稳价工作高质量发展，切实保障国家粮食安全。其中强调，应做好稳定化肥生产，提高产能利用率，做到“能开尽开、应开尽开”。保障生产要素供应、提高化肥流通效率、积极稳妥做好储备和进出口调节、优化完善进出口工作、规范化肥市场生产经营秩序等措施，从国家层面支持国内市场的化肥生产所需天然气、硫磺、煤炭等生产要素供应稳定、价格合理。

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

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

2021 年 9 月《国家发展改革委关于做好今后一段时间国内化肥保供稳价工作的通知》发布，国内化肥“保供稳价”成为今后一段时间国内化肥产业的主要调控方向。海关总署于 2021 年 10 月 11 日发布公告，对必须实施检验的进出口商品目录进行调整，将涉及出口化肥的 29 个相关商品列入必须实施出口商品检验的商品目录（即法检目录）。海关对列入法检目录的进出口商品以及法律、行政法规规定须经海关检验的其他进出口商品实施检验，肥料产品出口受影响。2023 年，国家将继续执行好化肥出口检验制度，确保出口化肥质量。

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

2. 磷矿采选

磷矿作为一种分布相对集中的稀缺性矿产资源，被国家列入战略保护矿产资源，国家对新增磷矿开发进行限定规划。长江经济带是我国磷矿石主产区，随着《长江保护法》实施，长江生态保护受到高度重视，三磷治理政策不断加强，磷矿石产量持续受到影响。同时，随着新能源电池对磷酸铁需求增长，进一步拉动了磷矿石的需求，磷矿石将在今后一段时间内处于供需紧平衡状态。

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

3. 精细化工

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

(1) 聚甲醛

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

(2) 精细磷化工

公司充分认识到了自身产业结构调整的迫切性，将进一步优化湿法、热法磷酸（黄磷）下游产业发展与工业基础设施建设的布局，发展精细磷、氟化工相关产业链。开展湿法、热法磷酸升级及精细磷化工产品研发和产业化工作，构建精制磷酸、聚磷酸、磷酸盐等精细磷化工产品链，提升公司磷资源利用效率和精细磷化工板块竞争力。

随着磷酸铁锂及磷酸锰铁锂产能逐渐释放，对磷酸铁需求量逐渐增加，磷酸铁产能也逐步投产，产量稳步增长。预计未来几年磷酸铁产能释放较快，市场供需格局将逐步改变，市场竞争逐渐加剧。公司加快建设磷酸铁项目，具备资源优势、成本优势和技术能力。拥有磷矿资源，掌握成熟的湿法磷酸净化产业技术，在“磷矿采选—湿法磷酸制备—磷化工”全产业链的新技术研发、高效生产运营和安全环保管理等方面积累了丰富的先进经验。磷酸铁项目可在原料供给、生产管控、公用工程、资源循环利用等各个环节与公司原有产能产生高效协同，有利于降低生产成本，提升项目的盈利水平，提升市场竞争能力。

(3) 氟化工

公司通过引入战略合作者，以公司湿法磷酸副产氟资源规模化优势为基础，提高氟回收率，以氟硅酸为原料，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。

4. 商贸物流

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

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

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司战略愿景是成为世界级的肥料及现代农业、精细化工产品提供商。

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

(三) 经营计划

适用 不适用

主要产品产销量：2023 年公司预计生产销售磷复肥 568.6 万吨，生产销售尿素 185.8 万吨，生产销售聚甲醛 9.06 万吨，生产销售饲料级磷酸氢钙 52 万吨，生产黄磷 3 万吨，生产磷酸铁 13 万吨，生产精制磷酸 18 万吨，生产电池级磷酸二氢铵 13.5 万吨。

为实现上述经营目标，公司将全力抓好以下关键重点工作：

1. 狠抓精细管理，扩大竞争优势，打造数字化、智能化风险预警体系，提升安全环保风险防范预警能力，巩固安全环保竞争新优势。2023 年，确保公司千人负伤率 ≤ 0.5 ，安全“零死亡”、环保“零污染”，职业病“零病例”。

2. 实施精益化管控，赋能绿色制造。以信息化为抓手，进一步提升装置自动化水平，全面提升过程管理能力和管理水平；通过技术评价、对标提升、技术改造和流程再造等举措，进一步发挥装置资产的利用效率；持续对标管理，不断推进能源消耗系统节能改造，进一步推进企业绿色低碳发展。2023 年确保合成氨、甲醇、尿素、硫酸、聚甲醛等装置综合运行率 $\geq 100\%$ ，主要生产装置“百日红”不低于 60 个。

3. 把握市场节奏，发挥精准运营优势。供应端方面，持续做优战略库存，把准采购节奏，增强应对市场急剧变化能力，确保原材料保供有效、成本可控。生产端方面，强化产销协同，精益化统筹装置检修与运行，充分发挥磷肥、磷酸铁、精制磷酸、电池级磷酸一铵等装置产能，提升全产业链价值。营销物流方面，坚决实行保供稳价，精准统筹国内国际市场，实现价值最大化。

4. 增强财务管控,实现财务价值创造。打造数据驱动的智能财务,强化风险防范,实现财务价值创造。统筹资金集中,优化调整负债结构;控制三项费用规模、减少资金占用、降低费用支出;引入权益性资金,进一步提升公司资产回报率,持续降低资产负债率。

5. 加快转型升级,打造新的利润增长点。加速推进电池新材料前驱体及其配套项目的建成落地与运营,通过合资合作,实现新能源材料产业规模化、效益化运营;加快战略资源布局与获取,筑牢转型升级根;持续加大研发投入,加大高层次人才引进,加快研发攻关与新产品的验证试验与研究开发,持续增强公司产业转型升级动力。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1. 市场价格波动风险

2023年,受国际局势动荡、政策变化等因素影响,国际市场不确定因素增多。受此影响,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,根据政策适时调整出口投放量,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

原材料价格受国际、国内局势及政策影响,市场存在不确定性,原材料价格波动风险较高。在受多因素影响的供应紧平衡现状下,公司电力、天然气、硫磺、煤炭等大宗原材料外购量大,且原材料占自产品成本比重较大,对自产品成本影响较大,因此原材料价格波动很大程度上影响了企业利润的稳定性。

应对措施:

(1) 公司通过对大宗原料的集中采购,并与供应商及其他大宗采购方实施战略合作,通过建模、强化市场研判、踩准市场节奏等措施,低位时建库存,通过适量战略性储备、远期采购等多种手段动态调控原料成本,努力将大宗原料煤炭、硫磺采购成本控制在合理水平,降低公司库存风险。

(2) 公司积极参与电力市场化交易,整合规模优势,降低电力采购成本。

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

(4) 公司磷矿石、合成氨以自产为主,通过挖潜增产,技术提升等措施,提升产量及降低用矿品位,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项目建设，不断提升磷石膏废料的处理能力。

(3) 深入开展全方位安全环保监控、排查和监督，杜绝违规排放，发现隐患和问题，及时全面整改。通过技术改造，逐步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。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《国企改革三年行动方案（2020~2022年）》《关于进一步提高上市公司质量的意见》《关于开展上市公司治理专项行动的公告》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所自律监管指引第1号---规范运作》等相关的要求，坚持推进长效法人治理机制建设，不断完善法人治理结构，提高规范运作水平。

（一）权责管理体系化，提升公司治理运行效率

1. 治理主体权责体系化。根据上交所规范运作有关规定，公司及子公司制定实施《决策机制权限指引》。对照指引和本单位公司章程规定，厘清并完善党委会、股东会、董事会、经理层职责权限，科学界定各治理主体责任边界，编制界面清单。制定党委会、股东（大）会、董事会、经理层相关议事规则，梳理本单位涉及决策的各项规章制度，重点解决决策边界重叠、空挡、模糊区域。切实规范决策机构运行机制，打造健全的治理责权体系，实现公司治理主体各司其职、各行其权、各担其责。

2. 授权管理体系化。健全公司董事会向经理层授权机制。设立董事会的子公司结合本单位实际情况，制定董事会向经理层授权管理制度和授权清单。本着“法定权限不可授、章程规定职权无需授，审批权限无缺失、不交叉”的基本原则，设置科学合理、权责清晰、操作性强的授权事项。

3. 报告机制体系化。公司建立完善经理层向董事会报告工作制度。报告工作结合公司章程、董事会议事规则、总经理办公会议事规则等要求，明确定期报告、临时报告和专项报告，以及董事会闭会期间向董事长报告等工作的主要内容。通过建立健全经理层向董事会报告工作机制，确保董事会与经理层沟通、商讨的有效衔接。

（二）经理层市场化，建立公司治理新机制

1. 身份转换市场化。公司打通公司经理层向职业经理人的身份转换通道，建立以市场化和契约化为核心的职业经理人管理模式。公司及子公司经理层成员转变为市场化管理的职业经理人，按职业经理人管理制度，不再纳入现行干部管理体系。董事会与经理层人员签订聘用合同、业绩合同，实现干部市场化覆盖。推行职业经理人制度，完善责、权、利体系，充分发挥经理层谋经营、抓落实、强管理的作用，形成权责对等、运转协调、有效制衡的运行机制，优化董事会和经理层治理，推动经理层去行政化。

2. 管理机制市场化。公司及子公司董事会对经理层实行职业经理人“五化”管理，即市场化选聘、合同化管理、对标化薪酬、契约化考核、制度化退出。建立市场化选人用人、激励约束机制，有效破解经理层责任不到位、激励不到位、约束不到位等问题。坚持高目标高绩效导向，职业经理人实行“一人一责一考核”。坚持结果激励导向，职业经理人薪酬与年度业绩考核结果刚性挂钩，年度考核不合格者，不得兑现全部绩效年薪、任期激励和其他中长期激励。坚持刚性约束导向，依据聘任合同、业绩合同，年度考核为不合格或任期考核结果为需改进者，退出岗位退出企业。

(三) 重大事项管理信息化, 保证信息披露合规性

1. 权限管理信息化。根据上市公司信息披露标准, 公司以信息化重塑和固化重大事项管理权限, 建立 OA 办公系统审批流程, 实现重大事项决策流程化、可视化。将上市公司监管规则延伸到子公司管理, 对于子公司需要提交其股东会(股东)、董事会(董事)、监事会(监事)审议的事项, 以及根据上市公司监管规则需要上市公司审议或披露的事项, 实行线上报送或审批。同时严格控制知悉范围, 做好未披露信息的保密。通过实现重大事项流程化管理、全方位覆盖, 信息披露管理人员及时掌握重大事项情况, 保证应当披露的信息及时披露, 不留遗漏。

2. 决策过程信息化。子公司重大事项经公司审议或披露后, 决策意见通过 OA 办公系统推送到外派的董事、监事及股东代表。公司委派的股东代表, 以及公司委派到子公司的董事、监事, 按照公司的事前决策意见在子公司的股东会、董事会、监事会上行使表决权, 做到决策有支撑、表决有授权。通过信息化实现决策过程可视化管理, 保证子公司重大事项决策合规, 提升上市公司合规管理水平。

2022 年, 公司入选国务院国资委“国有企业公司治理示范企业”和全国国有重点企业管理标杆企业, 信息披露首次评为上交所 A 级, ESG 案例入选中国上市公司协会上市公司 ESG 优秀实践案例, 董秘荣获中国上市公司协会 2022 年上市公司董事会秘书履职评价 5A 评级, 董办团队荣获中国上市公司协会 2022 上市公司董办最佳实践奖。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 19 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 1 月 20 日	2022 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 临 2022-017)
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 1 月 26 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 1 月 27 日	2022 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 临 2022-018)
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 3 月 11 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 3 月 12 日	2022 年第三次临时股东大会决议公告(公告编号: 临 2022-028)
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月	详见上海证券交易所网站	2022 年 4 月	2021 年年度股东大会决议

东大会	月 22 日	http://www.sse.com.cn	23 日	公告（公告编号：临 2022-053）
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 7 月 27 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 7 月 28 日	2022 年第四次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2022-073）
2022 年第五次临时股东大会	2022 年 8 月 31 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 9 月 1 日	2022 年第五次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2022-088）
2022 年第六次临时股东大会	2022 年 9 月 7 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 9 月 8 日	2022 年第六次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2022-096）
2022 年第七次临时股东大会	2022 年 9 月 16 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 9 月 17 日	2022 年第七次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2022-097）
2022 年第八次临时股东大会	2022 年 10 月 31 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 11 月 1 日	2022 年第八次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2022-114）
2022 年第九次临时股东大会	2022 年 11 月 16 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 11 月 17 日	2022 年第九次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2022-125）
2022 年第十次临时股东大会	2022 年 12 月 27 日	详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2022 年 12 月 28 日	2022 年第十次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2022-146）

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
2022 年第一次临时股东大会	《关于公司 2022 年度对外担保的议案》
2022 年第二次临时股东大会	《关于变更 2020 年度非公开发行股票募投项目的议案》《关于 2020 年度非公开发行股票部分募投项目延期的议案》
2022 年第三次临时股东大会	《关于按持股比例向参股公司融资业务提供担保暨关联交易的议案》《关于修改<公司章程>的议案》
2021 年年度股东大会	《2021 年度财务决算报告》《2022 年度财务预算方案》《2021 年度利润分配预案》《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度独立董事述职报告》《2021 年度监事会工作报告》《关于控股股东为公司子公司提供担保暨关联交易的议案》《关于公司 2022 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》《关于选举独立董事的议案》《2021 年度报告及摘要》
2022 年第四次临时股东大会	《关于与控股股东签署关联交易框架协议的议案》
2022 年第五次临时股东大会	《关于董事会换届选举非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举独立董事候选人的议案》《关于监事会换届选举非职工代表监事的议案》
2022 年第六次临时股东大会	《关于增加 2022 年度日常关联交易的议案》
2022 年第七次临时股东大会	《关于独立董事津贴标准的议案》《关于公司与云南云天化集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》
2022 年第八次临时股东大会	《关于增加对参股公司担保额度的议案》《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》
2022 年第九次临时股东大会	《关于增加 2022 年度日常关联交易事项的议案》
2022 年第十次临时股东大会	《关于公司 2023 年度对外担保的议案》《关于制定<独立董事工作制度>的议案》

四、 董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
段文瀚	董事	男	53	2015-11-19	2025-08-31						是
段文瀚	董事长	男	53	2019-12-30	2025-08-31	730,800	511,560	-219,240	限制性股票回购注销		是
潘明芳	董事	男	58	2022-08-31	2025-08-31						是
郑谦	董事	男	47	2022-08-31	2025-08-31						是
谢华贵	董事	男	37	2022-08-31	2025-08-31						是
崔周全	总经理	男	57	2019-12-30	2025-08-31	511,600	511,600			107.12	否
崔周全	董事	男	57	2020-04-16	2025-08-31						否
崔周全	党委书记	男	57	2021-11-30							否
钟德红	董事	男	52	2021-07-26	2025-08-31						否
钟德红	董事会秘书、财务总监	男	52	2014-11-18	2025-08-31	511,600	511,600			87.18	否
何涛	董事	男	47	2019-07-26	2025-08-31						否
何涛	副总经理	男	47	2021-03-26	2025-08-31					88.27	否
沈和平	董事(离任)	男	48	2021-02-23	2022-08-31						是
莫秋实	董事(离任)	男	42	2021-01-15	2022-08-31	255,800	179,060	-76,740	限制性股票回购注销		是
Ofer Lifshitz (奥夫·里弗谢茨)	董事(离任)	男	64	2016-11-15	2022-08-31						否
郭鹏飞	独立董事	男	49	2019-07-26	2025-08-31					12	否
王楠	独立董事	女	47	2019-07-26	2025-08-31					12	否
罗焕塔	独立董事	男	37	2022-04-22	2025-08-31					8	否
吴昊旻	独立董事	男	45	2022-08-31	2025-08-31					4	否

李红斌	独立董事（离任）	男	56	2016-07-26	2022-08-31					8	否
时雪松	独立董事（离任）	男	48	2016-01-26	2022-04-22					4	否
李丹	监事	女	54	2021-01-15	2025-08-31						是
李丹	监事会主席	女	54	2021-01-27	2025-08-31						是
唐语莲	监事	女	47	2022-08-31	2025-08-31						是
付少学	监事	男	36	2020-04-16	2025-08-31						是
张燕	监事	女	40	2022-08-31	2025-08-31						是
谢华贵	监事（离任）	男	37	2018-09-26	2022-08-31						是
韩振波	职工监事	男	41	2022-08-31	2025-08-31					14.46	否
向立焕	职工监事	女	32	2022-08-31	2025-08-31					21.26	否
袁俊	职工监事	男	33	2022-08-31	2025-08-31					24.07	否
黄河龙	职工监事（离任）	男	47	2019-07-26	2022-08-31					30.65	否
代雅洁	职工监事（离任）	女	41	2020-03-11	2022-08-31					24.77	否
刘南好	职工监事（离任）	女	47	2020-03-11	2022-08-31					26.60	否
李发光	党委副书记	男	41	2021-04-23						53.20	否
李发光	工会主席	男	41	2021-05-20							否
师永林	副总经理	男	49	2014-10-29	2025-08-31	511,600	511,600			78.13	否
李建昌	纪委书记	男	54	2018-08-26		511,600	511,600			75.39	否
翟树新	副总经理	男	43	2022-08-16	2025-08-31	255,800	255,800			79.16	否
易宣刚	副总经理（离任）	男	48	2017-05-19	2022-07-15	511,600	358,120	-153,480	限制性股票 回购注销	52.15	是
郭成岗	副总经理（离任）	男	51	2019-04-30	2022-10-14	511,600	358,120	-153,480	限制性股票 回购注销	78.36	否
合计	/	/	/	/	/	4,312,000	3,709,060	-602,940	/	888.77	/

罗焕塔，2022年5-12月在公司领取独立董事津贴；

吴昊旻，2022年9-12月在公司领取独立董事津贴；

时雪松，2022年1-4月在公司领取独立董事津贴；

李红斌，2022年1-8月在公司领取独立董事津贴；

韩振波，2022年2-12月在公司领取薪酬；

易宣刚，2022年1-7月在公司领取薪酬，2022年7月任云天化集团营销总监后在云天化集团领取薪酬；

郭成岗，2022年1-10月在公司领取薪酬。

姓名	主要工作经历
段文瀚	男，1969年6月生，硕士，高级经济师。2004年12月至2005年7月任公司党委副书记、纪委书记；2005年7月至2007年7月任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2007年7月至2009年7月任公司党委副书记、副总经理；2009年7月至2012年2月任公司党委副书记、副总经理，重庆国际复合材料有限公司党委书记、副总经理；2012年2月至2012年12月任云天化集团党委工作部副部长；2012年12月至2014年10月任云天化集团党委工作部部长；2014年10月至2015年11月任公司党委书记、副总经理；2015年11月至2017年12月任公司党委书记、董事、副总经理；2017年12月至2019年12月任公司党委书记、副董事长、总经理；2019年12月至2021年7月任公司党委书记、董事长；2021年7月至2021年11月任云天化集团副总经理，公司党委书记、董事长；2021年11月至今任云天化集团副总经理，公司董事长。
崔周全	男，1965年8月生，硕士，高级工程师。2007年1月至2009年7月任磷化集团总经理助理、营销总公司总经理；2009年7月至2014年11月任磷化集团副总经理；2014年11月至2017年5月任磷化集团党委书记、副总经理；2017年5月至2017年9月任磷化集团党委副书记、总经理；2017年9月至2019年12月任磷化集团党委副书记、董事长、总经理；2019年12月至2020年4月任公司党委副书记、总经理；2020年4月至2021年11月任公司党委副书记、董事、总经理；2021年11月今任公司党委书记、董事、总经理。
潘明芳	男，1965年1月生，大学本科，高级工程师。2009年7月至2010年4月任磷化集团党委副书记兼机关党委书记；2010年4月至2012年11月任磷化集团党委副书记、纪委书记兼机关党委书记；2012年11月至2013年1月任磷化集团党委书记、纪委书记兼机关党委书记；2013年1月至2014年10月任磷化集团党委书记兼机关党委书记；2014年10月至2016年12月任云天化集团党委工作部部长；2016年12月至2017年11月任云天化集团党委常委、党委工作部部长；2017年11月至2017年12月任云天化集团党委常委；2017年12月至今任云天化集团党委常委、人力资源部部长；2022年8月至今任公司董事。
郑谦	男，1975年6月生，硕士，高级经济师。2004年12月至2005年1月任云天化集团法律事务部副部长（主持工作）；2005年1月至2008年12月任云天化集团法律事务部副部长（主持工作）、董事会办公室副主任（主持工作）；2008年12月至2009年9月任云天化集团法律事务部部长、董事会办公室副主任（主持工作）；2009年9月至2016年8月任云天化集团法律事务部部长、董事会办公室主任；2016年8月至2020年10月任云天化集团风险管理部部长；2020年10月至今任云天化集团监事会主席、风险管理部部长；2022年8月至今任公司董事。
谢华贵	男，1986年3月生，大学本科。2008年7月至2015年4月任云天化集团法律事务部合同管理岗位；2015年4月至2017年8月任云天化集团董事会办公室秘书，2016年9月至2017年8月兼任云天化集团风险管理部风险管理岗位；2017年8月至2021年11月任云天化集团董事会办公室主任助理；2018年7月至2022年8月任公司监事；2021年11月至今任云天化集团董事会办公室副主任；2022年8月至今任公司董事。
钟德红	男，1970年10月生，会计硕士，正高级会计师、注册会计师、注册税务师、资产评估师、企业法律顾问执业资格、云南省首届高级会计管理人才，云南省正高级会计师、正高级经济师评审委员会评委。2004年8月至2005年3月任云南天盟农资连锁有限公司财务部长；2005年3月至2006年10月任云南马龙产业集团股份有限公司财务部主任；2006年10月至2011年3月任公司财务部经理；2011年3月至2013年6月任公司财务总监；2013年6月至2014年10月任公司财务负责人；2014年10月至今任公司董事会秘书、财务总监；2019年7月至今任公司董事。
何涛	男，1975年12月生，硕士，正高级会计师，注册管理会计师 CMA，云南省正（副）高级会计师评审委员会评委，云南省高级会计管理人才，中国总会计师协会会员。2004年9月至2017年9月历任中国电信昆明公司计划财务部主任，中国电信云南公司财务部副总经理、市场

	部总经理，中国电信玉溪公司党委书记、总经理；2017年9月至2018年2月在云南云天化集团投资有限公司工作；2018年2月至2018年8月任云南云天化集团投资有限公司副总经理；2018年8月至2020年2月任云天化集团财务管理部副部长；2020年2月至2021年3月任联合商务党委副书记、总经理，公司国际营销中心总经理；2021年3月至今任公司副总经理，联合商务党委书记、总经理，公司国际营销中心总经理；2019年7月至今任公司董事。
沈和平	男，汉族，1974年8月生，大学本科，高级工程师。2000年6月至2003年12月任上海讯博石化信息技术有限公司工程师；2003年12月至2006年1月任上海博申信息技术有限公司工艺工程师；2006年1月至2011年1月任陕西煤业化工集团（上海）胜帮化工技术有限公司总经理；2011年1月至今任胜帮科技股份有限公司党委副书记、总经理、高级工程师；2021年2月至2022年8月任公司董事。
莫秋实	男，1981年1月生，大学本科，高级会计师。2011年3月至2013年4月任珠海富华复合材料有限公司财务部经理；2013年4月至5月任公司财务部副经理；2013年5月至2014年12月任公司财务部经理助理；2014年12月至2016年7月任公司财务部副部长；2016年7月至2020年9月任公司财务部部长；2020年9月至2022年10月任云天化集团财务管理部副部长；2022年10月至今任云天化集团财务管理部部长；2021年1月至2022年8月任公司董事。
Ofel Lifshitz（奥夫·里弗谢茨）	男，1958年9月生，以色列籍，硕士。2005年至2007年任以色列化工集团工业产品部人力资源副总裁；2008年至2012年任以色列化工集团工业产品执行副总裁；2013年至2017年任以色列化工集团全球运营执行副总裁；2017年至2021年任以色列化工集团磷化工业务全球总裁；2016年11月至2022年8月任公司董事。
郭鹏飞	男，1973年9月生，博士，美国特许金融分析师（CFA）。2004年2月至2010年6月任华宝基金管理有限公司研究员、研究部总经理；2010年6月至2015年4月任华宝基金管理有限公司基金经理，国内投资部总经理，投资副总监；2015年4月至2017年9月任华宝基金管理有限公司专户业务总监、公司总经理助理；2018年2月至2018年6月任上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）基金经理；2018年6月至2019年7月任上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）董事长；2019年7月至今任上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）董事长，公司独立董事。
王楠	女，1975年9月生，大学本科，律师。1997年7月至2002年7月任昆明理工大学法学院教师；2002年7月至今任云南九州方圆律师事务所合伙人；云南省涉法涉诉信访案件专家库成员，昆明市政府法律专家库成员；2016年9月至2022年8月任昆明龙津药业股份有限公司独立董事；2022年3月至今任云南驰宏锌锗股份有限公司独立董事；2022年4月至今任云南罗平锌电股份有限公司独立董事；2019年7月至今任公司独立董事。
罗焕塔	男，1985年5月生，大学本科。2012年2月至2019年12月任深圳市高工产研咨询有限公司总经理；2020年4月至今任大东时代（深圳）信息咨询有限公司总裁，主要从事新能源产业研究与战略分析。2022年4月至今任公司独立董事。
吴昊旻	男，1977年9月生，会计学博士，财政部“全国会计领军人才”，中国商业会计学会理事，云南省会计学会理事，会计学术联盟学术服务委员会副主任委员，会计学术联盟-云南分会会长。2011年至2015年任石河子大学会计学系副主任、副教授、硕士生导师；2015年至2021年任石河子大学会计学系主任、教授、博士生导师；2021年8月至今任云南财经大学会计学院教授、博士生导师；2022年9月至今任贵州益佰制药股份有限公司独立董事；2022年8月至今任公司独立董事。
时雪松	男，1974年4月生，硕士。2002年2月至2003年8月任苏州爱普生有限公司系长；2005年4月至2010年8月任中国国际金融有限公司经理、副总经理；2010年至2014年任上海博颐投资管理有限公司基金经理、研究总监；2015年至2016年任太和先机资产管理有限公司研究总监、投资副总监；2016年至今担任新余金滇投资管理有限公司董事，上海川流私募基金管理有限公司董事长；2017年1月起担任苏州叠纸网络科技股份有限公司独立董事；2016年1月至2022年4月任公司独立董事。

李红斌	男，1967年2月生，大学本科，高级会计师，注册会计师，注册税务师。1991年6月大学毕业后分配至云南省财政厅工作；1991年7月至1998年12月任云南会计师事务所业务部主任；1999年1月至2003年7月任云南亚太会计师事务所董事、副总经理兼主任会计师；2003年7月至2007年9月任亚太中汇会计师事务所董事、副总经理兼云南分所主任会计师；2007年9月至2008年4月任昆明世博园股份有限公司总经理助理；2008年4月至2017年2月任云南临沧鑫圆锆业股份有限公司董事、副总经理、财务总监；现任云南天赢会计师事务所有限公司董事长；2016年7月至2022年8月任公司独立董事。
李丹	女，1968年6月生，法学学士、经济学学士，经济师。2011年3月至2013年5月任云天化集团法律事务部部长助理；2013年5月至2016年8月任云天化集团法律事务部副部长；2016年8月至2018年6月任云天化集团投资管理部副部长；2018年6月至2020年4月任云天化集团投资管理部部长；2020年4月至2021年1月任云天化集团投资管理部部长，公司董事；2021年1月至今任云天化集团投资管理部部长，公司监事会主席。
唐语莲	女，1975年2月生，大学本科，高级会计师、注册会计师、国际注册内审师。2016年9月至2017年2月任水富云天化财务部经理、监审部副经理；2017年2月至2019年4月任云天化集团监察审计部部长助理；2019年4月至2019年10月任云天化集团监察审计部副部长；2019年10月至2021年7月任云天化集团审计部副部长（主持工作）；2021年7月至2022年12月任云天化集团审计部部长；2022年12月至今任云天化集团党委专职巡察组组长；2022年8月至今任公司监事。
付少学	男，1986年11月生，硕士。2014年7月至2016年1月任北京金正纵横信息咨询有限公司研究部总监；2016年1月至2017年3月任普华永道商务咨询（上海）有限公司北京分公司高级顾问；2017年6月至2018年6月任云天化集团经济分析师；2018年6月至2020年4月任云天化集团财务管理部部长助理；2020年4月至2021年7月任云天化集团财务管理部部长助理，公司监事；2021年7月至今任云天化集团战略发展部副部长（主持工作），公司监事。
张燕	女，1982年5月生，大学本科，高级会计师。2010年1月至2015年8月任云南省水富县天盛有限责任公司财务部经理；2015年8月至2018年6月任云天化集团财务管理部直接融资、资本运作岗位；2018年6月至2022年7月任云天化集团财务管理部部长助理；2022年7月至今任云天化集团财务管理部副部长；2022年8月至今任公司监事。
韩振波	男，1981年12月生，硕士。2016年6月至2018年3月任公司战略发展部部长助理；2018年3月至2022年3月历任云南云天化集团投资有限公司投资中心总经理、业务管理部部长、勐海项目执行总经理、现代农业服务事业部总经理，昆明恒益股权投资基金管理有限公司风险总监；2022年3月至今任公司战略发展部部长助理；2022年8月至今任公司职工监事。
向立焕	女，1990年6月出生，大学本科，注册会计师。2012年7月至2018年1月历任磷化集团内部审计员、处长助理；2018年1月至2020年6月任公司纪委办（审计部）纪检监察干事兼内部审计员；2020年6月至2022年8月任公司纪委办部门助理；2022年8月至今任公司纪委办办公室主任助理、公司职工监事。
袁俊	男，1990年2月出生，硕士。2016年8月至2019年12月任公司运营管理部运营管理专员；2020年1月至2020年6月任公司运营管理部运营管理主管；2020年7月至2022年11月任公司办公室部门助理；2021年11月至2022年11月任联合商务综合业务部部长助理（挂职）；2022年12月至今任联合商务企业规划部副部长；2022年8月至今任公司职工监事。
黄河龙	男，1975年4月生，大学本科。2015年3月至2015年12月任三环化工人力资源部副部长、支部书记；2015年12月至2017年12月任公司三环分公司党政办主任、支部书记；2017年12月至2019年6月任三环中化综合管理部副部长；2019年6月至今任三环中化党群工作部部长；2019年7月至2022年8月任公司职工监事。
代雅洁	女，1981年10月生，硕士，物流师，营销师。2016年7月至2017年1月任云南天马物流有限公司市场部经理；2017年2月至2017年7

	月任云南天马物流有限公司信息部经理；2017年8月至2019年12月在联合商务综合管理部、党群工作部工作；2019年12月至今任联合商务纪委办公室副主任；2019年12月至2020年2月任联合商务监察审计部副部长；2020年2月至今任联合商务审计部副部长；2020年3月至2022年8月任公司职工监事。
刘南好	女，1975年6月生，大学，经济师。2014年1月至2015年2月任天安化工总经理办公室文秘主管；2015年3月至今历任公司办公室文秘主管、经理、高级经理；2018年12月至今任公司总部机关工会主席；2020年3月至2022年8月任公司职工监事。
李发光	男，1982年3月生，硕士，高级经济师。2013年10月至2015年3月任财务公司综合管理部副部长（主持工作）；2015年3月至2016年4月任财务公司综合管理部副部长（主持工作）兼信贷业务部副部长（主持工作）；2016年4月至2016年6月任财务公司信贷业务部部长；2016年6月至2017年6月任财务公司信贷业务部部长；2017年6月至2017年9月任云天化集团风险管理部部长助理；2017年9月至2019年10月任云天化集团风险管理部部长助理；2019年10月至2021年4月任云天化集团风险管理部副部长；2021年4月至今任公司党委副书记；2021年5月至今任公司工会主席。
师永林	男，1973年6月生，硕士，高级工程师。2012年6月至2013年5月任云南云天化国际化工有限公司三环分公司总经理，三环中化总经理；2013年5月至2014年1月任云南云天化国际化工有限公司三环分公司总经理；2014年1月至2014年10月任云南云天化国际化工有限公司副总经理、云南云天化国际化工有限公司三环分公司总经理；2014年10月至2016年2月任公司三环分公司总经理；2015年3月至2016年2月任三环化工总经理；2014年10月至今任公司副总经理。
李建昌	男，1969年1月生，硕士，政工师。2010年4月至2011年5月任云南云天化国际化工有限公司红磷分公司党委书记、纪委书记、工会主席；2011年5月至2014年10月任云南云天化国际化工有限公司红磷分公司党委书记；2014年10月至2018年7月任公司红磷分公司党委书记；2018年7月至今任公司纪委书记。
翟树新	男，1979年9月生，大学本科，工程师。2017年3月至2018年5月任农资连锁总经理助理、滇南（滇中）大区总经理；2018年5月至2019年2月任农资连锁副总经理；2019年2月至2020年4月任公司复合肥事业部总经理、农资连锁副总经理；2020年4月至2021年8月任公司复合肥事业部总经理、农资连锁总经理；2021年8月至2021年11月任公司复合肥事业部总经理、农资连锁党委副书记、总经理；2021年11月至2022年8月任公司总经理助理、公司复合肥事业部总经理、农资连锁党委副书记、总经理；2022年8月至今任公司副总经理、公司复合肥事业部总经理、农资连锁党委副书记、总经理。
易宣刚	男，1975年3月生，硕士，经济师。2004年7月至2011年10月任联合商务业务三部经理，2006年2月至2011年9月任联合商务市场总监，2011年9月至2016年4月任云天化集团营运协调部副部长；2016年4月至2017年5月任云天化集团安全运营部部长；2017年5月至2022年7月任公司副总经理；2022年8月至今任云天化集团营销总监。
郭成岗	男，1971年9月生，硕士。2010年7月至2013年6月任云南云天化国际化工有限公司富瑞分公司总经理；2013年6月至2017年5月任三环中化总经理；2017年5月至2019年4月任天安化工总经理；2017年5月至2019年5月任天安化工党委副书记；2017年5月至2020年1月任天安化工执行董事；2019年4月至2022年10月任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
段文瀚	云天化集团	副总经理	2021年7月	不适用
潘明芳	云天化集团	人力资源部部长	2017年12月	不适用
郑谦	云天化集团	监事会主席风险管理部部长	2016年8月	不适用
谢华贵	云天化集团	董事会办公室副主任	2021年11月	不适用
莫秋实	云天化集团	财务管理部部长	2022年10月	不适用
沈和平	胜帮科技股份有限公司	党委副书记、总经理	2021年1月	不适用
李丹	云天化集团	投资管理部部长	2018年6月	不适用
唐语莲	云天化集团	专职巡察组组长	2022年12月	不适用
付少学	云天化集团	战略发展部副部长 (主持工作)	2021年7月	不适用
张燕	云天化集团	财务管理部副部长	2022年7月	不适用
易宣刚	云天化集团	营销总监	2022年7月	不适用
李发光	云天化集团	监事	2020年11月	2023年11月
在股东单位任职情况的说明	不适用			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭鹏飞	上海玖鹏资产管理中心(有限合伙)	董事长	2018年6月	
王楠	至今任云南九州方圆律师事务所	合伙人	2002年7月	
王楠	昆明龙津药业股份有限公司	独立董事	2016年9月	2022年8月
王楠	云南驰宏锌锗股份有限公司	独立董事	2022年3月	
王楠	云南罗平锌电股份有限公司	独立董事	2022年4月	
罗焕塔	大东时代(深圳)信息咨询有限公司	总裁	2020年4月	
吴昊旻	云南财经大学	教授、博士生导师	2021年8月	
吴昊旻	贵州益佰制药股份有限公司	独立董事	2022年9月	
时雪松	新余金滇投资管理有限公司	董事	2016年	
时雪松	上海川流私募基金管理有限公司	董事长	2016年	
时雪松	苏州叠纸网络科技有限公司	独立董事	2017年1月	
李红斌	云南天赢会计师事务所有限公司	董事长	2019年3月	
潘明芳	云南煤业能源股份有限公司	监事	2022年10月	2025年10月
潘明芳	云南天鸿化工工程股份有限公司	董事长	2021年11月	2022年10月
郑谦	云南省配售电有限公司	监事	2020年5月	2023年5月
郑谦	云南云天化集团投资有限公司	监事	2016年12月	2022年10月
郑谦	云南博源实业有限公司	执行董事	2022年10月	2025年10月
郑谦	云南省信用增进有限公司	监事	2021年8月	
谢华贵	昆明有色冶金设计研究院股份公司	监事	2016年9月	2023年9月
莫秋实	云南云天化集团财务有限公司	董事	2020年9月	2023年12月
莫秋实	吉林云天化农业发展有限公司	监事会主席	2021年8月	2022年10月

莫秋实	云南煤业能源股份有限公司	董事	2022 年 8 月	2025 年 10 月
莫秋实	云南云天化集团投资有限公司	执行董事	2022 年 10 月	2023 年 8 月
崔周全	云南磷化集团有限公司	董事长	2022 年 8 月	2025 年 8 月
崔周全	云南天宁矿业有限公司	董事长	2020 年 3 月	2022 年 12 月
崔周全	云南云天化联合商务有限公司	董事长	2021 年 11 月	2022 年 8 月
钟德红	云南磷化集团海口磷业有限公司	董事	2015 年 9 月	2024 年 10 月
钟德红	呼伦贝尔金新化工有限公司	监事会主席	2021 年 5 月	2024 年 5 月
何涛	云南云天化联合商务有限公司	执行董事	2022 年 8 月	2025 年 8 月
李丹	重庆国际复合材料股份有限公司	监事会主席	2020 年 11 月	2023 年 11 月
李丹	云南云天化深泓新能源科技股份有限公司	董事	2018 年 2 月	2024 年 1 月
李丹	云南云天化石化有限公司	董事	2021 年 12 月	2023 年 8 月
李丹	云南云天化集团投资有限公司	总经理	2022 年 10 月	
唐语莲	云南江川天湖化工有限公司	监事	2020 年 8 月	2023 年 8 月
唐语莲	云南云天化深泓新能源科技股份有限公司监事	监事	2018 年 3 月	2024 年 1 月
唐语莲	云南天沐实业有限公司	监事	2019 年 8 月	2023 年 2 月
付少学	云南天耀化工有限公司	董事长	2021 年 8 月	2024 年 8 月
付少学	重庆国际复合材料股份有限公司	董事	2020 年 11 月	2023 年 11 月
张燕	云南能源投资股份有限公司	董事	2021 年 9 月	2024 年 9 月
张燕	云南煤业能源股份有限公司	董事	2019 年 4 月	2022 年 8 月
张燕	云南省电力投资有限公司	监事	2022 年 4 月	2025 年 4 月
韩振波	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	监事会主席	2022 年 8 月	2023 年 12 月
韩振波	云南金鼎云天化物流有限责任公司	董事	2022 年 10 月	2024 年 1 月
韩振波	昆明恒益股权投资基金管理有限公司	风险总监	2020 年 10 月	2023 年 12 月
师永林	云南磷化集团海口磷业有限公司	董事长	2018 年 1 月	2024 年 10 月
师永林	吉林云天化农业发展有限公司	董事长	2021 年 8 月	2024 年 8 月
翟树新	云南云天化农资连锁有限公司	执行董事	2021 年 5 月	2024 年 5 月
翟树新	昆明天泰电子商务有限公司	董事长	2022 年 11 月	2024 年 11 月
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（含独立董事）、监事薪酬由股东大会决定；公司高级管理人员薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司非独立董事、监事未在公司领取薪酬，独立董事薪酬由董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议并提交股东大会决定；高级管理人员薪酬根据《经理层契约化和职业经理人管理实施方案》《职业经理人管理办法（试行）》《职业经理人绩效管理实施办法》《职业经理人薪酬管理办法》，由董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2022 年公司独立董事报酬按月支付薪酬；公司高级管理人员薪酬按月支付基本工资，按年支付上一年度经营考核绩效工资，2022 年效益考核工资在 2023 年发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	888.77 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
潘明芳	董事	选举	工作原因
郑谦	董事	选举	工作原因
谢华贵	董事	选举	工作原因
沈和平	董事	离任	工作原因
Ofer Lifshitz（奥夫·里弗谢茨）	董事	离任	工作原因
莫秋实	董事	离任	工作原因
罗焕塔	独立董事	选举	工作原因
吴昊旻	独立董事	选举	工作原因
时雪松	独立董事	离任	任职期限届满
李红斌	独立董事	离任	任职期限届满
唐语莲	监事	选举	工作原因
张燕	监事	选举	工作原因
谢华贵	监事	离任	工作原因
万崇	监事	离任	工作原因
韩振波	职工监事	选举	工作原因
向立焕	职工监事	选举	工作原因
袁俊	职工监事	选举	工作原因
黄河龙	职工监事	离任	工作原因
代雅洁	职工监事	离任	工作原因
刘南好	职工监事	离任	工作原因
翟树新	副总经理	聘任	工作原因
易宣刚	副总经理	离任	工作原因
郭成岗	副总经理	离任	个人原因

1. 2022年4月22日，时雪松先生因任职期限届满不再担任公司独立董事。2021年年度股东大会选举罗焕塔先生为公司第八届董事会独立董事。

2. 2022年8月31日，公司2022年第五次临时股东大会选举段文瀚先生、潘明芳先生、郑谦先生、谢华贵先生、崔周全先生、钟德红先生、何涛先生为公司第九届董事会董事，选举郭鹏飞先生、王楠女士、罗焕塔先生、吴昊旻先生为公司第九届董事会独立董事；沈和平先生、Ofer Lifshitz（奥夫·里弗谢茨）先生不再担任公司董事，李红斌先生不再担任公司独立董事。

3. 2022年8月31日，莫秋实先生因工作原因不再担任公司董事。

4. 2022年1月11日，万崇先生因工作原因不再担任公司监事。

5. 2022年8月31日，公司2022年第五次临时股东大会选举李丹女士、唐语莲女士、付少学先生、张燕女士为公司第九届监事会监事，谢华贵先生不再担任公司监事。

6. 2022年7月13日，公司召开二届四次职工代表大会，选举韩振波先生、向立焕女士、袁俊先生为公司第九届监事会职工监事，黄河龙先生、代雅洁女士、刘南好女士不再担任公司职工监事。

7. 2022年7月15日，易宣刚先生不再担任公司副总经理。

8. 2022年8月15日，公司第八届董事会第四十九次（临时）会议聘任翟树新先生为公司副总经理。

9. 2022年10月14日，郭成岗先生不再担任公司副总经理。

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第四十二次(临时)会议	2022年1月10日	《第八届董事会第四十二次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-008)
第八届董事会第四十三次(临时)会议	2022年2月23日	《第八届董事会第四十三次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-021)
第八届董事会第四十四次会议	2022年3月29日	《第八届董事会第四十四次会议决议公告》(公告编号:临2022-033)
第八届董事会第四十五次(临时)会议	2022年4月14日	《第八届董事会第四十五次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-049)
第八届董事会第四十六次(临时)会议	2022年5月13日	《第八届董事会第四十六次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-055)
第八届董事会第四十七次(临时)会议	2022年6月17日	《第八届董事会第四十七次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-061)
第八届董事会第四十八次(临时)会议	2022年7月11日	《第八届董事会第四十八次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-065)
第八届董事会第四十九次(临时)会议	2022年8月15日	《第八届董事会第四十九次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-074)
第八届董事会第五十次(临时)会议	2022年8月19日	《第八届董事会第五十次会议决议公告》(公告编号:临2022-080)
第九届董事会第一次会议	2022年8月31日	《第九届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:临2022-089)
第九届董事会第二次(临时)会议	2022年9月19日	《第九届董事会第二次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-098)
第九届董事会第三次(临时)会议	2022年9月29日	《第九届董事会第三次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-102)
第九届董事会第四次(临时)会议	2022年10月14日	《第九届董事会第四次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-107)
第九届董事会第五次(临时)会议	2022年10月31日	《第九届董事会第五次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-116)
第九届董事会第六次(临时)会议	2022年11月16日	《第九届董事会第六次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-126)
第九届董事会第七次(临时)会议	2022年12月9日	《第九届董事会第七次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-134)
第九届董事会第八次(临时)会议	2022年12月27日	《第九届董事会第八次(临时)会议决议公告》(公告编号:临2022-141)

六、 董事履行职责情况**(一)董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
段文瀚	否	17	17	13	0	0	否	10

潘明芳	否	8	8	6	0	0	否	5
郑谦	否	8	8	6	0	0	否	5
谢华贵	否	8	8	6	0	0	否	5
崔周全	否	17	17	13	0	0	否	11
钟德红	否	17	17	13	0	0	否	10
何涛	否	17	17	13	0	0	否	11
莫秋实	否	9	9	7	0	0	否	6
沈和平	否	9	9	9	0	0	否	0
Ofer Lifshitz (奥夫·里弗 谢茨)	否	9	9	9	0	0	否	0
郭鹏飞	是	17	17	16	0	0	否	1
王楠	是	17	17	14	0	0	否	3
罗焕塔	是	13	13	12	0	0	否	0
吴昊旻	是	8	8	7	0	0	否	0
时雪松	是	4	4	4	0	0	否	0
李红斌	是	9	9	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、 董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吴昊旻、郑谦、郭鹏飞、王楠、罗焕塔
提名委员会	郭鹏飞、段文瀚、崔周全、王楠、吴昊旻
薪酬与考核委员会	罗焕塔、潘明芳、郭鹏飞、王楠、吴昊旻
战略委员会	段文瀚、崔周全、钟德红、郭鹏飞、罗焕塔

(2). 报告期内审计委员会召开 8 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 14 日	第八届董事会审计委员会 2022 年第一次会议, 2021 年度报告沟通会	与年审会计师进行了充分的沟通	无
2022 年 3 月 26 日	第八届董事会审计委员会 2022 年第二次会议, 2021 年度及年度董事会相关议题汇报会	与年审会计师、公司管理层进行了充分的沟通	无
2022 年 3 月 29 日	第八届董事会审计委员会 2022 年第三次会议, 审议《公司关于云南云天化集团财务有限公司 2021 年度风险持续评估报告》《2021 年度报告及摘要》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议

	《2022 年度内部控制评价报告》《关于子公司计提资产减值准备的议案》《关于子公司资产报废的议案》《关于控股股东为公司子公司提供担保暨关联交易的议案》《关于公司 2022 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》		
2022 年 4 月 14 日	第八届董事会审计委员会 2022 年第四次会议，讨论《2022 年第一季度报告情况及 2022 年第一季度报告》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议
2022 年 7 月 11 日	第八届董事会审计委员会 2022 年第五次会议，讨论《关于与控股股东签署关联交易框架协议的议案》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议
2022 年 8 月 16 日	第八届董事会审计委员会 2022 年第六次会议，财务部汇报上半年度业绩情况；审议《关于增加 2022 年度日常关联交易的议案》《关于新增会计政策的议案》《2022 年半年度报告及摘要》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议
2022 年 10 月 14 日	第九届董事会审计委员会 2022 年第一次会议，财务部介绍公司三季度经营情况；审议《关于子公司计提存货减值准备的议案》《2022 年第三季度报告》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议
2022 年 12 月 28 日	第九届董事会审计委员会 2022 年第二次会议，与公司审计机构信永中和会计师事务所就公司 2022 年度计划预审阶段审计事项进行沟通	与年审会计师进行了充分的沟通	无

(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 3 月 29 日	第八届董事会提名委员会 2022 年第一次会议，审议《关于选举独立董事的议案》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 7 月 11 日	第八届董事会薪酬与考核委员会 2022 年第一次会议，审议《关于 2021 年度公司经理层薪酬兑现的议案》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议
2022 年 8 月 15 日	第八届董事会薪酬与考核委员会 2022 年第二次会议，审议《公司高级管理人员 2022 年薪酬方案》《公司高级管理人员 2022 年绩效考核方案》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议
2022 年 10 月 14 日	第九届董事会薪酬与考核委员会 2022 年第一次会议，审议《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议
2022 年 12 月 27 日	第九届董事会薪酬与考核委员会 2022 年第二次会议，审议《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》《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》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议

(5). 报告期内战略委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 9 月 9 日	第九届董事会战略委员会 2022 年第一次会议，审议《公司“十四五”发展规划（2021~2025）》	所有议案均审议通过	无

2022 年 9 月 19 日	第九届董事会战略委员会 2022 年第二次会议，审议《关于投资设立全资子公司暨建设电池新材料前驱体配套 450 万吨/年磷矿浮选项目的议案》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议
2022 年 9 月 29 日	第九届董事会战略委员会 2022 年第三次会议，审议《关于签订项目合作意向协议的议案》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议
2022 年 11 月 16 日	第九届董事会战略委员会 2022 年第四次会议，审议《关于<云南云天化股份有限公司 2022 年度非公开发行股票方案>的议案》《关于<云南云天化股份有限公司 2022 年度非公开发行 A 股股票预案>的议案》	所有议案均审议通过	审议通过后提交董事会审议

(6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	225
主要子公司在职员工的数量	11,131
在职员工的数量合计	11,356
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7,256
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,406
销售人员	976
技术人员	1,437
财务人员	295
行政人员	1,242
合计	11,356
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	24
硕士	358
本科	3,307
大专	4,119
中专及以下	3,548
合计	11,356

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 《云南云天化股份有限公司工资总额管理办法》，对于公司及所属子公司、分公司、事业部的工资总额管理模式做了相应规定，导向上，以业绩结果和价值创造为导向，强化职工工资水平与企业经济效益和人力资源效率挂钩，实现职工工资和双效同向联动，“双效增工资增、双效减工资减”；执行上，由公司统筹对工资总体水平进

行管控，并根据下属单位业务定位、效益效率、薪酬支付能力等因素，分类实行差异化的薪酬策略和工资总额管理。

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

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

1. 2022 年总体工作目标

以商学院平台为基础将人才发展体系的各个模块整合起来发挥协同作用，发掘企业内生力量，制定切实可行的人才发展实施计划和方案。有效通过人才盘点、后备人才梯队建设系统构建关键人才的培养体系，形成“界定人才标准”、“识别内部人才”到“加速人才培养”的闭环。

沉淀梳理内部知识体系，加速组织内部经验的沉淀、梳理、传承和传播；为高度“模式化”“同质化”的学习项目注入创意的灵魂，项目目标设定与业务需求相匹配、方案设计与培训对象特点相匹配、实施路径与自身资源相匹配；改变内训师培养“头重脚轻”的现状真正发挥内训师的价值；提高线上学习和知识管理体系化程度，加快平台建设和场景化学习资源的开发。

2. 2022 年主要行动措施

(1) 确定并发布“四型”人才培养体系

根据公司人才发展要求，按照分层分类的模式通过提取关键人才岗位信息、岗位确认与分析、工作任务分析、课程设计与开发、课程交付运营等关键环节，确定“四型”人才队伍的关键人才序列岗位地图、能力地图、学习地图。发布实施“四型”人才培养指引方案，优化培训资源投入与过程管理，加强培训质量控制，创造最佳培训效益。

(2) 逐步搭建完善的人才发展体系

围绕公司战略规划，明确人才需求和人才发展目标，制定科学合理的人才规划；建立与任职资格标准匹配的人才培养体系，构建人才发展牵引机制；通过人才盘点识别高潜人才形成人才梯队，打造能够快速响应公司需求的敏捷人才供应链；基于组织发展和员工职业发展需要将员工学习发展与人力资源各项机制紧密挂钩，塑造积极向上的学习文化，打造以自驱力牵引的学习型组织。

(3) 完成人才评价中心的搭建

通过分析绩优员工形成胜任力模型体系确定人才评价标准；盘点应用场景分析个体特性、人岗适合度、人和组织的适配度确定开发和引用科学的评价工具；制定相应的人才评价流程和制度并发布实施；通过培训、认证培养组建专业的人才评价团队。

(4) 完善平台运营“四化机制”

一是讲师资源内部化，打造一批有经验、有意愿、能讲课的内训师队伍在内部广泛开展授课传播知识经验，目前内部讲师已扩增到 105 人，其中高级内训师 8 人。二是课程资源专业化，以解决实际岗位需求为出发点，通过内部开发、外部整合实现课程的针对性，目前线上线下各类课程增加到 6479 门。三是知识体系全面化，通过分类搭建管理学院、党建学院、安环学院、经销商学院及在线读书平台，动态更新与完善现有的知识体系，其中各类电子阅读书籍增加到 15 万本。四是培训运作标准化，坚持从“项目运作、课程运营、制度实施、评估跟踪”四方面进行培训项目高效率、标准化运作，年均开展“四型”人才能力提升项目 23 个，年均覆盖核心关键人才（课堂授课）近千人。

(5) 推进人才梯队建设。通过“增量”引进与“存量”培养，打造补给高效的人才“后备军”。在“增量”上已采用“内外结合”的方式建立了“定向班”“联培生”“管培生”三个精准人才培养机制，完成了 133 名大专院校学生岗前培养，71 名研究生联合培养，4 名双一流院校研究生入职公司系统培养的工作；在“存量”上构建“结构合理、层次分明”的三级后备人才梯队，已启动“云天工匠”人才培养项目，选拔 50 名后备进行系统培养，已完成二级高潜人才 90 人、新任管理者 145 人的培养工作，截止目前公司技师及以上高技能人才 1,568 人，高级技师 204 人，人才梯队初步形成。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	887,400 小时
劳务外包支付的报酬总额	3,210.21 万元

十、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年，公司实施限制性股票激励计划。 本次限制性股票激励计划首次授予情况：首次授予日为 2018 年 12 月 14 日，首次授予数量为 10,629.58 万股，首次授予人数为 930 人，首次授予价格为 2.62 元/股。 本次限制性股票激励计划预留部分实际授予情况：授予日为 2019 年 11 月 22 日，授予数量为 475.98 万股，授予人数为 47 人，授予价格为 2.62 元/股。	详见公司公告： 临 2018-104 号、 临 2018-111 号、 临 2019-008 号、 临 2020-001 号、 临 2020-030 号、

<p>2020年4月2日,公司对15名激励对象持有的165.88万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2020年9月24日,公司对42名激励对象持有的485.94万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2021年1月27日,公司限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期解锁上市。</p> <p>2021年3月24日,公司对11名激励对象持有的717,592股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2022年1月10日,公司对26名激励对象持有的1,502,906股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2022年1月17日,公司限制性股票激励计划首次授予股票第二个限售期及预留授予限制性股票第一个限售期解锁上市。</p> <p>2022年12月30日,公司对24名激励对象持有的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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>临 2021-018 号、 临 2021-046 号、 临 2022-006 号、 临 2022-014 号、 临 2022-140 号、 临 2023-003 号、 临 2023-033 号。</p>
--	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

持续推进“云创共赢”计划,建立长效化股权跟投机制、建立重大研发项目“揭榜挂帅”激励制度和科技创新激励制度,促进项目成长,释放创新活力,加大向骨干员工、绩优员工、一线关键岗位员工的倾斜力度,充分调动职工的积极性、主动性和创造性,持续增强公司内生动力和活力。

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制 性 股 票 的 授 予 价 格(元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量	报告期末市 价(元)
段文瀚	董事长	730,800	0	2.62	511,560	0	511,560	10,763,222
崔周全	党委书记 、 总经理	511,600	0	2.62	358,120	153,480	511,600	10,764,064
师永林	副总经理	511,600	0	2.62	358,120	153,480	511,600	10,764,064
钟德红	董事会秘 书、 财务	511,600	0	2.62	358,120	153,480	511,600	10,764,064

	总监							
易宣刚	副总经理	511,600	0	2.62	358,120	0	358,120	7,534,845
李建昌	纪委书记	511,600	0	2.62	358,120	153,480	511,600	10,764,064
郭成岗	副总经理	511,600	0	2.62	358,120	0	358,120	7,534,845
翟树新	副总经理	255,800	0	2.62	179,060	76,740	255,800	5,382,032
合计	/	4,056,200	0	/	2,839,340	690,660	3,530,000	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

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

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

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司第九届董事会第十四次会议审议通过了公司《2022 年度内部控制自我评价报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

完善子公司法人治理机制。公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，指导子公司健全法人治理结构，认真履行股东权利和管理职责，提升子公司治理能力。做好委派到子公司董事监事和股东代表的管理，做到决策有支撑、表决有授权、履职有考核，提升外派董事、监事履职能力。结合子公司三会治理工作存在的问题和不足，参考上市公司治理经验和一般治理规范，组织编制了《云南云天化股份有限公司子公司三会工作规范指南》。指南

以流程图的方式对子公司股东会、董事会、监事会的召开流程做了详细的说明，指导子公司三会管理工作规范、合法。指南提供了子公司三会治理过程中涉及的通知、议案、决议、记录等文件格式模板，推进子公司实现三会治理文件形式标准化、内容要素合法化。

加强子公司重大信息管理。以信息化重塑和固化管理权限，实现重大信息管理流程化、可视化。将上市公司监管规则延伸到子公司管理，对于子公司需要提交股东会（股东）、董事会（董事）、监事会（监事）审议的事项，以及根据上市公司监管规则需要上市公司审议或披露的事项，建立重大信息上报管理制度和事前审批清单，搭建 OA 审批流程，实行重大信息线上审批，由公司总部专业部门提出审核意见后报送公司进行决策，实现重大信息管理流程化和全方位覆盖。公司对子公司重大信息的决策意见通过 OA 通知到外派的董事监事。公司作为子公司的股东，以及公司委派到子公司的董事、监事，按照公司的事前决策意见在子公司的股东会、董事会、监事会上行使表决权。

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

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

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2022 年，公司对照《上市公司治理专项自查清单》进行了认真自查，并完成整改。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	45,535

(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 GB 13458-2013《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 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 $\leq 0.33\text{kg/h}$ ，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
2022 年实际排放总量（吨）	38.13	0.496	415.71	664.86	41.88

(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
2022 年实际排放总量（吨）	12.22	426.39	201.58	64.15

注：天安化工 2022 年下半年新项目投产，重新申领排污许可证，新证对部分污染许可排放总量进行调整，有关数据与 2021 年度报告中的数据存在差异。

(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	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	880	1,189	418
2022 年实际排放总量（吨）	463.789	569.607	83.644

注：按照环保相关政策，变更排污许可证，新证对部分污染许可排放类别、排放总量进行调整，有关数据与 2021 年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	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	1,799.17	1,067.23	453.35
2022 年实际排放总量（吨）	248.84	31.36	29.21

（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
2022 年实际排放总量（吨）	0	0	0	0	97.54	34.62	96.84	7

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

(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 GB9078-1996《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
2022 年实际排放总量（吨）	247.900	4.727

(7) 云南福石科技有限公司

1) 云南晋宁黄磷有限公司二街分公司

公司主要污染物有废气、废水、危险废物，其中废水污染物因子主要含 COD、氨氮、动植物油；云南晋宁黄磷有限公司二街分公司排气筒共 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 (二街分公司)	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 $14.45\text{kg}/\text{h}$	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $2.85\text{kg}/\text{h}$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.38\text{kg}/\text{h}$	—	—	—	—
	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 $14.45\text{kg}/\text{h}$	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $2.85\text{kg}/\text{h}$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.38\text{kg}/\text{h}$	—	—	—	—
	硫化氢尾气 排口	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 $0.38\text{kg}/\text{h}$	—	—	—	—
	脱砷尾气排 口	浓度 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $14.45\text{kg}/\text{h}$	—	—	速率 $0.9\text{kg}/\text{h}$	—	—	—
	硝基苯排放 口	浓度 $200\text{mg}/\text{Nm}^3$	浓度 $240\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $2.85\text{kg}/\text{h}$	浓度 $9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率 $0.38\text{kg}/\text{h}$	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 $5.7\text{kg}/\text{h}$
	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 $120\text{mg}/\text{Nm}^3$	—	—	—	—	—	—
2022 年实际排放 总量 (吨)	2.697	2.32	0.113	0	3.29	0.00241	0.01862	

注：电子酸装置于 2018 年 7 月 30 日停产技改，至 2021 年 12 月 23 日开始试生产，硫化氢实际排放量为零。2022 年新增对氟硝基苯装置和磷系阻燃剂装置生产，增加相应污染物排放；2022 年下半年 4,000 吨/年五氧化二磷项目（二期）新增燃磷塔尾气排放口，有关数据与 2021 年年度报告中的数据存在差异。

2) 昆明宝琢化工有限公司

昆明宝琢化工有限公司主要污染物有废气、废水、固体废物、危险废物，其中废气主要含 SO₂、氮氧化物、氟化物、颗粒物，废气排放方式：经洗涤达标排放，废水及生活污水经污水处理站处理后全部回用，不外排。固体废物磷渣、磷铁全部出售至第三方，公司不储存；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。

昆明宝琢化工有限公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水循环使用，无外排。废气排放：6t/h 尾气余热锅炉外排废气执行 GB 9078-1996《工业炉窑大气污染排放标准》非金属熔化、冶炼炉表 2、表 3、表 4 二级标准即允许排放浓度：烟尘≤200mg/m³、SO₂≤850mg/m³、NO_x≤240mg/m³、氟化物≤6mg/m³、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≤9mg/m³，1#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≤11mg/m³、SO₂≤700mg/m³、颗粒物≤150mg/m³，2#、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≤9mg/m³、SO₂≤550mg/m³、颗粒物≤120mg/m³，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：SO₂≤550mg/m³、NO_x≤240mg/m³、颗粒物≤20mg/m³。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≤20mg/m³、SO₂≤50mg/m³、NO_x≤200mg/m³、氟化物≤9mg/m³、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 150mg/Nm ³ 速率 46kg/h	浓度 11mg/Nm ³ 速率 1.2kg/h	—	浓度 700mg/Nm ³ 速率 30kg/h	—
	2#、3#炉渣口铁口	浓度 120mg/Nm ³ 速率 39kg/h	浓度 9mg/Nm ³	—	浓度 550mg/Nm ³ 速率 25kg/h	—
	烘干尾气排放口	浓度 120mg/Nm ³ 速率 14.45kg/h	浓度 9mg/Nm ³ 速率 0.38kg/h	—	浓度 550mg/Nm ³ 速率 9.65kg/h	浓度 240mg/Nm ³ 速率 2.85kg/h
	黄磷尾气余热装置	浓度 200mg/Nm ³	浓度 9mg/Nm ³	1 级	浓度 850mg/Nm ³	浓度 240mg/Nm ³ 速率 0.77kg/h
	折流池	—	浓度 9mg/Nm ³ 速率 0.38kg/h	—	—	—
	泥磷回收装置	—	浓度 9mg/Nm ³ 速率 0.1kg/h	—	—	—
	中烟锅炉排放口	浓度 20mg/Nm ³	浓度 9mg/Nm ³ 速率 4.2kg/h	1 级	浓度 50mg/Nm ³	浓度 200mg/Nm ³

2022 年实际排放总量 (吨)	53.65	3.18	—	10.89	9.21
------------------	-------	------	---	-------	------

注：2022 年 7 月新建 2*20 吨/小时锅炉装置新增中烟锅炉排放口；2022 年 11 月，公司全资子公司福石科技下属全资子公司昆明宝琢化工有限公司吸收合并昆明盛宏新材料制造有限公司生产装置及附属设施，昆明盛宏新材料制造有限公司现已不进行实际生产与经营。

(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≤5mg/m³、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≤50mg/m³；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≤180mg/m³、SO₂ 排放浓度≤100mg/m³、二噁英排放浓度≤0.1ng-TEQ/m³；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≤5mg/m³，非甲烷总烃排放浓度≤100mg/m³；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≤80mg/m³、烟气黑度：林格曼一级、氟化氢排放浓度≤7mg/m³、氯化氢排放浓度≤70mg/m³；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≤30mg/m³。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	16.478	19.635	35.343	81.4991
2022年实际排放总量(吨)	26.41	0.209	0.1275	1.0368	5.2179	11.9035

(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	NO _x	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	47.37
2022年实际排放总量(吨)	50.538	9.015	38.257	3.979

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

(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 \leq 500mg/L; BOD \leq 400mg/L、NH₃-N \leq 45mg/L、SS \leq 400 mg/L、总磷 \leq 8 mg/L。

废气排放：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 \leq 50mg/Nm³、烟尘排放浓度 \leq 20mg/Nm³、NO_x 排放浓度 \leq 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 550mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 120mg/Nm³，NO_x 排放浓度 \leq 240mg/Nm³；微生物菌排放口执行《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 120mg/Nm³。

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

天腾化工	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	76.5	158.44	48
2022 年实际排放总量（吨）	3.98	5.92	8.65

注：2022 年下半年，天腾化工复合肥装置配套 15t/h 燃煤锅炉更换为天然气锅炉，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 2021 年度报告中的数据存在差异。

（11）昆明红海磷肥有限责任公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含化学需氧量、总磷、总氮、氨氮、氟化物、悬浮物；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物、氟化物。公司废水循环利用，无废水排放口；废气排放口 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 SO₂ 排放浓度 \leq 400mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 80mg/Nm³、NO_x 排放浓度 \leq 400mg/Nm³。生物质锅炉执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度 \leq 300mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 50mg/Nm³、NO_x 排放浓度 \leq 300mg/Nm³。其余生产装置执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度 \leq 550mg/Nm³、颗粒物排放浓度 \leq 120mg/Nm³、氮氧化物排放浓度 \leq 240mg/Nm³、硫酸雾排放浓度 \leq 45mg/Nm³、氟化物排放浓度 \leq 90mg/Nm³。

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

红海磷肥	颗粒物	SO ₂	NO _x	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	21.9714	10.907	87.4368	3.4
2022 年实际排放总量（吨）	11.3233	6.7921	4.8947	4.8947

(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
2022 年实际排放总量（吨）	50.538	9.015	38.257	3.979

(13) 云南大为制氨有限公司

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：云南大为制氨有限公司 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 ≤ 4000 ; 污染因子硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-93)排放速率 $\leq 0.58\text{kg/h}$ 。)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 $\leq 20\text{kg/h}$; 颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)排放浓度 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ 。

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。

大为制氨	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
2022年实际排放总量(吨)	42.378	3.444	30.104	0.204	73.16	140.17	172.89	68.37

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2020年6月24日至2025年6月23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二街分公司	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
昆明宝琢化工有限公司	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	2020年7月29日	自2020年7月29日至2023年7月28日止
三环中化	91530000772678786X001U	昆明市生态环境局	2022年3月23日	自2022年3月24日至2027年3月23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

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	ANYJ-530181-2020-248-H	昆明市生态环境局安宁分局	2020年
呼伦贝尔金新化工有限公司突发环境事件应急预案	150-702-2021-005-H	呼伦贝尔市生态环境局开发区分局	2020年
云南红磷化工有限公司突发环境事件应急预案	532502 - 2019 - 014 - H	红河哈尼族彝族自治州生态环境局开远分局	2019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	530115-2020-008-M	昆明市生态环境局晋宁分局	2020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	530303-2019-022-H	曲靖市生态环境局沾益分局	2019 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) 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

磷化集团所属矿山企业一是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。二是矿山企业秉持“绿水青山就是金山银山”理念，坚持“环境效益、社会效益、资源效益和企业效益”四效并举的经营方针，深入推进“绿色矿山、绿色工厂、绿色产品”建设。坚持“绝不对滇池和周边环境造成影响和破坏”的底线思维，实现矿业与生态的和谐共生，实施“三新”技术，开展“三废”环境治理，实现绿色开采，并持续做好矿山生态修复治理，全年投入 4,741 万元，种植苗木 1,219.82 亩，可复垦植被率达 95.98%。

天腾化工为了降低大气、水体污染，在高塔投料平台安装布袋除尘器，回收投料、破碎、振动筛粉尘，在原料库卸货路面搭建雨棚，降低洒料对水体污染，取消燃煤锅炉新建一台天然气锅炉，减少二氧化硫、氮氧化物、颗粒物对大气的污染。

红磷化工对磷矿堆场进行污染防治改造，完成矿堆周边道路水泥硬化改造、新建磷矿石堆场洗车场、在堆场四周设置导流渠、设置喷淋设施、实施对十里村小米轨延长线进行改造等，大大降低磷矿石在汽车拉运、堆存及使用过程中对周边环境影响。切实履行了企业的应承担的环境责任、社会责任。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	250,000
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司深挖节能降碳技术改造潜力，持续推进余热、余压回收利用，天安化工一期 30 万吨硫酸 HRS（低温位热回收）项目、水富云天化原料天然气提压节能降耗、三环中化磷酸浓缩低压余热发电项目等项目建成投运。

具体说明

√适用 □不适用

1. 准确统计企业碳排放基础数据资料，科学分析企业碳排放现状及历史变化趋势，摸清企业碳排放量的基础上开展碳达峰预测、路径措施研究。

2. 坚持以绿色低碳发展为导向，结合行业发展和企业定位，综合考虑企业现状、发展规划和绿色低碳转型，科学确定碳达峰行动的目标、时间、路径措施；将减污降碳协同增效作为推进企业绿色转型的总抓手，从政策创新、技术改造、能力建设等方面发力，切实推动企业污染物减排和碳达峰目标。

3. 推进节能低碳改造节能项目，通过新技术、新工艺的利用，不断提高能源利用效率。

（1）重点组织研究以下项目：低温甲醇洗尾气治理技术、变换装置节能提效项目、空分装置节能改造项目、全厂冷凝液回收利用技术攻关项目、液氮洗余能回收项

目、液氮洗尾气回收项目、锅炉节能环保提升项目、煤气化综合能力提升项目。

(2) 建设完成以下项目：天安化工一期 30 万吨硫酸 HRS（低温位热回收）项目；三环中化磷酸浓缩低压余热发电项目；水富云天化天然气压缩机节能技术改造项目等。

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

5. 发展碳汇（CCER）项目。利用覆土植被区的先天优势，开展林业碳汇用于抵消碳排放量，并持续开展矿山生态修复治理，并对碳排放树种进行研究，进一步规范矿山修复树种管理。

报告期内，结合国家“双碳”政策，以科技手段为支撑，加大研发投入和先进技术引进转化力度，累计减少温室气体排放 25 万吨，节能减排成效显著。

二、 社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司编制了 2022 年度 ESG 报告，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	112	
其中：资金（万元）	5	水富云天化向云南省水富市捐赠抗疫资金。
物资折款（万元）	107	1. 公司向楚雄州姚安县太平镇捐赠化肥 25 吨价值 7 万元的化肥，助力当地政府乡村振兴工作。 2. 联合商务向尼加拉瓜累计捐赠 130 吨价值人民币 100 万元的化肥。
惠及人数（人）	2,000	惠及人数为估算值。

具体说明

适用 不适用

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	544.7	
其中：资金（万元）	473.2	
物资折款（万元）	71.5	
惠及人数（人）	13,860	此数据为估算数据。
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、教育扶贫、科技扶贫等。	公司通过产业培育、基础设施建设、派驻驻村工作队、科技小院建设、捐赠等工作进行乡村振兴建设、展脱贫攻坚成果。

具体说明

适用 不适用

公司积极响应和落实中央全面建成小康社会、实施乡村振兴战略的重大决策部署，贯彻落实习近平总书记考察云南时提出的“做强高原特色农业”等重要指示精神，积极融入“乡村振兴”发展战略，积极参与社会公益事业，鼓励引导员工积极投身公益，用

实际行动共同营造幸福和谐稳定的社会环境，树立好国有企业政治责任和社会担当的良好形象。

报告期内，公司有8名驻村工作队员常年派驻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。公司驻村工作队在云天化集团的大力支持下，认真落实中央和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，继续保持帮扶力度和工作力量总体稳定，认真谋划和推进定点帮扶工作，在定点帮扶的昭通市镇雄县雨河镇、碗厂镇，云天化集团共计投入550万元资金及物资，先后落地实施多个基础设施建设项目，建成一批可持续产生良好经济效益的兴农、助农产业，切实维护和巩固脱贫攻坚伟大成就，扎实推动巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴战略有效衔接。

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，由云天化集团出资，聚焦防致贫返贫、产业培育、基础设施建设等重点工作领域，积极争取帮扶项目，一是投入197.46万元帮扶资金，对雨河镇龙井村、雨河村相关农田机耕道路进行优化改造，205户农户从中直接受益。二是投入114.94万元帮扶资金，盘活雨河集镇闲置土地资源，建设1,500平米室外公共停车场一个，并配套建设洗车场和道闸自动识别系统，为村级集体经济提供了相对持续、稳定的收入来源。三是持续开展“助学圆梦”活动，对镇雄县雨河镇、碗厂镇考取国家二本以上高等院校的农村低收入家庭学生，进行2,000-3,000元不等的教育资助，共向225名学生发放助学金46.9万元。四是向镇雄县雨河镇捐赠价值67万元的高浓度复合肥150吨，用于帮助当地解决发展辣椒、向日葵、魔芋等种植产业的用肥需求，助力当地农业产业发展。五是按照“一村一策”原则，向定点帮扶的雨河镇雨河村、雨河镇龙井村、碗厂镇碗厂村，每村投入20万元，3村共计60万元的村集体经济产业发展资金，为全面推进乡村振兴蓄能。

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

报告期内，公司联合全国农业行业卫星频道农林卫视共同推出三农主题活动《乡村振兴 大地故事》，深入国内重要种植区、农业生产第一线，记录绿色农业、绿色科技田间故事，全面展示农业现代化与保障粮食安全、促进乡村振兴的真实案例。截至2022年11月，《乡村振兴 大地故事》系列活动整体行程超5万公里，调研云南、山东、四川、河北、甘肃、广西等6个省市自治区，拍摄专题节目超过13期、制作短视频35个，并撰写13篇活动采访新闻。讲述了小麦、玉米、水稻、柑橘、苹果、西红柿、蔬菜等10多种作物减肥增效、增产提质的丰收故事。

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	就天裕矿业，本公司将继续积极推动其在建项目的建设，在本次重组完成后的三年内，如天裕矿业在资产权属等方面具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在天裕矿业中的权益依法转让予云天化；如天裕矿业在资产权属等方面不具备注入云天化的条件，则本公司承诺把本公司在天裕矿业中的权益转让给第三方或对天裕矿业依法予以注销，以彻底消除同业竞争。上述承诺期限已于 2016 年 5 月 17 日届满。 2016 年 4 月，云天化集团提出新承诺替代原有承诺。云天化集团提出的替代承诺方案为：就天裕矿业，自其完成采矿权证办理之日起至天裕矿业正式投产满一年，且不晚于云天化股东大会批准本次承诺变更后的五年内，云天化集团承诺把云天化集团在天裕矿业中的权益依法转让予云天化或第三方，以彻底消除同业竞争。上诉承诺期限已于 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和销售业务。”	2026 年 5 月 17 日前	是	是	履行中。变更承诺的原因详见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。	尚未到履行期限

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第三方，本公司不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。 2020 年 5 月，云天化集团将原承诺变更为：“在 2023 年 5 月 17 日前，云天化集团将江川天湖部分或全部股权转让给第三方，云天化集团不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。”	2023 年 5 月 17 日前	是	是	履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公司临 2020-053 号公告）	尚未到履行期限
解决同业竞争	云天化集团	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。”	2023 年 5 月 17 日前	是	是	履行完毕	履行完毕
其他	云天化集团	本次重大资产重组完成后，我公司将继续与云天化在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立。	持续	是	是	履行中	持续履行中
与再融资相关的承诺	云天化集团	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。”	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 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
与再融资相关的承诺	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. 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非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，云天化集团承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 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	持续履行中
	其他	公司 根据公司董事会、高级管理人员出具的《云南云天化股份有限公司董事、高级管理人员关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺》，公司董事会、高级管理人员作出如下承诺： “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；	持续	是	是	履行中	持续履行中

	<p>、高级管理 人员</p> <p>3. 本人承诺不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4. 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5. 若公司后续推出公司股权激励政策，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；</p> <p>6. 自本承诺出具之日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证监会该等规定时，本人承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”</p> <p>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。</p>					
其他	<p>公司向中国证监会申请非公开发行股票，就本公司及合并报表范围内子公司持有的自行建设的住宅作出如下承诺：</p> <p>1. 本公司及合并报表范围内子公司持有自行建设的住宅，且土地用途为住宅用地的情况如下：红磷化工 340 套城镇住宅，磷化集团住宅 2 套；上述住宅目前用于职工宿舍、离退休员工服务以及出租给联营企业海口磷业。自本承诺函出具之日起，本公司子公司红磷化工、磷化集团持有的上述住宅，未来如果销售，公司将把销售对象限定在公司职工和引进的人才范围内，且将在房产销售合同中与购房员工约定：“购房员工取得房产后的两年内，公司不为其办理产权证书等相关房产变更手续。购房员工在公司任职期间直至离职后两年内，不得向公司员工以外的人员出售相关房产。”若未来有新的规定或监管机关另有明确要求的，公司将按相应规定和要求进行相应规范。</p> <p>2. 除上述住宅外，本公司及合并报表范围内子公司持有自行建设的其他住宅，土地性质均为与公司生产经营相关的工业用地、交通运输用地、铁路用地等，并非住宅用地或商业用地，目前用于职工宿舍以及值班室、休息室等生产配套设施，为公司生产经营所使用，</p>	持续	是	是	履行中	持续履行中

		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。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	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
	云天化集团	云天化集团向上市公司转让天宁矿业 51% 的股权,针对天宁矿业存在未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地(指“安国用(2010)第 0449 号”土地)的行为,本公司承诺承担和全额赔偿天宁矿业及/或上市公司遭受的如下损失: 1.如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜受到主管部门的行政处罚,包括罚款; 2.如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜,	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

		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。	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	履行中

		<p>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暨关联交易中，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一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一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一芒部磷矿区合法有效的采矿许可证后 3 年内。</p>	是	是	履行中	履行中

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

 已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

 适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

 适用 不适用

三、违规担保情况

 适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

 适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

 适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

 适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

 适用 不适用

(四) 其他说明

 适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	285
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	彭让、廖芳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

 适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

 适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>(1) 2015 年，公司子公司联合商务与河南万宝实业发展有限公司（以下简称“河南万宝”）发生代理生物燃料油进口合同纠纷，河南万宝向昆明市中级人民法院（以下简称“昆明中院”）起诉联合商务，联合商务提起反诉。经过昆明中院一审、云南省高级人民法院二审，联合商务部分诉讼请求得到支持，联合商务已申请强制执行，目前该案处于执行阶段。2018 年 9 月，向昆明中院申请强制执行。申请执行过程中，申请追加河南万宝的母公司广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司作为共同被执行人。昆明中院于 2019 年 4 月 15 日作出裁定支持联合商务的追加广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司的请求。广州万宝集团提出行政复议，云南省高级人民法院于 2019 年 8 月 8 日裁定，认定其行政复议不符合法定程序，要求其走执行异议诉讼程序。广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司于 2020 年 1 月 3 日提起了执行异议诉讼。2021 年 8 月，公司收到昆明市中级人民法院（2020）云 01 民初 162 号民事判决书，判决不得将万宝集团追加为被执行人，案件受理费由联合商务承担。</p>	<p>详见公司公告：临 2018-047 号、临 2021-086 号。</p>
<p>(2) 公司控股子公司银山化肥持续亏损，资产不足以清偿全部债务，依法申请破产清算。</p>	<p>详见公司公告：临 2021-140 号、临 2021-144 号。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位: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
磷化集团	湛江市山海化工有限公司(简称山海化工);广东粤驰农资股份有限公司;柯某峰;柯某迅;湛江市霞山海新储运站;湛江市东海物流有限公司		诉讼	原告磷化集团与被告山海化工存在贸易往来关系,原告按照双方约定履行了供货义务,但被告山海化工却未向原告结清款项。2018年9月,磷化集团提起诉讼,要求被告山海化工向原告支付拖欠款项人民币49,321,100元及资金占用费,要求其他被告承担连带清偿责任(详见公司公告:临2018-092)。磷化集团一审胜诉,被告上诉,2020年6月30日云南省高级人民法院裁定撤销原判,发回重审后,磷化集团撤回起诉。	4,932.11	报告期内未形成预计负债,已全额计提坏账准备。	发回重审后,磷化集团撤回起诉	磷化集团撤回起诉	未进入执行程序。
联合商务	天津物产国际贸易有限公司(简称天物国贸)	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	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。	联合商务胜诉	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

				公告：临 2019-033 号、临 2021-011 号。					(有限合伙)实现。
联合商务	望奎沃朝生物科技有限公司(简称“望奎沃朝”)、翟某斌		诉讼	2018 年 10 月,联合商务起诉要求被告望奎沃朝支付拖欠的合同款本金、利息、资金占用费等合计 16,968,929.02 元;要求被告翟某斌对上述诉讼请求债务承担连带清偿责任;要求原告对翟某斌出质的黑龙江省龙蛙农业发展股份有限公司相关股权享有质押权,并有权就出质股权拍卖、变卖所得价款在诉讼请求的范围内优先受偿。详见公司公告:临 2019-009 号。	1,696.89	已全额计提坏账准备	联合商务已胜诉,已进入执行阶段。	联合商务已胜诉	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行人,法院已受理。
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:7,960.49 万元。	二审过程中	未判决	未进入执行程序。
云天化	盘县新民龙源		诉讼	2021 年 3 月,云天化商贸向贵州省六盘水市中级	2,181.66	报告期内未形成	云天化商	云天化	已申请执行

商贸	煤业有限公司 (简称“龙源煤业”)			人民法院提起诉讼, 请求判令解除与被告龙源煤业签订的《龙源煤业购销合同》及相关《补充协议》; 向云天化商贸返还预付货款 20,496,017.60 元, 并返还利息; 同时要求判令被告云黔工贸、被告陈某兵、被告陈某子对龙源煤业的上述债务承担连带清偿责任; 本案的诉讼费、保全费由全体被告共同承担; 上述款项合计约为 21,816,648.53 元。		预计负债, 目前累计计提坏账准备 482 万元	贸二审胜诉, 进入执行阶段	商贸二审胜诉	
河南云天化	无锡一撒得富复合肥有限公司		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	无锡一撒得富破产清算进行中	一审调解结案, 调解协议执行过程中得富申请破产, 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。
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公司、昭通龙鑫农资有限责任公司、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		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 1325.96 万元，其他被告承担连带担保责任。各被告未向原告付款或履行担保义务，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 1325.96 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。	1,330.96	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：1,060.77 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。	已申请执行
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	一审过程中	未判决	未进入执行程序
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	5,736.73	报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：3,371.35 万元	一审过程中	未判决	未进入执行程序

				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，云天化商贸对宏盛化工提起诉讼，请求判令被告向原告支付欠款本金 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。					
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	一审过程中	未判决	未进入执行程序

(三)其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年度日常关联交易	详见公司公告：临 2022-039 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
增加 2022 年度日常关联交易	详见公司公告：临 2022-083 号
增加 2022 年度日常关联交易	详见公司公告：临 2022-118 号

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
云天化集团	控股股东	股权转让	北京盛世云商电子商务有限公司、云南云天化信息科技有限公司分别将持有的公司控股子公司天泰电商 39%、10%的股权转让给云天化集团。公司放弃优先认购权。	评估	766.36	776.81	376.57	现金支付	--	公司对控股子公司的天泰电商的持股比例不变，交易对公司经营成果和财务状况不产生重大影响	转让价款以评估价值扣除评估基准日至股权交割日期间，天泰电商利润分配后的金额作为交易对价的基础。在此期间，天泰电商实际利润分配金额为 816.82 万元，因此，天泰电商全部股权的价值由 1,585.33 万元相应调整为 768.51 万元。云天化集团受让北京盛世云商电子商务有限公司持有天泰电商 39%的股权对应的转让价格为 299.72 万元；受让云南云天化信息科技有限公司持有的天泰电商 10%的股权对应的转让价格为 76.85 万元。转让价格合计为 376.57 万元。

资产收购、出售发生的关联交易说明不适用。

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司控股股东云天化集团向公司子公司云峰化工提供 1 亿元财务资助	详见公司公告:临 2022-011 号

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元币 种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
财务公司	同受云天化集团控制	400,000.00	0.55%-2.25%	282,409.57	28,760,730.99	28,810,093.50	233,047.07
合计	/	/	/	282,409.57	28,760,730.99	28,810,093.50	233,047.07

2. 贷款业务

√适用 □不适用

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	3.5%-4.7%	56,000.00	28,800.00	36,000.00	48,800.00
财务公司	同受云天化集团控制	400,000.00	1%-3.1%	150,000.00	80,000.00	170,000.00	60,000.00

财务公司	同受云天化集团控制			73,100.00	20,000.00	73,100.00	20,000.00
合计	/	/	/	279,100.00	128,800.00	279,100.00	128,800.00

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	128,800.00
财务公司	同受云天化集团控制	票据入池		31,000.00
财务公司	同受云天化集团控制	委托贷款业务资产代理		6.98

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司按持股比例为参股子公司大地云天在金融机构的借款提供连带责任担保	详见公司公告：临 2022-023 号
控股股东为公司子公司联合商务提供连带责任提供担保	详见公司公告：临 2022-038 号

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	大地云天	2,000.00	2022-05-30	2022-05-31	2023-05-31	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	2021-11-24	2022-03-02	2023-03-02	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	大地云天	288.00	2021-11-24	2022-07-26	2023-01-20	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	大地云天	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	6,000.00	2022-12-09	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	氟磷电子	175.75	2022-02-24	2022-03-03	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	109.42	2022-02-24	2022-03-04	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	58.7	2022-02-24	2022-03-11	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	12.17	2022-02-24	2022-03-17	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	1,937.28	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	208.5	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	2022-06-09	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-06-17	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-06-23	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-06-30	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-07-14	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-07-22	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-07-28	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-08-01	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-08-11	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-08-18	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-08-25	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-09-13	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-09-22	2027-02-25	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	2022-02-24	2022-09-28	2027-02-25	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	2022-02-24	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	2022-02-24	2022-10-24	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	37.55	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	2022-02-24	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	416.16	2022-08-31	2022-09-15	2023-03-15	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	235.70	2022-08-31	2022-09-27	2023-03-27	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	394.42	2022-08-31	2022-10-13	2023-04-13	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	174.12	2022-08-31	2022-10-27	2023-04-27	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股

云天化 2022 年年度报告

公司	公司本部	氟磷电子	249.57	2022-08-31	2022-11-09	2023-05-09	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	384.13	2022-08-31	2022-11-22	2023-05-22	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	77.60	2022-08-31	2022-12-14	2023-06-14	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	1,581.45	2022-03-16	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	72.03	2022-03-16	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	57.09	2022-03-16	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	2,450.00	2022-05-27	2022-05-27	2025-11-26	连带责任担保	否	否	否	0	否	是	参股
公司	公司本部	氟磷电子	176.55	2022-03-16	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	20.70	2022-03-16	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	180.53	2022-03-16	2022-12-27	2027-03-21	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）							29174.93							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							33,630.93							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							489,416.96							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							732,883.35							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							766,514.28							
担保总额占公司净资产的比例(%)							46.84							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00							
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）							289,479.35							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							289,479.35							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

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

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
借款	自有资金	5,000.00	83,700.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
云农科技	流动资金	1,900	2020-1-3	2022-1-3	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	168	168	已收回	是	否
云农科技	流动资金	500	2021-1-11	2022-1-11	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	22	22	已收回	是	否
云农科技	流动资金	1,500	2020-2-26	2022-2-26	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	132	123	已收回	是	否
河南云天化	流动资金	4,000	2020-5-10	2022-5-10	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	365	327	已收回	是	否
云农科技	流动资金	500	2020-5-7	2022-5-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	44	44	已收回	是	否
云农科技	流动资金	200	2020-9-18	2022-9-16	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	18	14	已收回	是	否
云农科技	流动资金	80	2020-10-30	2022-10-28	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	7	5	已收回	是	否
云农科技	流动资金	220	2020-12-28	2022-12-28	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	19	13	已收回	是	否
云农科技	流动资金	2,470	2021-7-30	2022-7-30	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	109	84	已收回	是	否
云农科技	流动资金	70	2021-8-13	2022-8-12	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.35	3	2	已收回	是	否
河南云天化	流动资金	3,000	2020-7-6	2023-7-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	411	263	已收回	是	否
河南云天化	流动资金	2,000	2021-9-22	2023-9-22	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	183	64	已收回	是	否
氟化学	流动资金	500	2021-12-10	2022-12-9	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	23	16	已收回	是	否
氟化学	流动资金	500	2021-12-10	2022-12-9	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	23	21	已收回	是	否
氟化学	流动资金	1,400	2021-12-10	2022-12-9	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	64	64	已收回	是	否
金新化工	流动资金	15,000	2020-5-19	2023-5-19	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.10	2,783		未到期	是	否
金新化工	流动资金	13,000	2020-5-22	2023-5-22	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.10	2,412		未到期	是	否
金新化工	流动资金	2,000	2020-7-6	2023-7-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.10	371		未到期	是	否
金新化工	流动资金	30,000	2020-11-6	2023-11-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	6.10	5,566		未到期	是	否
红海磷肥	流动资金	3,000	2021-9-17	2023-9-15	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	273		未到期	是	否

云天化 2022 年年度报告

花匠铺	流动资金	1,500	2021-7-9	2023-7-7	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	137		未到期	是	否
花匠铺	流动资金	600	2021-7-20	2023-7-20	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	55		未到期	是	否
环保科技	流动资金	2,000	2021-7-29	2023-7-31	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	183		未到期	是	否
环保科技	流动资金	3,500	2021-8-31	2023-8-31	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	319		未到期	是	否
环保科技	流动资金	3,400	2021-10-14	2023-10-13	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	310		未到期	是	否
环保科技	流动资金	3,200	2021-11-25	2023-11-24	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	292		未到期	是	否
环保科技	流动资金	1,500	2021-12-23	2023-12-22	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	137		未到期	是	否
环保科技	流动资金	1,000	2022-9-6	2023-9-6	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.15	42		未到期	是	否
现代农业	流动资金	4,000	2022-1-12	2024-1-12	自有资金	生产经营	按年化收益率计算	4.50	365		未到期	是	否

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大的事项的说明

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	154,049,080	8.39	0	0	0	-33,853,110	-33,853,110	120,195,970	6.55
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	90,000,000	4.90	0	0	0	0	0	90,000,000	4.91
3、其他内资持股	64,049,080	3.49	0	0	0	-33,853,110	-33,853,110	30,195,970	1.64
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	64,049,080	3.49	0	0	0	-33,853,110	-33,853,110	30,195,970	1.64
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	1,683,347,067	91.62	0	0	0	31,211,050	31,211,050	1,714,558,117	93.45
1、人民币普通股	1,683,347,067	91.62	0	0	0	31,211,050	31,211,050	1,714,558,117	93.45
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	1,837,396,147	100	0	0	0	-2,642,060	-2,642,060	1,834,754,087	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
2022年1月10日,公司对26名激励对象持有的1,502,906股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。	2021年10月22日,公司第八届董事会第三十七次(临时)会议、第八届监事会第三十五次(临时)会议审议通过;2021年11月8日,公司2021年第八次临时股东大会审议通过。	公司总股本由1,837,396,147股调整为1,835,893,241股。	详见公司公告:临2021-116号 临2021-125号 临2022-006号
2022年1月17日,公司对首次授予股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一个解锁期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31,211,050股,其中首次授予第二批解除限售股票数量29,155,470股,预留授予限制性股票第一个限售期解除限售数量2,055,580股。	2021年12月31日召开的第八届董事会第四十一次(临时)会议、第八届监事会第三十九次(临时)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二个解锁期及预留授予限制性股票第一个解锁期解锁暨上市的议案》。	公司总股本不变。	详见公司公告:临2022-001号 临2022-002号 临2022-014号
2022年12月30日,公司对24名激励对象持有的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。	2022年10月14日,公司第九届董事会第四次(临时)会议、公司第九届监事会第四次会议审议通过;2022年10月31日,公司2022年第八次临时股东大会审议通过。	公司总股本由1,835,893,241股调整为1,834,754,087股。	详见公司公告:临2022-107号 临2022-108号 临2022-140号

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	64,049,080	-33,853,110	0	30,195,970	限制性股票	2022年1月17日解除限售31,211,050股;2022年1月10日完成回购注销1,502,906股;2022年12月30日完成回购注销1,139,154股。
云天化集团	90,000,000	0	0	90,000,000	非公开发行	2024年1月15日
合计	154,049,080	-33,853,110	0	120,195,970	/	/

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

关于公司普通股股份总数及股东结构变动的情况，详见本年度报告“第七节股份变动及股东情况一（一）2 股份变动情况说明”。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	223,430
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	235,719
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	38.11	90,000,000	质押	155,000,000	国有法人
香港中央结算有限公司	35,079,359	35,079,359	1.91	0	未知	—	境外法人
伍文彬	14,476,327	29,899,049	1.63	0	未知	—	境内自然人
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	14,999,953	14,999,953	0.82	0	未知	—	其他
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	10,674,937	10,674,937	0.58	0	未知	—	其他
王佐宇	5,700,000	5,700,000	0.31	0	未知	—	境内自然人
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高 毅利伟精选唯实基金	5,355,307	5,355,307	0.29	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）	4,537,643	4,537,643	0.25	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）	4,153,702	4,153,702	0.23	0	未知	—	其他
中信证券股份有限公司	3,566,742	3,566,742	0.19	0	未知	—	境内非国有法 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	35,079,359	人民币普通股	35,079,359				
伍文彬	29,899,049	人民币普通股	29,899,049				
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	14,999,953	人民币普通股	14,999,953				

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	10,674,937	人民币普通股	10,674,937
王佐宇	5,700,000	人民币普通股	5,700,000
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅利伟精选唯实基金	5,355,307	人民币普通股	5,355,307
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）	4,537,643	人民币普通股	4,537,643
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
中信证券股份有限公司	3,566,742	人民币普通股	3,566,742
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东云天化集团与第二至第十名股东之间不存在关联关系或一致行动，第二名股东至第十名股东之间是否存在关联关系或一致行动未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：2023 年 1 月 12 日，云天化集团解除质押公司股份 70,000,000 股，占其所持公司股份的 10.01%，占公司总股本的 3.82%；云天化集团剩余被质押公司股份数量 85,000,000 股，占其所持公司股份的 12.16%，占公司总股本的 4.63%（详见公司公告：临 2023-009）。

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		股票完成登记之日起36个月
2	崔周全	153,480	2023年1月17日		根据限制性股票激励计划解除限售
3	师永林	153,480	2023年1月17日		
4	钟德红	153,480	2023年1月17日		
5	李建昌	153,480	2023年1月17日		
6	袁六四	153,480	2023年1月17日		
7	梁洪	153,480	2023年1月17日		
8	曾家其	153,480	2023年1月17日		
9	叶健勇	153,480	2023年1月17日		
10	罗灵	153,480	2023年1月17日		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东云天化集团为公司控股股东，持有的限售股份为公司非公开发行的股票；其余股东为公司限制性股票激励对象，持有的限售股份为授予的限制性股票，分别为公司董事、高级管理人员及子公司管理人员。			

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	云天化集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张文学
成立日期	1997年3月18日
主要经营业务	投资、投资咨询，管理咨询，经济信息及科技咨询服务；房屋租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，磷矿石，压缩气体和液化气体，易燃液体，易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品，毒害品，腐蚀品，化工设备；经营原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。出口化工产品、化肥、塑料及其制品，玻璃纤维及其制品，化工设备。进口原辅材料、机械设备及零配件，磷矿石销售；压力容器、工业气体、磷矿石加工（限下属企业凭许可经营）；对于汽车运输、起重货物、饮食、住宿、物业管理等进行投资管理，经营贵金属、矿产品、煤炭、焦炭、钢材、石油化工产品（不含危险化学品）、非金属矿及制品、金属矿制品。
报告期内控股和	报告期内，公司控股股东云天化集团持有云南能源投资股份有限公司

参股的其他境内外上市公司的股权情况	172,484,085.00 股，占总股本的 18.73%；持有云南煤业能源有限公司 102,083,000.00 股，占总股本的 10.31%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

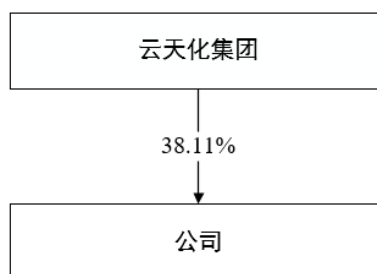
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

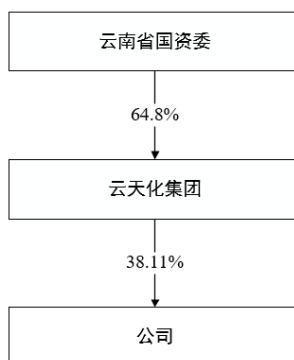
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

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

2. 2021 年 1 月 14 日，公司向 14 名发行对象非公开发行股票 412,197,201 股，控股股东云天化集团认购数量为 90,000,000 股，股份限售期为 36 个月，限售期将于 2024 年 1 月 15 日届满。详见公司公告：临 2021-014 号，临 2021-078 号。

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、 企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、 可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2023KMAA1B0087

云南云天化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了云南云天化股份有限公司(以下简称云天化股份)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了云天化股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

销售收入确认	
关键审计事项	审计中拟采取的处理方法
2022 年度,云天化股份合并报表中营业收入 753.13 亿元,2022 年度受到市场供求关系的影响,公司主要产品价格上涨,整体收入规模增加。由于营业收入是报表使用者较为关注的报表项目,收入亦是云天化股份的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而人为影响收入确认时点的固有风险,收入的真实、完整对财务报表有重大影响。因此,我们将云天化股份的收入确认识别为关键审计事项。	<p>针对销售收入的确认,我们实施的主要审计程序包括:</p> <p>(1) 测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行,以确认内部控制的有效性;</p> <p>(2) 获取公司与经销商签订的经销协议,对合同关键条款进行核实,如①发货及验收;②付款及结算;③销售区域;④换货及退货政策等,对与销售商品收入确认有关的履约义务识别、控制权转移时点进行了分析评估,进而评估公司产品销售收入的确认政策;</p> <p>(3) 通过查询经销商的工商资料,询问公司相关人员,以确认经销商与公司是否存在关联关系;</p> <p>(4) 对比两年的销售数据,分析经销商的变动情况,对变动较大的经销商,核实合同执行情况、经销商的合理库存、终端销售情况等,是否存在货物虽存放于经销商但产品仍由公司控制的情况;</p> <p>(5) 对收入和成本执行分析程序,包括:主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序;</p> <p>(6) 结合其他收入审计程序确认当期收入的真实性及完整性,如检查公司与经销商的合同、购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据、定期对账函等资料;</p> <p>(7) 向重要经销商实施函证程序,询证本期发生的销售额及往来款项余额,确认业务收入的真实性、完整性;</p> <p>(8) 针对资产负债表日前后确认的销售收入,核对了支持性文件,并针对资产负债表日后的收入选取样本核对销售退回等,以评估销售收入是否在恰当的期间确认;</p>

	境外销售收入检查：①境内子公司出口收入：通过海关与外汇管理局数据交换系统应用服务平台查询公司出口报关情况，包括报关产品品种、数量以及报关金额等；核查公司与境外公司签订的销售合同、销售发票、货运提单、出口报关单等原始单据；②对境外子公司的销售收入，审计中我们利用了境外组成部分会计师的审计结果。我们获取了组成部分会计师的独立性声明，了解组成部分会计师及组成部分审计项目合伙人的专业胜任能力；审计过程中我们与组成部分注册会计师保持持续沟通，就组成部分重点审计领域审计情况、识别出与组成部分相关的、由于舞弊或错误可能导致合并财务报表发生重大错报的特别风险，重大调整及披露事项等进行充分沟通；以评估其对合并财务报表的影响；
应收账款坏账准备的准确性	
关键审计事项	审计中拟采取的处理方法
截至 2022 年 12 月 31 日，应收账款账面价值 18.33 亿元，占期末资产总额的 3.44%，云天化股份对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，云天化股份依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。由于应收账款余额重大且预期信用损失准备的计提涉及重大的会计估计，管理层需要就会计估计做出判断，应收账款的可收回性对财务报表影响重大，因此我们将应收账款坏账准备计提的准确性事项识别为关键审计事项。	针对应收账款坏账准备计提的准确性这一关键审计事项，我们在审计中实施的主要审计程序包括： （1）了解并评价了云天化股份与应收账款日常管理相关的内部控制，测试与期末可回收性评估相关的内部控制； （2）分析评价云天化股份应收账款坏账准备会计估计的合理性； （3）获取云天化股份坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确； （4）对于单项计提的应收账款，我们抽样复核了管理层计算可收回金额的依据，特别关注账龄在一年以上和涉及诉讼的款项，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况，以及是否存在担保、抵押、投保等保证款项可收回的措施等对客户信用风险作出的评估；同时，对于涉及诉讼的重大应收账款，我们通过获取案件判决书、向相关律师访谈和发函确认其对于可回收性的判断，用于对管理层的估计和判断是否合理作出评价； （5）对于按照预期信用损失模型计提坏账的应收账款，我们重新复核预期信用损失率计算过程并评价其合理性；复核了应收账款的账龄划分等关键信息； （6）结合期后回款情况的检查，评价公司管理层对坏账准备计提的合理性。

四、 其他信息

云天化股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括云天化股份 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估云天化股份的持续经营能力，披露与持续经

营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算云天化股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云天化股份的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师 (项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二三年四月十三日

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七. 1	7,443,904,854.02	10,044,117,656.72
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产	七. 2	620,600.00	10,332,354.56
衍生金融资产		0	0
应收票据	七. 4	995,704,343.54	1,516,196,369.45
应收账款	七. 5	1,833,185,966.55	954,547,838.66
应收款项融资	七. 6	866,582,664.84	267,126,684.41
预付款项	七. 7	795,050,603.08	1,934,500,471.17
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	248,610,895.87	313,608,003.05
其中: 应收利息		6,547,830.32	7,806,005.63
应收股利		120,000,000.00	80,000,000.00
买入返售金融资产		0	0
存货	七. 9	7,967,926,568.79	7,595,522,786.62
合同资产	七. 10	2,398,711.66	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产	七. 12	24,081,364.61	67,243,833.27
其他流动资产	七. 13	571,355,833.76	792,334,195.44
流动资产合计		20,749,422,406.72	23,495,530,193.35
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	26,605,793.94	63,062,758.81
长期股权投资	七. 17	3,223,329,339.81	2,784,778,159.27
其他权益工具投资	七. 18	278,473,480.07	270,770,371.70
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产	七. 20	197,151,238.45	217,620,471.40
固定资产	七. 21	19,627,018,044.65	18,786,959,282.17
在建工程	七. 22	2,961,604,552.10	1,518,779,972.28
生产性生物资产	七. 23	45,247,692.56	5,063,786.82
油气资产		0	0
使用权资产	七. 25	639,476,272.89	629,324,907.36
无形资产	七. 26	3,870,423,721.10	3,873,181,928.53
开发支出	七. 27	10,583,523.08	0
商誉	七. 28	86,713,377.25	86,713,377.25
长期待摊费用	七. 29	792,914,393.20	811,273,669.16
递延所得税资产	七. 30	537,378,782.48	587,407,094.56
其他非流动资产	七. 31	176,456,951.77	11,743,904.95

云天化 2022 年年度报告

非流动资产合计		32,473,377,163.35	29,646,679,684.26
资产总计		53,222,799,570.07	53,142,209,877.61
流动负债：			
短期借款	七. 32	10,044,957,243.82	21,918,504,309.65
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债	七. 33	19,165,569.50	440,130.00
衍生金融负债		0	0
应付票据	七. 35	240,112,579.11	247,392,145.27
应付账款	七. 36	3,788,697,025.95	3,419,973,296.21
预收款项	七. 37	40,817,519.87	24,177,608.83
合同负债	七. 38	3,453,428,589.91	2,821,676,914.65
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	526,349,725.42	391,052,386.14
应交税费	七. 40	503,479,291.62	518,940,636.79
其他应付款	七. 41	596,153,517.32	860,419,084.10
其中：应付利息		32,121,568.43	30,067,840.57
应付股利		9,000,000.00	87,269,000.00
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	3,897,324,890.65	2,566,093,592.89
其他流动负债	七. 44	339,508,361.36	249,701,675.76
流动负债合计		23,449,994,314.53	33,018,371,780.29
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款	七. 45	8,320,598,766.47	5,395,834,288.07
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债	七. 47	74,702,090.57	53,718,801.31
长期应付款	七. 48	1,018,931,687.07	1,196,265,886.94
长期应付职工薪酬	七. 49	208,152,331.51	186,671,394.22
预计负债	七. 50	231,775,158.65	215,995,992.61
递延收益	七. 51	406,729,983.75	413,902,264.73
递延所得税负债		99,146,949.68	63,696,535.34
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		10,360,036,967.70	7,526,085,163.22
负债合计		33,810,031,282.23	40,544,456,943.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	1,834,754,087.00	1,837,396,147.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	七. 55	7,294,862,263.67	7,271,301,646.23
减：库存股	七. 56	1,200,225.00	4,072,442.72
其他综合收益	七. 57	44,671,788.41	-22,268,898.23

云天化 2022 年年度报告

专项储备	七. 58	115,332,605.74	76,689,615.18
盈余公积	七. 59	511,208,162.19	270,704,244.89
一般风险准备		0	0
未分配利润	七. 60	6,564,886,928.05	784,067,851.60
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		16,364,515,610.06	10,213,818,163.95
少数股东权益		3,048,252,677.78	2,383,934,770.15
所有者权益 (或股东权益) 合计		19,412,768,287.84	12,597,752,934.10
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		53,222,799,570.07	53,142,209,877.61

公司负责人：段文瀚 主管会计工作负责人：钟德红 会计机构负责人：张晓燕

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:云南云天化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,249,864,104.83	2,607,900,134.11
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		788,917,683.54	1,042,830,450.85
应收账款	十七.1	3,076,771,657.50	1,010,091,634.19
应收款项融资		476,110,937.21	387,978,740.73
预付款项		2,174,487,676.20	2,432,227,427.14
其他应收款	十七.2	832,010,668.79	699,935,546.16
其中: 应收利息		2,915,333.35	0
应收股利		211,000,000.00	161,600,000.00
存货		612,654,092.54	936,567,625.07
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		788,430,458.33	109,551,162.35
其他流动资产		75,394,333.33	115,592,839.16
流动资产合计		10,074,641,612.27	9,342,675,559.76
非流动资产:			
债权投资		40,000,000.00	837,000,000.00
其他债权投资		0	0
长期应收款		20,000,000.00	0
长期股权投资	十七.3	17,604,533,895.00	16,941,470,334.93
其他权益工具投资		13,521,785.19	12,111,762.53
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		118,949,192.97	33,113,148.34
在建工程		35,286,660.04	53,741,135.04
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		69,060,238.47	6,399,221.04
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		829,565.02	1,164,361.28
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		17,483,540.00	5,412,660.67
非流动资产合计		17,919,664,876.69	17,890,412,623.83
资产总计		27,994,306,488.96	27,233,088,183.59
流动负债:			
短期借款		670,706,565.34	3,938,208,222.95
交易性金融负债		0	326,290.00
衍生金融负债		0	0
应付票据		410,000,000.00	1,376,500,000.00
应付账款		4,480,330,025.28	4,587,917,102.57
预收款项		3,381,776.02	0

云天化 2022 年年度报告

合同负债		3,270,047,966.42	4,049,621,772.25
应付职工薪酬		44,820,829.31	33,390,327.45
应交税费		22,893,367.41	17,056,575.76
其他应付款		104,208,156.08	156,211,839.12
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		1,764,936,287.64	630,701,346.66
其他流动负债		294,304,316.99	364,465,959.51
流动负债合计		11,065,629,290.49	15,154,399,436.27
非流动负债：			
长期借款		3,276,500,000.00	2,445,000,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		214.23	400,000,214.23
长期应付职工薪酬		7,176,101.44	11,306,424.39
预计负债		0	0
递延收益		6,542,134.07	3,540,406.43
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		3,290,218,449.74	2,859,847,045.05
负债合计		14,355,847,740.23	18,014,246,481.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,834,754,087.00	1,837,396,147.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		9,392,424,460.58	9,379,055,564.72
减：库存股		1,200,225.00	4,072,442.72
其他综合收益		7,441,253.19	6,286,565.93
专项储备		0	0
盈余公积		240,503,917.30	0
未分配利润		2,164,535,255.66	-1,999,824,132.66
所有者权益（或股东权益）合计		13,638,458,748.73	9,218,841,702.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,994,306,488.96	27,233,088,183.59

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

2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		75,313,292,457.62	63,249,227,893.71
其中：营业收入	七.61	75,313,292,457.62	63,249,227,893.71
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		67,036,723,255.11	58,586,685,808.15
其中：营业成本	七.61	63,099,829,443.33	54,598,667,516.64
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	714,103,393.92	569,203,129.31
销售费用	七.63	757,051,011.24	754,838,310.28
管理费用	七.64	1,032,125,914.11	1,225,533,095.78
研发费用	七.65	367,787,019.14	151,570,953.58
财务费用	七.66	1,065,826,473.37	1,286,872,802.56
其中：利息费用		1,209,074,287.08	1,433,073,371.47
利息收入		146,912,162.64	138,110,530.63
加：其他收益	七.67	196,672,083.68	173,614,419.61
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	543,301,122.35	557,695,529.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		551,549,274.38	553,901,548.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.70	-5,027,993.13	-1,384,160.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-113,850,469.03	-177,161,235.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-375,920,670.18	-223,134,072.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	38,203,541.51	140,590,415.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,559,946,817.71	5,132,762,981.34
加：营业外收入	七.74	41,504,623.38	18,239,414.09
减：营业外支出	七.75	78,004,654.06	281,142,794.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,523,446,787.03	4,869,859,601.08
减：所得税费用	七.76	1,477,776,729.93	663,018,191.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,045,670,057.10	4,206,841,409.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,045,670,057.10	4,206,841,409.77
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）		6,021,322,993.75	3,641,935,184.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,024,347,063.35	564,906,225.50

六、其他综合收益的税后净额		66,772,197.59	24,659,035.59
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		66,940,686.64	27,332,222.13
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		7,711,982.95	2,154,398.89
（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		7,711,982.95	2,154,398.89
（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		59,228,703.69	25,177,823.24
（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		-581,597.30	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		59,810,300.99	25,177,823.24
（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		-168,489.05	-2,673,186.54
七、综合收益总额		7,112,442,254.69	4,231,500,445.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,088,263,680.39	3,669,267,406.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,024,178,574.30	562,233,038.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		3.2796	1.9819
（二）稀释每股收益(元/股)		3.2796	1.9819

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七.4	33,735,415,997.09	25,593,536,339.66
减：营业成本	十七.4	32,355,264,615.37	24,931,744,702.07
税金及附加		36,162,006.96	11,635,557.71
销售费用		92,941,459.65	90,029,817.31
管理费用		168,335,811.16	164,519,054.72
研发费用		80,158,880.89	39,168,247.10
财务费用		33,854,114.97	157,865,578.32
其中：利息费用		289,819,118.01	445,121,059.71
利息收入		259,664,785.23	297,334,190.15
加：其他收益		4,091,817.49	1,844,492.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	3,493,163,185.99	2,710,006,556.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		534,643,134.72	538,525,110.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	-326,290.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,976,865.98	-231,433,645.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-54,823,640.13	-40,868,159.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-1,361,032.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,406,153,605.46	2,636,435,304.38
加：营业外收入		67,320.27	136,025.32
减：营业外支出		1,357,620.11	3,334,895.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,404,863,305.62	2,633,236,434.42
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,404,863,305.62	2,633,236,434.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,404,863,305.62	2,633,236,434.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
五、其他综合收益的税后净额		1,154,687.26	1,931,039.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,410,022.66	1,931,039.03
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3.其他权益工具投资公允价值变动		1,410,022.66	1,931,039.03
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		-255,335.40	0

云天化 2022 年年度报告

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		-255,335.40	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		0.00	0
六、综合收益总额		4,406,017,992.88	2,635,167,473.45
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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		80,301,576,194.77	69,677,103,866.80
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		1,083,766,194.14	0
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	443,276,022.31	650,644,559.15
经营活动现金流入小计		81,828,618,411.22	70,327,748,425.95
购买商品、接受劳务支付的现金		63,568,874,514.34	57,866,936,815.39
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		2,497,016,459.61	1,941,774,790.68
支付的各项税费		3,991,117,627.50	1,931,660,734.75
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	1,221,019,456.76	838,605,637.57
经营活动现金流出小计		71,278,028,058.21	62,578,977,978.39
经营活动产生的现金流量净额		10,550,590,353.01	7,748,770,447.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,630,590.99	11,965,895.40
取得投资收益收到的现金		134,900,000.00	144,654,310.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		237,396,274.72	60,279,196.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	387,195.46
收到其他与投资活动有关的现金	七.78	32,850,233.52	150,836,066.60
投资活动现金流入小计		410,777,099.23	368,122,663.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,216,517,277.84	2,124,192,460.19
投资支付的现金		56,176,900.00	61,405,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	七.78	18,162,733.37	5,629,009.63
投资活动现金流出小计		4,290,856,911.21	2,191,226,469.82
投资活动产生的现金流量净额		-3,880,079,811.98	-1,823,103,805.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0

云天化 2022 年年度报告

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		11,748,025,222.81	19,466,916,633.18
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78	6,012,949,721.91	7,663,118,455.18
筹资活动现金流入小计		17,760,974,944.72	27,130,035,088.36
偿还债务支付的现金		17,089,004,231.18	22,970,796,158.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,676,355,859.45	1,679,093,906.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		454,774,193.69	211,392,777.78
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	7,372,901,899.11	7,554,638,644.53
筹资活动现金流出小计		26,138,261,989.74	32,204,528,709.04
筹资活动产生的现金流量净额		-8,377,287,045.02	-5,074,493,620.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,096,550.57	-10,947,654.80
五、现金及现金等价物净增加额		-1,652,679,953.42	840,225,366.23
加：期初现金及现金等价物余额		7,429,156,168.87	6,588,930,802.64
六、期末现金及现金等价物余额		5,776,476,215.45	7,429,156,168.87

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

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021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		35,073,862,840.94	27,140,898,129.24
收到的税费返还		8,307,740.41	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		278,906,710.24	747,677,287.72
经营活动现金流入小计		35,361,077,291.59	27,888,575,416.96
购买商品、接受劳务支付的现金		34,294,296,979.34	26,876,912,434.62
支付给职工及为职工支付的现金		168,317,340.89	130,944,088.92
支付的各项税费		159,360,945.91	61,335,414.05
支付其他与经营活动有关的现金		213,189,584.77	130,812,712.30
经营活动现金流出小计		34,835,164,850.91	27,200,004,649.89
经营活动产生的现金流量净额		525,912,440.68	688,570,767.07
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		3,110,664,669.77	2,221,039,962.13
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		115,145,500.00	193,597.73
收到其他与投资活动有关的现金		1,392,953,900.07	668,628,306.07
投资活动现金流入小计		4,618,764,069.84	2,889,861,865.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,466,086.13	29,130,062.08
投资支付的现金		403,701,600.00	1,115,806,100.00
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		1,335,912,285.47	599,380,000.00
投资活动现金流出小计		1,798,079,971.60	1,744,316,162.08
投资活动产生的现金流量净额		2,820,684,098.24	1,145,545,703.85
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		3,370,000,000.00	3,761,108,222.95
收到其他与筹资活动有关的现金		383,225,486.47	1,830,757,431.71
筹资活动现金流入小计		3,753,225,486.47	5,591,865,654.66
偿还债务支付的现金		7,864,007,681.11	5,465,344,372.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,266,647.87	468,111,908.54
支付其他与筹资活动有关的现金		60,115,486.47	2,034,853,659.29
筹资活动现金流出小计		8,187,389,815.45	7,968,309,940.01
筹资活动产生的现金流量净额		-4,434,164,328.98	-2,376,444,285.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		159,888.78	-20,200.35
五、现金及现金等价物净增加额		-1,087,407,901.28	-542,348,014.78
加: 期初现金及现金等价物余额		2,217,156,519.64	2,759,504,534.42
六、期末现金及现金等价物余额		1,129,748,618.36	2,217,156,519.64

公司负责人: 段文瀚 主管会计工作负责人: 钟德红 会计机构负责人: 张晓燕

合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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)	-2,642,060.00				23,560,617.44	-2,872,217.72	66,940,686.64	38,642,990.56	240,503,917.30		5,780,819,076.45		6,150,697,446.11	664,317,907.63	6,815,015,353.74
(一) 综合收益总额							66,940,686.64				6,021,322,993.75		6,088,263,680.39	1,024,178,574.30	7,112,442,254.69
(二) 所有者投入和减少资本	-2,642,060.00				23,560,617.44								20,918,557.44	9,885,957.49	30,804,514.93
1. 所有者投入的普通股	-2,642,060.00				-4,280,137.20								-6,922,197.20	8,293,984.52	1,371,787.32
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					24,403,140.88								24,403,140.88		24,403,140.88
4. 其他					3,437,613.76								3,437,613.76	1,591,972.97	5,029,586.73
(三) 利润分配									240,503,917.30		-240,503,917.30			-376,505,193.69	-376,505,193.69
1. 提取盈余公积									240,503,917.30		-240,503,917.30				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-376,505,193.69	-376,505,193.69
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								38,642,990.56					38,642,990.56	6,758,569.53	45,401,560.09
1. 本期提取								193,371,327.34					193,371,327.34	55,841,866.48	249,213,193.82
2. 本期使用								154,728,336.78					154,728,336.78	49,083,296.95	203,811,633.73
(六) 其他						-2,872,217.72							2,872,217.72		2,872,217.72
四、本期期末余额	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

云天化 2022 年年度报告

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,838,113,739.00				7,166,703,989.62		-49,601,120.36	60,948,858.22	270,704,244.89		-2,857,754,528.13	6,429,115,183.24	2,114,975,251.76	8,544,090,435.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,838,113,739.00				7,166,703,989.62		-49,601,120.36	60,948,858.22	270,704,244.89		-2,857,754,528.13	6,429,115,183.24	2,114,975,251.76	8,544,090,435.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-717,592.00				104,597,656.61	4,072,442.72	27,332,222.13	15,740,756.96			3,641,822,379.73	3,784,702,980.71	268,959,518.39	4,053,662,499.10
（一）综合收益总额							27,332,222.13				3,641,935,184.27	3,669,267,406.40	562,233,038.96	4,231,500,445.36
（二）所有者投入和减少资本	-717,592.00				104,597,656.61			2,155,550.51				106,035,615.12	-2,155,550.51	103,880,064.61
1. 所有者投入的普通股	-717,592.00				-1,162,499.04							-1,880,091.04		-1,880,091.04
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					106,408,486.39							106,408,486.39		106,408,486.39
4. 其他					-648,330.74			2,155,550.51				1,507,219.77	-2,155,550.51	-648,330.74
（三）利润分配													-289,792,777.78	-289,792,777.78
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-289,792,777.78	-289,792,777.78
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								13,585,206.45				13,585,206.45	-1,325,192.28	12,260,014.17
1. 本期提取								148,364,363.21				148,364,363.21	50,390,405.28	198,754,768.49
2. 本期使用								134,779,156.76				134,779,156.76	51,715,597.56	186,494,754.32
（六）其他						4,072,442.72					-112,804.54	-4,185,247.26		-4,185,247.26
四、本期末余额	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

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
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,837,396,147.00				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	0										
前期差错更正	0										
其他	0										
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)	-2,642,060.00				13,368,895.86	-2,872,217.72	1,154,687.26		240,503,917.30	4,164,359,388.32	4,419,617,046.46
(一) 综合收益总额	0						1,154,687.26			4,404,863,305.62	4,406,017,992.88
(二) 所有者投入和减少资本	-2,642,060.00				13,368,895.86						10,726,835.86
1. 所有者投入的普通股	-2,642,060.00				-4,280,137.20						-6,922,197.20
2. 其他权益工具持有者投入资本	0										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0				17,539,596.20						17,539,596.20
4. 其他	0				109,436.86						109,436.86
(三) 利润分配	0								240,503,917.30	-240,503,917.30	
1. 提取盈余公积	0								240,503,917.30	-240,503,917.30	
2. 对所有者(或股东)的分配	0										
3. 其他	0										
(四) 所有者权益内部结转	0										
1. 资本公积转增资本(或股本)	0										
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0										
3. 盈余公积弥补亏损	0										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0										
5. 其他综合收益结转留存收益	0										
6. 其他	0										
(五) 专项储备	0										
1. 本期提取	0										
2. 本期使用	0										
(六) 其他	0					-2,872,217.72					2,872,217.72
四、本期期末余额	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

云天化 2022 年年度报告

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

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，实际缴纳认购款 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的批复》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。

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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本集团的财务状况、经营成果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甸币为其记账本位币；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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表
信用证结算组合	款项性质	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率 0%
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

c 其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

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 (%)
5 年以上	10	100	100

e 应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

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

8) 债权投资、其他债权投资

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

a 具有较低的信用风险

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

b 信用风险显著增加

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

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

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

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

c 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务

人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

d 预期信用损失准备的列报

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

e 核销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法为一次摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资

单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。

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

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

3) 收购少数股权

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

4) 处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

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

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
(一) 房屋建筑物	年限平均法或工作量法			
1、一般生产用房	年限平均法或工作量法	30	5	3.17
2、受腐蚀生产用房、建筑、构筑物	年限平均法或工作量法	20	5	4.75
3、非生产用房屋	年限平均法或工作量法	40	5	2.38
4、矿井建筑物	年限平均法或工作量法			2.5 元/吨.煤
5、铁路	年限平均法或工作量法	40	5	2.38
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

(4) 固定资产后续支出

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

固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

34. 租赁负债

√适用 不适用

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

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：a 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变

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

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

（3）弃置费用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 一般原则

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

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

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

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时间段内履行履约义务；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。

对于在某一时间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). 2022 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% 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%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、12%
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的 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%
云南磷化集团有限公司	15%
云南云天化农资连锁有限公司	15%
云南天宁矿业有限公司	15%
重庆云天化天聚新材料有限公司	15%
瑞丽天平边贸易有限公司	12%
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%
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《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税[2019]21号)和《云南省财政厅国家税务总局云南省税务局云南省退役军人事务厅转发财政部税务总局退役军人事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策文件的通知》(云财税[2019]25号)，对企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上年限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数每人每年9000元予以定额依次扣减其当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。子公司云南天安化工有限公司享受本政策规定的税收优惠。

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

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

5) 根据《财政部税务总局关于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。

6) 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。

7) 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。

8) 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文件的通知》

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

2)符合高新技术企业认定

经各公司所在税务局审核，子公司昆明天泰电子商务有限公司、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

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

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《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号），2022 年 1 月至 2022 年 4 月期间，云南云聚能新材料有限公司符合公告中“小型微利企业”的定义，城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加、印花税减征 50%。

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 月云南云聚能新材料有限公司的增值税、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。

(4) . 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1)资产负债表项目

项目	资产和负债项目	
	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
天际通商（新加坡）有限公司	1 美元=6.9646 人民币	1 美元=6.3757 人民币
天际资源（迪拜）有限公司	1 美元=6.9646 人民币	1 美元=6.3757 人民币
天际物产（海防）有限公司	1 越南盾=0.00029496 人民币	1 越南盾=0.000278400 人民币
天际农业（美国）有限公司	1 美元=6.9646 人民币	1 美元=6.3757 人民币
天际生物科技（仰光）有限公司	1 缅甸缅元=0.003306332 人民币	1 缅甸缅元=0.00359500 人民币
瑞丰年肥料有限公司	1 缅甸缅元=0.003306332 人民币	1 缅甸缅元=0.00359500 人民币

(2)利润表和现金流量表项目

项目	收入、费用现金流量项目	
	2022 年度	2021 年度
天际通商（新加坡）有限公司	1 美元=6.7370 人民币	1 美元=6.4519 人民币
天际资源（迪拜）有限公司	1 美元=6.6308 人民币	1 美元=6.4453 人民币
天际物产（海防）有限公司	1 越南盾=0.0002923 人民币	1 越南盾=0.0002755 人民币
天际农业（美国）有限公司	1 美元=6.7995 人民币	1 美元=6.4619 人民币
天际生物科技（仰光）有限公司	1 缅甸缅元=0.003439 人民币	1 缅甸缅元=0.003465 人民币
瑞丰年肥料有限公司	1 缅甸缅元=0.003439 人民币	1 缅甸缅元=0.004390 人民币

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,994.33	98,264.46
银行存款	5,699,208,499.45	7,474,866,437.62
其他货币资金	1,744,674,360.24	2,569,152,954.64

合计	7,443,904,854.02	10,044,117,656.72
其中：存放在境外的款项总额	871,481,529.91	563,056,089.70
存放财务公司存款	2,330,470,608.38	2,824,095,657.37

其他说明

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	620,600.00	10,332,354.56
其中：		
衍生金融资产	620,600.00	10,332,354.56
合计	620,600.00	10,332,354.56

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	807,698,043.56	1,516,196,369.45
商业承兑票据	188,006,299.98	
合计	995,704,343.54	1,516,196,369.45

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		49,654,687.85
合计		49,654,687.85

(4)．期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	996,417,350.91	100.00	713,007.37	0.07	995,704,343.54	1,516,223,080.20	100.00	26,710.75	0.00	1,516,196,369.45
其中：										
银行承兑汇票	807,715,816.70	81.06	17,773.14	0.00	807,698,043.56	1,516,223,080.20	100.00	26,710.75	0.00	1,516,196,369.45
商业承兑票据	188,701,534.21	18.94	695,234.23	0.37	188,006,299.98					
合计	996,417,350.91	/	713,007.37	/	995,704,343.54	1,516,223,080.20	/	26,710.75	/	1,516,196,369.45

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(%)
银行承兑汇票组合 1	718,850,136.25	0	0
银行承兑汇票组合 2	88,865,680.45	17,773.14	0.02
商业承兑汇票	188,701,534.21	695,234.23	0.37
合计	996,417,350.91	713,007.37	0.07

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	26,710.75	686,296.62	0	0	713,007.37
合计	26,710.75	686,296.62	0	0	713,007.37

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：为进一步降低和优化综合资金成本，加大了票据贴现。

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	
0-3 个月	1,083,276,595.49
3-6 个月	664,557,519.98
6-12 个月	36,613,011.42
1 年以内小计	1,784,447,126.89
1 至 2 年	28,443,909.49
2 至 3 年	21,565,421.79
3 年以上	
3 至 4 年	297,716,498.57
4 至 5 年	137,937,642.45
5 年以上	245,634,265.87
合计	2,515,744,865.06

(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	1,165,928,264.86	46.35	570,636,217.87	48.94	595,292,046.99	546,110,221.88	35.67	486,899,779.93	89.16	59,210,441.95
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,147,300,230.72	45.60	552,008,183.73	48.11	595,292,046.99	525,019,365.53	34.29	467,321,108.73	89.01	57,698,256.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收账款	18,628,034.14	0.74	18,628,034.14	100.00	0	21,090,856.35	1.38	19,578,671.20	92.83	1,512,185.15
按组合计提坏账准备	1,349,816,600.20	53.65	111,922,680.64	8.29	1,237,893,919.56	985,085,893.08	64.33	89,748,496.37	9.11	895,337,396.71
其中：										
信用证结算组合	307,880,596.87	12.24			307,880,596.87	81,150,233.23	5.30	0	0	81,150,233.23
账龄组合	1,041,936,003.33	41.42	111,922,680.64	10.74	930,013,322.69	903,935,659.85	59.03	89,748,496.37	9.93	814,187,163.48
合计	2,515,744,865.06	/	682,558,898.51	/	1,833,185,966.55	1,531,196,114.96	/	576,648,276.30	/	954,547,838.66

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
DIRECT TRADING COMPANY LIMITED	285,548,600.00	28,554,860.00	10.00	预计收回有风险
M/S HAZI ENTERPRISE	285,548,600.07	28,554,860.01	10.00	预计收回有风险
无锡一撒得富复合肥有限公司	187,716,231.39	156,785,427.36	83.52	预计收回有风险
大连广融贸易有限公司	72,945,874.64	72,945,874.64	100	预计无法收回
云南云维化工精制有限公司	65,035,814.37	65,035,814.37	100	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	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	35,171,230.00	3,517,123.00	10.00	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	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	预计无法收回
安徽凯利丰农业科技有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00	100	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	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	预计无法收回
西藏滇鲜达农业科技有限公司	9,381,220.54	4,690,610.27	50	预计收回有风险
云南绿鲜达网络科技有限公司	9,096,822.81	4,548,411.41	50	预计收回有风险
鄂州市金菩提进出口贸易有限公司	6,621,740.15	4,635,218.11	70	预计收回有风险
昆明东磷贸易有限公司	5,164,792.02	5,164,792.02	100	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	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	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	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	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	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	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	预计无法收回
海航集团有限公司	970,000.00	970,000.00	100	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	预计无法收回
云南齐茂贸易有限公司	643,673.97	643,673.97	100	预计无法收回
北海泛北商贸有限公司	480,000.00	480,000.00	100	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	预计无法收回
崔庆文	111,170.00	111,170.00	100	预计无法收回
云南莱斯蔓咖啡有限公司	65,904.00	65,904.00	100	预计无法收回
合计	1,165,928,264.86	570,636,217.87	48.94	/

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 (%)
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,041,936,003.33	111,922,680.64	10.74
按信用证结算组合计提坏账准备的应收账款	307,880,596.87	0	0
合计	1,349,816,600.20	111,922,680.64	8.29

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	576,648,276.30	114,132,940.25	0	7,303,018.24	-919,299.80	682,558,898.51
合计	576,648,276.30	114,132,940.25	0	7,303,018.24	-919,299.80	682,558,898.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,303,018.24

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
省建六公司	货款	2,490,266.58	预计无法收回	总经理办公会	否
安宁荣安矿产经营部	货款	1,512,800.00	预计无法收回	总经理办公会	否
云南卓展科技有限公司	货款	1,327,564.00	对方无可执行财产	总经理办公会	否
永城市盛丰植保有限公司	货款	1,000,000.00	对方无可执行财产	总经理办公会	否
合计		6,330,630.58	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门象屿物流集团有限责任公司	307,880,596.86	12.24	0
M/S HAZI ENTERPRISE	285,548,600.07	11.35	28,554,860.01
DIRECT TRADING COMPANY LIMITED	285,548,600.00	11.35	28,554,860.00
无锡一撒得富复合肥有限公司	187,716,231.39	7.46	156,785,427.37
中化化肥有限公司	163,690,926.92	6.51	818,454.63
合计	1,230,384,955.24	48.91	214,713,602.01

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收账款增加的主要原因是：出口业务信用证结算账期增加，应收款增加。

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	866,582,664.84	267,126,684.41
合计	866,582,664.84	267,126,684.41

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收款项融资增加的主要原因是：为进一步降低和优化综合资金成本，加大了票据贴现。

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	755,843,160.62	95.07	1,800,090,634.82	93.05
1至2年	22,585,791.95	2.84	59,154,926.63	3.06
2至3年	6,359,445.91	0.80	47,350,710.59	2.45
3年以上	10,262,204.60	1.29	27,904,199.13	1.44
合计	795,050,603.08	100.00	1,934,500,471.17	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	年末余额	账龄	未结算的原因
富源县十八连山镇平庆煤矿	25,564,032.44	2-3年、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	3-4年	已涉诉
盘县新民龙源煤业有限公司	6,546,669.70	3-4年	已涉诉
二连浩特市天宇商贸有限责任公司	5,676,455.00	2-3年、3-4年	合同未完成
合计	92,924,938.90		

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
世纪云天(黑龙江)化学有限公司	82,679,294.54	10.40
云天化集团有限责任公司	46,270,220.00	5.82
中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司成都销售部	36,816,781.74	4.63
中石化炼油销售达州有限公司	35,585,119.60	4.48
国家能源集团新疆能源有限责任公司	31,882,709.23	4.01
合计	233,234,125.11	29.34

其他说明

√适用 □不适用

预付账款减少的主要原因是：加强运营资金管控，加快了贸易业务结算。

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	6,547,830.32	7,806,005.63
应收股利	120,000,000.00	80,000,000.00
其他应收款	122,063,065.55	225,801,997.42
合计	248,610,895.87	313,608,003.05

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	986,879.65	781,098.03
保证金存款利息	5,560,950.67	7,024,907.60
合计	6,547,830.32	7,806,005.63

(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
内蒙古大地云天化工有限公司	120,000,000.00	80,000,000.00
合计	120,000,000.00	80,000,000.00

(4). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
0-3 个月	20,808,833.02
3-6 个月	1,174,646.61
6-12 个月	49,699,986.65
1 年以内小计	71,683,466.28
1 至 2 年	59,011,373.89
2 至 3 年	233,676.60
3 年以上	
3 至 4 年	439,037.21
4 至 5 年	856,335.02
5 年以上	27,888,853.83
合计	160,112,742.83

(7). 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	40,990,880.00	186,027,680.00
保证金	77,086,222.80	39,107,481.88
往来款	20,221,063.47	29,534,962.41
备用金	1,856,496.50	3,525,616.12
其他	19,958,080.06	23,426,212.88
合计	160,112,742.83	281,621,953.29

(8). 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)	
2022年1月1日余额	1,050,050.23	4,199,194.21	50,570,711.43	55,819,955.87

2022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	1,452,615.23	5,952,905.89	0	7,405,521.12
本期转回	0	0	10,459,439.78	10,459,439.78
本期转销	0	1,117,272.88	0	1,117,272.88
本期核销	0	2,504,870.83	9,679,660.81	12,184,531.64
其他变动	0	0	-1,414,555.41	-1,414,555.41
2022年12月31日余额	2,502,665.46	6,529,956.39	29,017,055.43	38,049,677.28

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

(9). 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	55,819,955.87	2,025,109.41	5,079,028.07	13,301,804.52	-1,414,555.41	38,049,677.28
合计	55,819,955.87	2,025,109.41	5,079,028.07	13,301,804.52	-1,414,555.41	38,049,677.28

注：其他变动为合并范围变化导致。

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
昆明市磷弘实业开发公司	3,309,856.59	银行存款收回
宜良县草甸建筑公司	1,769,171.48	抵债
合计	5,079,028.07	/

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,184,531.64

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
昆明瑞丰达农资连锁有限公司	保证金	6,128,341.82	对方无可执行财产	总经理办公会	否
云南海运鑫化肥有限公司	保证金	3,998,980.00	对方无可执行财产	总经理办公会	否

昆明市磷弘实业开发公司	往来款	1,158,548.35	对方已注销	总经理办公会	否
合计	/	11,285,870.17	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 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	59,827,000.00	6-12月、1-2年	37.37	3,698,200.00
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	17.33	2,774,200.00
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	8.27	1,324,488.00
大连广融贸易有限公司	往来款	6,659,058.00	5年以上	4.16	6,659,058.00
云南云维化工精制有限公司	保证金	6,500,000.00	5年以上	4.06	6,500,000.00
合计	/	113,972,938.00	/	71.19	20,955,946.00

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 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：万元 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	238,057.94	1,713.97	236,343.98	243,437.70	2,004.95	241,432.76
在产品	161,994.42	0	161,994.42	161,434.31	9.55	161,424.76
库存商品	407,959.15	9,867.25	398,091.90	360,741.37	4,177.55	356,563.82
消耗性生物资产	362.36	0	362.36	130.94	0	130.94
合计	808,373.87	11,581.21	796,792.66	765,744.32	6,192.04	759,552.28

(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	20,049,468.80	7,784,770.49	0	10,694,580.90	0	17,139,658.39
在产品	95,490.37	0	0	95,490.37	0	0
库存商品	41,775,464.27	95,008,418.94	61,744.00	38,173,145.73	0	98,672,481.48
合计	61,920,423.44	102,793,189.43	61,744.00	48,963,217.00	0	115,812,139.87

注：其他原因增加为汇率变动影响。

(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	2,410,765.49	12,053.83	2,398,711.66	0	0	0
合计	2,410,765.49	12,053.83	2,398,711.66	0	0	0

(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	12,053.83	0	0	账龄计提
合计	12,053.83	0	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	24,081,364.61	61,100,000.00
委贷、转贷利息	0	6,143,833.27
合计	24,081,364.61	67,243,833.27

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

一年内到期的非流动资产减少的主要原因是：非银行金融机构借款保证金减少。

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
合同取得成本	0	0
应收退货成本	0	0
对联营企业转贷	0	49,000,000.00
对联营企业委贷	48,300,000.00	24,033,000.00
预缴企业所得税	161,564,238.98	13,756,491.01
分期收款的应收款项	9,900,000.00	19,800,000.00
预缴其他税金	0	185,550.98
其他	272,305.50	295,976.96
待抵扣进项税	334,056,406.50	638,106,167.42
涉诉存货	17,262,882.78	47,157,009.07
合计	571,355,833.76	792,334,195.44

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

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	26,605,793.94	0	26,605,793.94	63,062,758.81	0	63,062,758.81	0.52-1.95
合计	26,605,793.94	0	26,605,793.94	63,062,758.81	0	63,062,758.81	/

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

长期应收款减少主要是将一年内到期的非金融机构借款保证金重分类到一年内到期的非流动资产所致。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 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											
二、联营企业											
云南磷化集团海口磷业有限公司	156,027.49	0	0	36,469.27	0	-3.53	0	0	1,409.15	193,902.38	0
云南云天化集团财务有限公司	45,277.06	0	0	2,991.79	-58.16	0	0	0	0	48,210.69	0
云南金鼎云天化物流有限责任公司	15,352.50	0	0	-3,894.27	0	0	0	0	0	11,458.23	0
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	14,885.90	0	0	5,220.71	0	-22.29	-5,400.00	0	0	14,684.33	0
富源县天鑫煤业有限公司	1,920.12	0	0	-1,920.12	0	0	0	0	0	0	0
云南景成基业建材有限公司	629.77	0	0	5.51	0	0	0	0	0	635.28	0
云南三益有色金属储运有限责任公司	961.84	0	-969.50	7.66	0	0	0	0	0	0	0
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	1,552.82	0	0	-256.54	0	0	0	0	0	1,296.27	0
云南兴云建材有限公司	328.92	0	0	0	0	0	0	0	0	328.92	0
云南展田环保科技有限公司	390.17	0	0	-79.78	0	0	0	0	0	310.40	0
镇雄县天驰物流有限责任公司	338.99	0	0	-7.44	0	0	0	0	0	331.55	0

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		
富源县天驰物流有限责任公司	337.02	0	0	6.56	0	0	0	0	0	343.58	0
乌兰察布云景农业科技发展有限公司	594.79	0	0	-263.10	0	0	0	0	0	331.70	0
云南云天化氟化学有限公司	4,721.48	0	0	1,420.70	0	22.09	0	0	0	6,164.27	0
内蒙古大地云天化工有限公司	24,756.29	0	0	15,224.45	0	1.33	-12,000.00	0	90.07	28,072.14	0
云南氟磷电子科技有限公司	9,771.17	4,900.00	0	171.60	0	13.35	0	0	0	14,856.12	0
云南捷佳润灌溉科技有限公司	540.00	0	0	46.08	0	0	0	0	0	586.08	0
云南云天超蓝科技有限公司	91.47	0	0	11.85	0	0	0	0	0	103.31	0
AC Fertilizer Company SPA	0	717.69	0	0	0	0	0	0	0	717.69	0
二、清算阶段子公司 (法院强制清算)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
云南中磷石化有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	488.32
合计	278,477.82	5,617.69	-969.50	55,154.93	-58.16	10.94	-17,400.00	0	1,499.22	322,332.93	488.32

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	19,389,951.97
云南云天化信息科技有限公司	13,521,785.19	12,111,762.53
重庆天勤材料有限公司	15,837,004.98	9,535,044.69
天津物产2号企业管理合伙企业（有限合伙）	8,374,725.19	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	270,770,371.70

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
云南云天化信息科技有限公司	900,000.00	0	0	0	持有目的为非交易性	
重庆天勤材料有限公司	3,792,928.13	0	0	0	持有目的为非交易性	
合计	4,692,928.13	0	0	0		

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	325,549,723.97	109,025,306.42	434,575,030.39
2.本期增加金额	6,000,000.00	0	6,000,000.00
(1) 外购	0	0	
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,000,000.00	0	6,000,000.00
(3) 企业合并增加	0	0	0

3.本期减少金额	23,653,109.59	0	23,653,109.59
(1) 处置	4,094,433.04	0	4,094,433.04
(2) 其他转出	19,558,676.55	0	19,558,676.55
4.期末余额	307,896,614.38	109,025,306.42	416,921,920.80
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	177,438,988.43	39,515,570.56	216,954,558.99
2.本期增加金额	8,166,230.24	2,134,328.04	10,300,558.28
(1) 计提或摊销	8,166,230.24	2,134,328.04	10,300,558.28
3.本期减少金额	7,484,434.92	0	7,484,434.92
(1) 处置	3,629,415.58	0	3,629,415.58
(2) 其他转出	3,855,019.34	0	3,855,019.34
4.期末余额	178,120,783.75	41,649,898.60	219,770,682.35
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	129,775,830.63	67,375,407.82	197,151,238.45
2.期初账面价值	148,110,735.54	69,509,735.86	217,620,471.40

(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	19,586,515,203.48	18,736,771,442.68
固定资产清理	40,502,841.17	50,187,839.49
合计	19,627,018,044.65	18,786,959,282.17

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	11,929,211,130.30	28,666,487,813.13	651,891,649.60	569,321,426.47	41,816,912,019.50
2.本期增加金额	898,149,215.90	1,865,130,983.48	64,014,220.21	169,077,073.40	2,996,371,492.99
(1) 购置	184,801,326.41	156,071,524.15	60,765,300.01	51,138,189.23	452,776,339.80
(2) 在建工程转入	691,091,328.09	1,703,530,085.91	3,157,894.56	116,705,291.65	2,514,484,600.21
(3) 企业合并增加	0	0	0	0	0
(4) 资产拆分增加	2,697,884.85	5,529,373.42	91,025.64	1,231,017.62	9,549,301.53
(5) 其他增加	19,558,676.55			2,574.90	19,561,251.45
3.本期减少金额	99,985,107.13	447,486,667.36	46,059,907.91	55,321,672.89	648,853,355.29
(1) 处置或报废	91,979,963.09	447,192,721.88	44,033,331.19	50,098,037.60	633,304,053.76
(2) 资产拆分等其他	2,005,144.04	293,945.48	2,026,576.72	5,223,635.29	9,549,301.53
(3) 处置子公司减少	0	0	0	0	
(4) 转到投资性房地产	6,000,000.00	0	0	0	6,000,000.00
(5) 其他减少	0	0	0	0	0
4.期末余额	12,727,375,239.07	30,084,132,129.25	669,845,961.90	683,076,826.98	44,164,430,157.20
二、累计折旧					
1.期初余额	5,179,861,085.65	14,678,039,483.22	508,238,218.28	391,940,889.53	20,758,079,676.68
2.本期增加金额	477,871,715.10	1,233,637,253.23	25,103,492.01	56,032,543.37	1,792,645,003.71
(1) 计提	473,779,020.77	1,231,553,401.50	25,048,724.91	55,859,228.61	1,786,240,375.79
(2) 资产拆分等其他	237,674.99	2,083,851.73	54,767.10	173,314.76	2,549,608.58
(3) 企业合并增加	0	0	0	0	0
(4) 其他增加	3,855,019.34	0	0	0	3,855,019.34
3.本期减少金额	61,168,211.85	300,836,513.56	42,076,656.62	50,293,657.18	454,375,039.21
(1) 处置或报废	60,647,150.83	300,534,160.18	41,543,709.58	49,081,968.00	451,806,988.59
(2) 资产拆分等其他	521,061.02	302,353.38	532,947.04	1,193,247.14	2,549,608.58

(3) 处置子公司减少	0	0	0	0	0
(4) 其他减少	0	0	0	18,442.04	18,442.04
4.期末余额	5,596,564,588.90	15,610,840,222.89	491,265,053.67	397,679,775.72	22,096,349,641.18
三、减值准备					
1.期初余额	383,665,489.90	1,937,921,592.32	399,008.01	74,809.91	2,322,060,900.14
2.本期增加金额	74,045,151.23	158,257,639.18	54,910.00	576,956.17	232,934,656.58
(1) 计提	74,045,151.23	158,257,639.18	54,910.00	576,956.17	232,934,656.58
(2) 其他增加	0	0	0	0	0
3.本期减少金额	8,810,974.39	64,597,573.19	5,197.95	16,498.65	73,430,244.18
(1) 处置或报废	8,810,974.39	64,597,573.19	5,197.95	16,498.65	73,430,244.18
(2) 处置子公司减少	0	0	0	0	0
4.期末余额	448,899,666.74	2,031,581,658.31	448,720.06	635,267.43	2,481,565,312.54
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,681,910,983.43	12,441,710,248.05	178,132,188.17	284,761,783.83	19,586,515,203.48
2.期初账面价值	6,365,684,554.75	12,050,526,737.59	143,254,423.31	177,305,727.03	18,736,771,442.68

(2).

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	18,365,337.01	0	5,360,599.15
机器设备	67,991,481.44	54,731,281.51	526,945.26	12,733,254.67
运输工具	193,212.00	183,551.40	0	9,660.60
电子设备	1,154,986.67	1,109,585.38	0	45,401.29
合计	93,065,616.27	74,389,755.30	526,945.26	18,148,915.71

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	125,429,418.86
机器设备	161,703.58
运输工具	1,974,646.26
合计	127,565,768.70

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	217,982,825.97	正在办理中
合计	217,982,825.97	

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
东明锷压机及零星资产	23,146,905.33	22,546,080.00
大为制氨联碱装置	16,928,232.84	0
云峰合成氨装置	427,703.00	6,701,911.49
红磷化工合成氨装置	0	20,939,848.00
合计	40,502,841.17	50,187,839.49

其他说明：

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	2,961,604,552.10	1,518,779,972.28
工程物资	0	0
合计	2,961,604,552.10	1,518,779,972.28

其他说明：

√适用 □不适用

在建工程增加的主要原因是：主要是磷酸铁及配套项目等在建工程项目投入增加所致。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天安化工-磷酸铁项目建设	952,630,459.29		952,630,459.29	9,232,635.50		9,232,635.50
天安化工-年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水项目	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	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	221,529,013.46		221,529,013.46			
昆阳磷矿二矿-地下开采项目	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	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）	47,870,199.30		47,870,199.30	113,708,886.20		113,708,886.20
云聚能-二期年产 20 万吨磷酸铁电池新材料前驱体项目	42,042,756.81		42,042,756.81			
大为制氨-煤堆场改造	41,070,491.50		41,070,491.50			
福石科技-中烟再造蒸汽供热项目	38,156,532.66		38,156,532.66	36,255,845.89		36,255,845.89
磷酸盐厂-磷石膏堆场项目建设用地	33,524,452.83		33,524,452.83			
金新化工高浓盐水结晶分盐技改项目	33,226,098.49		33,226,098.49	32,339,096.95		32,339,096.95
海口分公司-海口尾气回收集成控制环保综合治理项目	29,634,484.09		29,634,484.09	29,132,962.18		29,132,962.18
黄磷本部-5000 吨/年磷系阻燃剂项目	29,018,244.01		29,018,244.01	6,320,133.68		6,320,133.68
红磷-氟资源综合利用技术改造项目	27,632,994.20		27,632,994.20	23,982,304.43		23,982,304.43
金新化工控制室搬迁改造项目	25,185,299.57		25,185,299.57	19,057,911.34		19,057,911.34
昆阳磷矿二矿-地下开采项目土地费用	23,250,000.00		23,250,000.00			
大为制氨-综合增效项目 高纯氩项目	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			
安宁矿业-在建-天安化工安宁浮选矿返回水技改项目	20,970,332.06		20,970,332.06	19,947,413.83		19,947,413.83
天安化工-10 万吨/年电池新材料前驱体项目-外管	20,883,721.79		20,883,721.79			
现代农业-瑰花种植示范基地	20,768,549.71		20,768,549.71	5,698,435.70		5,698,435.70
其他工程项目	561,458,784.63		561,458,784.63	1,223,104,346.58		1,223,104,346.58
合计	2,961,604,552.10		2,961,604,552.10	1,518,779,972.28		1,518,779,972.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天安化工-磷酸铁项目建设	160,000.00	923.26	94,339.78			95,263.05	59.94	95%				募投及自筹
天安化工-年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水项目	35,000.00		28,947.12			28,947.12	82.71	95%	176.83	176.83	3.48	银行贷款
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	62,328.00		27,419.54			27,419.54	43.99	50%	50.94	50.94	2.22	银行贷款
三环中化—新建 100kt/a 电池用磷酸二氢铵项目	37,491.13		22,152.90			22,152.90	59.09	99%				自筹
昆阳磷矿二矿-地下开采项目	69,680.00	4,184.90	9,518.34			13,703.24	19.67	30%				自筹
天安化工-10 万吨/年电池新材料前驱体项目-变电站	10,000.00		4,880.01			4,880.01	48.80	20%				募投
花匠铺-创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）	38,509.98	11,370.89	14,648.56	21,232.43		4,787.02	67.57	92%	536.85	491.48	4.27	自筹、贷款
云聚能-二期年产 20 万吨磷酸铁电池新材料前驱体项目	299,636.11		4,204.28			4,204.28	1.40	3%				贷款、自筹
大为制氨-煤堆场改造	13,963.83		4,107.05			4,107.05	29.41	60%				自筹
福石科技-中烟再造蒸汽供热项目	5,851.06	3,625.58	190.07			3,815.65	65.21	95%				自筹
磷酸盐厂-磷石膏堆场项目建设用地			3,352.45			3,352.45		10%				自筹

云天化 2022 年年度报告

金新化工高浓盐水结晶分盐技改项目	3,680.00	3,233.91	88.70			3,322.61	90.29	90%				自筹
海口分公司-尾气回收集成控制环保综合治理项目	6,389.00	2,913.30	50.15			2,963.45	46.38	90%				自筹
黄磷本部-5000吨/年磷系阻燃剂项目	4,643.61	632.01	2,269.81			2,901.82	62.49	90%				自筹
红磷-氟资源综合利用技术改造项目	7,730.20	2,398.23	3,801.02	3,435.95		2,763.30	80.20	90%				自筹
金新化工控制室搬迁改造项目	3,500.00	1,905.79	612.74			2,518.53	71.96	90%				自筹
昆阳磷矿二矿-地下开采项目土地费用			2,325.00			2,325.00						自筹
大为制氮-综合增效项目高纯氮项目	5,600.00		2,220.54			2,220.54	39.65	20%				自筹
天安化工-供电系统可靠性提升技术改造项目	12,608.00		2,104.76			2,104.76	16.69	50%				募投
安宁矿业-在建-天安化工安宁浮选矿返回水技改项目	4,500.00	1,994.74	102.29			2,097.03	46.60	50%				自筹
天安化工-10万吨/年电池新材料前驱体项目-外管	10,000.00		2,088.37			2,088.37	20.88	20%				自筹
现代农业-玫瑰花种植示范基地	4,000.00	569.84	1,507.01			2,076.85	51.92	80%				自筹
其他工程项目		118,125.53	186,771.04	233,410.16	15,340.54	56,145.88						自筹
合计	795,110.92	151,878.00	417,701.53	258,078.53	15,340.54	296,160.46	/	/	764.62	719.25	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(4). 工程物资情况**

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	种植业	合计
	类别	
一、账面原值		
1. 期初余额	5,063,786.82	5,063,786.82
2. 本期增加金额	43,174,086.48	43,174,086.48
(1) 外购	0	0
(2) 自行培育	43,174,086.48	43,174,086.48
3. 本期减少金额	2,134,519.88	2,134,519.88
(1) 处置	2,134,519.88	2,134,519.88
(2) 其他	0	0
4. 期末余额	46,103,353.42	46,103,353.42
二、累计折旧		
1. 期初余额	0	0
2. 本期增加金额	855,660.86	855,660.86
(1) 计提	855,660.86	855,660.86
3. 本期减少金额	0	0
(1) 处置	0	0
4. 期末余额	855,660.86	855,660.86
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	45,247,692.56	45,247,692.56
2. 期初账面价值	5,063,786.82	5,063,786.82

(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

生物性资产增加的主要原因是：主要是子公司花匠铺花卉生物资产增加所致。

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	土地使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,867,812.22	10,253,341.35	8,961,132.89	675,116,937.53	699,199,223.99
2. 本期增加金额	1,538,487.76	10,134,032.40	0	86,272,612.47	97,945,132.63
(1) 租入	1,538,487.76	10,134,032.40	0	86,272,612.47	97,945,132.63
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0
4. 期末余额	6,406,299.98	20,387,373.75	8,961,132.89	761,389,550.00	797,144,356.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,460,493.07	3,417,780.45	4,073,988.13	60,922,054.98	69,874,316.63
2. 本期增加金额	2,229,736.94	5,428,741.89	3,789,666.45	76,345,621.82	87,793,767.10
(1) 计提	2,229,736.94	5,428,741.89	3,789,666.45	76,345,621.82	87,793,767.10
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	3,690,230.01	8,846,522.34	7,863,654.58	137,267,676.80	157,668,083.73
三、减值准备	0	0	0	0	0
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,716,069.97	11,540,851.41	1,097,478.31	624,121,873.20	639,476,272.89
2. 期初账面价值	3,407,319.15	6,835,560.90	4,887,144.76	614,194,882.55	629,324,907.36

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	探矿权	采矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	3,872,982,556.29	61,278,752.58	146,691,599.10	3,615,960.00	1,755,577,008.59	27,393,431.97	5,867,539,308.53
2.本期增加金额	81,776,095.35	10,069,750.37	50,405,103.92		44,115,964.90		186,366,914.54
(1)购置	81,776,095.35	6,479,750.37	2,847,714.06		41,034,772.00		132,138,331.78
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
(4)在建工程转入		3,590,000.00	47,557,389.86		3,081,192.90		54,228,582.76
3.本期减少金额		22,518,110.86	412,905.98				22,931,016.84
(1)处置		22,518,110.86	412,905.98				22,931,016.84
4.期末余额	3,954,758,651.64	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
二、累计摊销							
1.期初余额	1,143,508,938.50	20,917,448.64	123,934,692.87	3,615,960.00	680,754,162.08	21,626,177.91	1,994,357,380.00
2.本期增加金额	112,659,480.78	4,677,796.00	13,421,650.02		65,521,002.40	2,372,241.47	198,652,170.67
(1)计提	103,170,640.68	4,677,796.00	13,421,650.02		65,521,002.40	2,372,241.47	189,163,330.57
(2)企业合并增加	9,488,840.10						9,488,840.10
3.本期减少金额	12,937,542.37	19,163,847.28	412,905.98				32,514,295.63
(1)处置	12,937,542.37	19,163,847.28	412,905.98				32,514,295.63
4.期末余额	1,243,230,876.91	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
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额		681.72	55,548.37				56,230.09
(1)计提		681.72	55,548.37				56,230.09
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额		681.72	55,548.37				56,230.09
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,711,527,774.73	42,398,313.01	59,684,811.76		1,053,417,809.01	3,395,012.59	3,870,423,721.10
2.期初账面价值	2,729,473,617.79	40,361,303.94	22,756,906.23		1,074,822,846.51	5,767,254.06	3,873,181,928.53

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	委托外部供应商	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	0	0	0	3,192,051.37	0	0	0	3,192,051.37
现代农业-销售客户管理平台	0	0	0	3,067,155.94	0	0	0	3,067,155.94
现代农业-大数据平台顶层设计	0	0	0	1,665,977.35	0	0	0	1,665,977.35
现代农业-智慧硬件集成控制平台	0	0	0	1,335,064.36	0	0	0	1,335,064.36
现代农业-实景可视化种植基地呈现平台	0	0	0	1,053,411.10	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	0	0	0	269,862.96	0	0	0	269,862.96
合计	0	0	0	10,583,523.08	0	0	0	10,583,523.08

其他说明：

1.现代农业-种植基地管理平台项目于 2022 年 3 月 31 日开始立项研发，研发供应商为云南腾云生态产业大数据服务有限公司，建设种植基地的线上管理平台，系统完成后的交付内容包含：软件著作权 7 个、系统源代码、软件测试报告（CNAS 认证）、软件操作手册、系统部署手册、数据库设计说明书、系统技术方案、二级等保测评报告、稳定运行的系统平台等。截止 2022 年 12 月 31 日，该项目的研发进度为 60%。

2.现代农业-销售客户管理平台项目于 2022 年 3 月 31 日开始立项研发，研发供应商为云南唯恒基业科技有限公司，建设销售客户的线上管理平台，系统完成后的交付内容包含：软件著作权 7 项、系统源代码、软件测试报告（CNAS 认证）、软件操作手册、系统部署手册、数据库设计说明书、系统技术方案、二级等保测评报告、稳定运行的系统平台等。截止 2022 年 12 月 31 日，该项目的研发进度为 60%。

3.现代农业-大数据平台顶层设计项目于 2022 年 3 月 31 日开始立项研发，研发供应商为浙江大学，完成并出具云天化现代农业大数据平台顶层设计报告与各系统初步设计报告（加工及供应链系统、农业科研及服务系统、数字指挥中心、销售客户管理平台、种植基地管理平台）。完成并交付 2021 年至 2023 年的年度评估报告。截止 2022 年 12 月 31 日，该项目的研发进度为 90%。

4.现代农业-智慧硬件集成控制平台项目于 2022 年 3 月 31 日开始立项研发，研发供应商为昆明瀚哲科技服务有限公司，建设智慧硬件集成控制的线上管理平台，系统完成后的交付内容包含：具有企业通信标准 1 个、专利 1 项、软件著作权 5 个、系统源代码、云天化现代农业公司为主体的云服务器、软件测试报告（CNAS 认证）、稳定运行的系统平台。截止 2022 年 12 月 31 日，该项目的研发进度为 90%。

5.现代农业-实景可视化种植基地呈现平台项目于 2022 年 3 月 31 日开始立项研发，研发供应商为昆明瀚哲科技服务有限公司，建设种植基地的实景可视化呈现平台，系统完成后的交付内容

包含：合同约定的系统功能、系统源代码、合同约定的硬件设备安装调试与移交、稳定运行的系统平台。截止 2022 年 12 月 31 日，该项目的研发进度为 60%。

6.现代农业-实景可视化种植基地呈现平台升级项目于 2022 年 3 月 31 日开始立项研发，研发供应商为昆明瀚哲科技服务有限公司，对实景可视化种植基地呈现平台完成系统功能的升级，系统升级完成后的交付内容包含：具有软件著作权 2 个，完成合同约定的各基地硬件设备的安装调试与移交，系统源代码，系统测试报告、稳定运行的系统平台。截止 2022 年 12 月 31 日，该项目的研发进度为 60%。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	86,713,377.25	0	0	0	0	86,713,377.25
合计	86,713,377.25	0	0	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、疏干降水一排水井及观测井、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 2000 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平方米)	163,708,750.00		8,692,500.00		155,016,250.00
肖家营磷矿锁溪渡关索庙区域采矿搬迁补偿费	88,285,013.89		6,343,833.33		81,941,180.56
尖山 100 万吨/年项目摊销	99,481,687.04	5,102,190.00	31,085,579.36		73,498,297.68
云龙磷矿矿区修复治理项目		64,346,002.84	5,978,852.04		58,367,150.80
昆阳磷矿二矿区基建剥离	79,545,111.36		21,212,029.70		58,333,081.66
搬迁补偿费	46,489,442.28		13,946,832.68		32,542,609.60
尾矿库土地征用及迁移补偿费	33,287,038.52		3,916,122.18		29,370,916.34
倒班公寓楼	22,955,853.73		2,930,257.23		20,025,596.50
资源整合费用	29,639,656.01		10,778,056.73		18,861,599.28
磷石膏渣场贴坡排渗体	20,132,867.91	524,397.57	2,957,837.41		17,699,428.07
开远市西北路红磷段道路维修费	19,913,083.33		2,879,000.00		17,034,083.33
昆阳磷矿二矿五区七区肖家营磷矿三区等耕地占用税		18,649,412.00	2,072,156.89		16,577,255.11
石马哨排土场治理工程	36,285,296.16		18,860,356.44	2,262,513.70	15,162,426.02
磷石膏渣场排水井排水涵管	15,486,109.18	403,364.20	2,275,154.89		13,614,318.49
合成催化剂及氧化铝球	7,738,341.87	8,990,663.11	3,222,609.00		13,506,395.98
昆阳磷矿二矿二区、三区、四区、六区耕地占用税		11,342,082.00	1,470,269.89		9,871,812.11
磷石膏渣场沉淀池	9,199,365.87	239,037.60	1,351,480.90		8,086,922.57
磷石膏渣场土地租赁及补偿费耕地占用税		7,337,893.09	366,894.65		6,970,998.44
新征土地使用费	5,560,054.72		138,936.60		5,421,118.12
石屏蔬菜基地	5,513,886.35		560,734.21		4,953,152.14
公共区域维修费	4,849,123.59		269,395.76		4,579,727.83
肖家营磷矿六区项目		4,434,837.00	77,804.16		4,357,032.84

肖家营磷矿五区项目森林植被恢复费		4,328,754.00	24,048.63		4,304,705.37
三变炉耐硫变换催化剂		4,353,982.30	120,943.95		4,233,038.35
长期待摊费用-原料运输道路	3,764,922.89	657,428.25	593,752.76		3,828,598.38
氨合成催化剂\KM111	-	3,549,700.00	29,580.83		3,520,119.17
塑料托盘	5,294,051.10	270,600.00	2,089,806.64		3,474,844.46
磷石膏渣场截洪沟	3,731,282.88	97,188.13	548,184.60		3,280,286.41
肖家营磷矿六区项目地方森林植被恢复费		3,217,876.00	93,002.20		3,124,873.80
杨家箐磷石膏堆场希奥农庄转让补偿款	3,430,625.00		311,875.00		3,118,750.00
钢制托盘（四向）		3,849,557.47	748,525.07		3,101,032.40
其他项目	106,982,105.48	55,314,401.82	63,418,098.35	3,741,617.56	95,136,791.39
合计	811,273,669.16	197,009,367.38	209,364,512.08	6,004,131.26	792,914,393.20

其他说明：

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	1,558,890,650.87	246,583,370.33	1,266,281,417.92	274,262,262.07
内部交易未实现利润	415,196,252.02	94,878,727.92	689,708,093.01	109,012,341.87
可抵扣亏损	100,984,974.57	15,123,498.11	30,772,149.35	7,220,314.07
预计环境恢复费和复垦费	67,486,347.43	10,122,952.11	84,139,997.93	12,620,999.69
尚未支付的费用等	318,558,393.06	60,215,060.25	369,713,662.69	66,138,264.61
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	358,409,342.90	67,636,433.41	319,729,463.73	60,696,497.87
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	25,087,252.00	6,198,813.00	8,849,120.03	1,480,518.69
资产损失	75,816,189.01	18,954,047.25	149,366,071.98	37,341,517.99
递延收益	73,408,380.84	17,665,880.10	77,594,648.43	18,634,377.70
合计	2,993,837,782.70	537,378,782.48	2,996,154,625.07	587,407,094.56

(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	110,495,028.64	27,623,757.16	113,221,244.56	28,305,311.14
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	523,157.20	78,473.58	569,710.00	85,456.50
固定资产折旧	421,275,087.88	71,444,718.94	193,468,806.21	35,305,767.70
合计	532,293,273.72	99,146,949.68	307,259,760.77	63,696,535.34

(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	2,600,617,235.12	4,670,566,087.37
尚未支付的费用	258,747,994.02	295,827,775.06
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	116,839,260.60	115,880,176.50
预计环境恢复费和复垦费	180,408,507.71	120,058,794.68
内部交易未实现利润	470,001,753.92	7,636,071.52
递延收益	31,733,939.11	7,540,406.43
资产减值准备	836,113,705.18	2,260,530,245.23
合计	4,494,462,395.66	7,478,039,556.79

(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
2022 年度		1,820,779,889.94	
2023 年度	1,018,444,468.88	1,152,657,446.46	
2024 年度	701,257,960.97	746,673,692.89	
2025 年度	622,971,659.58	899,264,221.98	
2026 年度	30,173,580.78	51,190,836.10	
2027 年度	42,166,959.67	0	
2030 年度	185,602,605.24	0	高新技术企业 10 年抵扣
合计	2,600,617,235.12	4,670,566,087.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	161,956,951.77	0	161,956,951.77	8,973,104.95	0	8,973,104.95
预付土地款	14,500,000.00	0	14,500,000.00	0	0	0
项目合作资金	0	0	0	2,770,800.00	0	2,770,800.00
合计	176,456,951.77	0	176,456,951.77	11,743,904.95	0	11,743,904.95

其他说明：其他非流动资产增加的主要原因是：预付工程款、设备款增加。

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	2,176,459,076.86	4,333,830,000.00
保证借款	1,520,000,000.00	4,348,700,065.98
信用借款	6,330,178,954.38	13,200,284,175.01
短期借款利息	18,319,212.58	35,690,068.66
合计	10,044,957,243.82	21,918,504,309.65

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

短期借款减少的主要原因是：公司偿还了部分带息负债以及优化借款结构。

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	440,130.00	19,165,569.50	440,130.00	19,165,569.50
其中：				
衍生金融负债	440,130.00	19,165,569.50	440,130.00	19,165,569.50
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	440,130.00	19,165,569.50	440,130.00	19,165,569.50

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0	20,000,000.00
银行承兑汇票	233,450,000.00	204,259,400.00
信用证	6,662,579.11	23,132,745.27
合计	240,112,579.11	247,392,145.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	2,890,075,795.98	2,867,792,705.95
应付设备及工程款	742,855,851.46	425,200,400.20
应付其他款项	155,765,378.51	126,980,190.06
合计	3,788,697,025.95	3,419,973,296.21

(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
中国天辰工程有限公司	16,407,895.59	未结算
昆明市晋宁区二街镇人民政府	12,878,633.65	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
云南创宇景航实业有限公司	6,901,400.00	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	159,038,349.71	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	39,561,655.61	24,177,608.83
预收其他款项	1,255,864.26	0
合计	40,817,519.87	24,177,608.83

(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	2,432,064.86	未结算
中农集团控股股份有限公司	1,151,683.00	未结算
合计	3,583,747.86	/

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	3,453,428,589.91	2,821,676,914.65
合计	3,453,428,589.91	2,821,676,914.65

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	320,561,735.03	2,209,680,076.24	2,088,473,613.83	441,768,197.44
二、离职后福利-设定提存计划	1,270,140.01	268,435,695.61	267,313,760.24	2,392,075.38
三、辞退福利	69,220,511.10	110,567,464.32	97,598,522.82	82,189,452.60
四、一年内到期的其他福利	0	0	0	0
合计	391,052,386.14	2,588,683,236.17	2,453,385,896.89	526,349,725.42

(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	279,184,581.99	1,766,605,032.98	1,643,741,124.08	402,048,490.89
二、职工福利费	0	110,763,718.87	110,763,718.87	0
三、社会保险费	2,039,247.06	138,408,297.77	139,059,770.64	1,387,774.19
其中：医疗保险费	1,522,181.12	123,548,909.27	124,327,022.49	744,067.90
工伤保险费	517,065.94	14,859,388.50	14,732,748.15	643,706.29
四、住房公积金	2,181,150.63	146,175,729.66	146,059,992.92	2,296,887.37
五、工会经费和职工教育经费	37,156,755.35	47,727,296.96	48,849,007.32	36,035,044.99
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	320,561,735.03	2,209,680,076.24	2,088,473,613.83	441,768,197.44
----	----------------	------------------	------------------	----------------

(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	1,195,857.05	197,037,555.92	197,754,430.90	478,982.07
2、失业保险费	74,282.96	7,389,128.19	7,418,338.33	45,072.82
3、企业年金缴费	0	64,009,011.50	62,140,991.01	1,868,020.49
合计	1,270,140.01	268,435,695.61	267,313,760.24	2,392,075.38

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬增加的主要原因是：根据经营业绩计提的年终绩效增加。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	197,254,881.20	339,436,144.15
增值税	179,714,349.88	115,391,154.52
资源税	51,963,535.76	23,984,793.11
印花税	20,649,832.41	8,566,333.04
个人所得税	10,566,667.24	6,187,699.73
环境保护税	3,726,246.00	3,960,837.75
城市维护建设税	12,308,884.71	7,480,785.95
教育费附加	5,561,686.33	3,386,862.96
地方教育费附加	3,519,467.70	2,260,044.30
房产税	3,386,638.88	224,997.23
土地使用税	4,406,697.69	54,936.27
车船税	3,074.40	2,220.40
其他	10,417,329.42	8,003,827.38
合计	503,479,291.62	518,940,636.79

其他说明：

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	32,121,568.43	30,067,840.57
应付股利	9,000,000.00	87,269,000.00
其他应付款	555,031,948.89	743,082,243.53
合计	596,153,517.32	860,419,084.10

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司尚未支付的少数股东股利	9,000,000.00	87,269,000.00
合计	9,000,000.00	87,269,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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	1,782,896.93	9,298,555.41
应付其他款项	107,587,048.86	361,144,499.17
应付质保金及保证金	295,206,539.39	244,292,636.05
应付代收代扣款	67,588,353.46	92,942,510.70
应付工程款	81,670,740.85	35,404,042.20
限制性股票回购应付款	1,196,369.40	0
合计	555,031,948.89	743,082,243.53

(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
文山平远五联农资商贸开发有限责任公司	6,962,276.40	未结算
丰豪供应链（云南）有限公司	3,600,000.00	未结算
漳州中集集装箱有限公司	3,150,250.00	未结算
中蓝连海设计研究院有限公司	3,136,461.00	工程未结算
宣威市板桥镇大河村民小组	3,000,202.70	未达到约定付款条件
合计	19,849,190.10	/

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	3,086,544,323.71	1,751,480,000.00
1 年内到期的应付债券	0	0
1 年内到期的长期应付款	784,591,027.87	789,547,661.93
1 年内到期的租赁负债	11,932,811.58	15,672,680.87
长期借款利息	14,256,727.49	9,393,250.09
合计	3,897,324,890.65	2,566,093,592.89

其他说明：

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0	0
应付退货款	0	0
预收待转销项税	289,853,673.51	248,701,675.76
已背书未终止确认的商业承兑汇票	49,654,687.85	
已背书未终止确认的银行承兑汇票		1,000,000.00
合计	339,508,361.36	249,701,675.76

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

其他流动负债增加的主要原因是：预收货款对应的增值税销项税增加。

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
抵押借款	2,100,000.00	0
保证借款	2,873,815,166.47	3,040,143,200.00
信用借款	5,444,683,600.00	2,355,691,088.07
合计	8,320,598,766.47	5,395,834,288.07

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：优化借款结构，增加长期借款。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	3,271,860.34	3,469,508.29
机器设备	10,465,285.09	6,963,453.45
运输工具	4,291,289.88	4,484,038.25
土地使用权	68,606,466.84	54,474,482.19
减：一年内到期的租赁负债	11,932,811.58	15,672,680.87
合计	74,702,090.57	53,718,801.31

其他说明：

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,018,931,472.84	1,196,265,672.71
专项应付款	214.23	214.23
合计	1,018,931,687.07	1,196,265,886.94

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非银行金融机构借款	681,415,655.02	460,156,672.45
化肥结构改造项目世行贷款	151,671,588.10	151,671,588.10
应付云天化集团借款及利息	100,000,000.00	503,008,219.16

金新化工采矿权分期支付款	40,000,000.00	60,000,000.00
磷化集团采矿权分期支付款	45,844,229.72	21,429,193.00
合计	1,018,931,472.84	1,196,265,672.71

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
化学肥料及农药减施 增效综合技术开发	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	208,152,331.51	186,671,394.22
三、其他长期福利	0	0
合计	208,152,331.51	186,671,394.22

(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	215,995,992.61	231,775,158.65	环境恢复费系根据经专家审议通过的土地复垦方案和矿山地质环境恢复方案，预计的土地复垦费；矿山地质基金系根据煤炭储量报告产量测算预计的恢复和环保费用。
合计	215,995,992.61	231,775,158.65	/

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	413,902,264.73	62,868,039.73	70,040,320.71	406,729,983.75	
合计	413,902,264.73	62,868,039.73	70,040,320.71	406,729,983.75	/

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）	126,605,268.90			25,750,224.12		100,855,044.78	与资产相关
煤代气技改工程项目	41,998,541.95			3,251,499.96		38,747,041.99	与资产相关
擦洗厂搬迁补偿	21,260,656.13			1,776,105.24		19,484,550.89	与资产相关
晋宁区人民政府一县一业重点项目		18,200,000.00				18,200,000.00	与资产相关
提升本质安全改造	9,000,000.00	1,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
5080 项目	10,312,500.00			750,000.00		9,562,500.00	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	13,166,666.58			3,949,999.92		9,216,666.66	与资产相关
修造厂搬迁重建新购资产（政府拆迁补贴）	10,025,862.09			1,124,395.80		8,901,466.29	与资产相关
天安化工液氨管线建设	9,055,999.94			566,000.04		8,489,999.90	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	4,000,000.00	4,427,500.00				8,427,500.00	与资产相关
50 万吨 MDCP（835）项目基建拨款	9,542,857.24			1,192,857.12		8,350,000.12	与资产相关
红磷磷酸二氢钾产业化项目	9,533,333.12			1,300,000.08		8,233,333.04	与资产相关
天安输氨管线迁改	7,999,999.94			500,000.04		7,499,999.90	与资产相关
4 万吨/年聚甲醛树脂项目	9,153,238.17			1,861,675.56		7,291,562.61	与资产相关
安达市促投资稳增长扶持资金	7,360,000.16			159,999.96		7,200,000.20	与资产相关
麒麟片区输水管线迁改	7,458,195.59			601,105.08		6,857,090.51	与资产相关
办公楼土地补偿	6,939,670.14			123,922.68		6,815,747.46	与资产相关
节能减排项目补助资金	6,894,999.12			1,149,166.44		5,745,832.68	与资产相关
HRS 综合利用项目改造补助	6,411,717.36			897,095.28		5,514,622.08	与资产相关
云天化集团花卉产业链项目	5,000,000.00	12,000.00		793.36		5,011,206.64	与资产相关
云峰 5 万吨/年 MAP 政府补助	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
政府预算内经费拨款	4,990,000.00					4,990,000.00	与资产相关
湿法磷酸精制项目	5,000,000.00			238,095.24		4,761,904.76	与资产相关
就地改造厂内外围搬迁项目	5,000,000.00			249,999.96		4,750,000.04	与资产相关
云峰廉租房一期政府补助	4,500,000.00			150,000.00		4,350,000.00	与资产相关
能源管理中心数据平台	5,000,002.24			833,333.76		4,166,668.48	与资产相关
浮选磷尾矿资源化利用关键技术研发	3,000,000.00	3,000,000.00		707,532.45	1,200,000.00	4,092,467.55	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				3,750,000.00	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	3,551,785.61			473,571.36		3,078,214.25	与资产相关

云天化 2022 年年度报告

低品位胶磷矿示范工程(450 项目)	3,571,428.53			714,285.72		2,857,142.81	与资产相关
富甲烷提纯技改项目资金	2,850,000.00			150,000.00		2,700,000.00	与资产相关
云峰廉租房二期政府补助	2,675,625.01			82,500.00		2,593,125.01	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					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				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				2,500,000.00	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	2,822,781.35	246,000.00		697,140.13		2,371,641.22	与资产相关
研发费用后补助资金	2,654,504.65			446,584.54		2,207,920.11	与资产相关
锡一磷高效阻燃材料应用产业示范		2,300,000.00		99,347.02		2,200,652.98	与资产相关
云南磷化集团有限公司专项资金	2,366,666.74			400,000.08		1,966,666.66	与资产相关
胶磷矿采选关键技术集成研究与工程示范	2,010,035.59			59,931.60		1,950,103.99	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		2,000,000.00		87,010.42		1,912,989.58	与资产相关
电池级磷酸二氢铵项目补助		1,900,000.00				1,900,000.00	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)		2,830,000.00		1,014,470.67		1,815,529.33	与资产相关
835 项目财政贴息资金	2,000,000.17			249,999.96		1,750,000.21	与资产相关
铁路线改造拆迁补偿	1,690,775.51			97,919.40		1,592,856.11	与资产相关
废水资源化利用减排项目	1,500,000.00			8,928.57		1,491,071.43	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	1,607,142.99			214,285.68		1,392,857.31	与资产相关
胶磷矿浮选尾矿减排与资源再利用项目	1,375,000.02			107,142.84		1,267,857.18	与资产相关
年产 20 万吨(折 27.5%)浓度双氧水		1,067,700.00				1,067,700.00	与资产相关
云南省新型化肥工程中心	1,135,585.05			122,186.94		1,013,398.11	与收益相关
数字工厂项目补助		1,000,000.00		130,434.78		869,565.22	与资产相关
节能降耗及资源综合利用专项资金		720,000.00				720,000.00	与资产相关
财政厅贷款贴息补助	2,858,254.52			411,477.24	401,548.44	2,045,228.84	与资产相关
一期 80 万吨低温位热能回收项目	675,000.00			75,000.00		600,000.00	与资产相关
海口磷矿 200 万吨/年中低品位磷矿采选工程(以奖代补)	509,529.38			372,670.61		136,858.77	与资产相关
财政企业科技专项资金	533,625.84			399,174.31		134,451.53	与资产相关
稳岗补贴	1,955,288.00	1,312,698.02		3,229,915.56		38,070.46	与收益相关
红磷棚户区改造政府补助	288,000.00			288,000.00			与资产相关
其他零星项目	18,481,727.10	14,102,141.71		7,972,992.75	3,400,000.00	21,210,876.06	与资产/收益相关
合计	413,902,264.73	62,868,039.73		65,038,772.27	5,001,548.44	406,729,983.75	

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	1,837,396,147.00				-2,642,060.00	-2,642,060.00	1,834,754,087.00

其他说明：

1.2021年11月8日，经公司2021年第八次临时股东大会审议决议，根据《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定以及公司2018年第八次临时股东大会的授权。至2021年10月，除第一批、第二批、第三批回购外，公司授予限制性股票激励对象中，5人离职、4人工作调动、1人退休、1人内退，已不符合激励条件。公司授予限制性股票激励对象中，12名因2020年度个人考核结果为需改进（C），1名激励对象2020年度的个人考核结果为不合格（D），2名因降职而将其获授的限制性股票未解锁部分按照降职后对应额度进行调整。综上，公司将对上述26名激励对象持有的1,502,906股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。公司按回购价格确认库存股和相应的负债。本次限制性股票回购于2022年1月10日完成注销。

2.2022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。

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）	6,226,524,877.08	0	4,280,137.20	6,222,244,739.88
其他资本公积	1,044,776,769.15	27,840,754.64	0	1,072,617,523.79
合计	7,271,301,646.23	27,840,754.64	4,280,137.20	7,294,862,263.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

导致本年资本公积变动的主要事项：

1.本集团回购库存股，回购款超过股本部分计入股本溢价，导致股本溢价减少 4,280,137.20 元。

2.本年公司预计未来期间可税前扣除的股份支付相关的金额超过会计准则规定确认的与股份相关的成本费用，超过部分的所得税影响导致资本公积-其他资本公积增加 6,863,544.68 元。

3.本年公司确认以权益结算的股份支付，导致资本公积-其他资本公积增加 17,539,596.20 元。

4.本年公司子公司云峰化工调整以前年度移交三供一业资产增加资本公积-其他资本公积 230,000.00 元。

5.本年公司联营企业其他权益变动，导致资本公积-其他资本公积增加 109,436.86 元。

6.本年公司合并层级发生变化，导致资本公积-其他资本公积增加 3,098,176.90 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	4,072,442.72	4,401,459.18	7,273,676.90	1,200,225.00
合计	4,072,442.72	4,401,459.18	7,273,676.90	1,200,225.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.2021 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，公司对 26 名激励对象持有的 1,502,906 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。公司按回购价格确认库存股和相应的负债。此次限制性股票回购于 2022 年 1 月 10 日完成注销。

2.2022 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，公司对 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。此次限制性股票回购于 2022 年 12 月 30 日完成注销。

3.2022 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。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	11,581,513.11	7,711,982.95	0	0	0	7,711,982.95	0	19,293,496.06
其他权益工具投资公允价值变动	11,581,513.11	7,711,982.95	0	0	0	7,711,982.95	0	19,293,496.06
二、将重分类进损益的其他综合收益	-33,850,411.34	59,060,214.64	0	0	0	59,228,703.69	-168,489.05	25,378,292.35
其他债权投资公允价值变动		-581,597.30	0	0	0	-581,597.30	0	-581,597.30
外币财务报表折算差额	-33,850,411.34	59,641,811.94	0	0	0	59,810,300.99	-168,489.05	25,959,889.65
其他综合收益合计	-22,268,898.23	66,772,197.59	0	0	0	66,940,686.64	-168,489.05	44,671,788.41

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	76,689,615.18	193,371,327.34	154,728,336.78	115,332,605.74
合计	76,689,615.18	193,371,327.34	154,728,336.78	115,332,605.74

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	270,704,244.89	240,503,917.30	0	511,208,162.19
合计	270,704,244.89	240,503,917.30	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	上期
调整前上期末未分配利润	784,067,851.60	-2,857,754,528.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	784,067,851.60	-2,857,754,528.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,021,322,993.75	3,641,935,184.27
减：提取法定盈余公积	240,503,917.30	0
其他权益工具投资处置收益	0	-112,804.54
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	74,488,588,602.56	62,608,581,665.97	62,750,192,803.61	54,312,670,116.20
其他业务	824,703,855.06	491,247,777.36	499,035,090.10	285,997,400.44
合计	75,313,292,457.62	63,099,829,443.33	63,249,227,893.71	54,598,667,516.64

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入增加，主要是公司主要产品价格上涨所致；营业成本增加，主要是主要大宗原料价格上涨所致。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	331,704,537.96	222,961,522.20
土地使用税	80,254,039.52	142,229,392.57
房产税	36,572,368.14	36,217,632.26
城市维护建设税	67,373,084.62	48,405,722.86
印花税	90,242,513.48	40,498,440.93
水资源税	38,299,247.00	26,670,292.00
环境保护税	14,063,690.34	14,252,781.05
教育费附加	32,935,816.68	22,365,294.38
地方教育费附加	21,957,211.18	14,909,620.07
车船税	700,885.00	692,430.99
合计	714,103,393.92	569,203,129.31

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输、装卸费	245,444,102.29	316,258,577.94
职工薪酬	290,079,525.14	236,147,516.41
广告及业务宣传费	35,366,893.30	34,292,188.19
折旧与摊销	27,764,966.70	29,925,147.33
销售服务费	56,728,472.38	63,840,860.66
保险费	10,686,350.43	11,039,154.54
仓储保管费	12,770,437.64	9,955,753.79
租赁费	12,601,203.79	6,002,270.67
修理费	11,472,033.35	5,971,051.64
包装费	1,178,159.64	1,063,136.33
其他	52,958,866.58	40,342,652.78
合计	757,051,011.24	754,838,310.28

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	636,527,397.80	654,533,025.82
折旧与摊销	155,475,348.20	171,745,944.31
中介咨询、技术服务及诉讼费等	41,612,630.22	53,418,407.14
安全生产排污绿化及保卫等费用	37,408,048.14	119,781,023.00
租赁费	22,109,593.28	18,911,613.07
股权激励	17,539,596.20	45,742,128.02
修理费	15,592,004.33	21,805,347.33
停工损失	15,568,530.43	52,253,685.39
信息化平台费	13,208,255.33	15,442,568.33
业务招待费及办公费	6,141,823.89	9,859,988.39
其他	70,942,686.29	62,039,364.98
合计	1,032,125,914.11	1,225,533,095.78

其他说明：

管理费用减少的主要原因是：公司持续加强可控费用优化。

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	110,398,318.73	88,472,707.41
材料费	120,167,121.28	10,730,248.21
折旧与摊销	21,025,304.45	6,518,027.50
技术引进费及服务费	59,194,236.29	138,048.35
其他	57,002,038.39	45,711,922.11
合计	367,787,019.14	151,570,953.58

其他说明：

研发费用增加的主要原因是：公司研发项目增加。

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	1,062,162,124.44	1,294,962,840.84
汇兑净损失	-28,682,673.35	11,699,560.57
财政贴息	-13,934,264.44	-72,216,948.50
银行手续费及其他	46,281,286.72	52,427,349.65
合计	1,065,826,473.37	1,286,872,802.56

其他说明：

财务费用减少的主要原因是：公司加强资金集中管控与优化，带息负债规模减少，综合资金成本同比下降。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	196,672,083.68	173,614,419.61
合计	196,672,083.68	173,614,419.61

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	551,549,274.38	553,901,548.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,914,480.41	0
交易性金融资产在持有期间的投资收益	999,650.25	-5,629,009.63
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,692,928.13	1,458,315.79
债权投资在持有期间取得的利息收入	973,750.00	4,782,125.00
债务重组收益	0	3,174,818.73
其他	0	7,730.94
合计	543,301,122.35	557,695,529.31

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	-2,093,023.63	-524,357.70
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,093,023.63	-524,357.70
交易性金融负债	-2,934,969.50	129,580.00
按公允价值计量的投资性房地产	0	0
被套期项目公允价值变动	0	-989,382.80
合计	-5,027,993.13	-1,384,160.50

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	-686,296.62	-17,071.02
应收账款坏账损失	-116,218,091.06	-171,566,314.13
其他应收款坏账损失	3,053,918.66	-5,577,850.36
合计	-113,850,469.03	-177,161,235.51

其他说明：

信用减值损失变动的主要原因是：应收款项等计提的减值准备同比减少。

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	-10,063,186.47	-54,302,513.81
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-102,793,189.43	-53,430,231.30
三、长期股权投资减值损失	0	0
四、投资性房地产减值损失	0	0
五、固定资产减值损失	-232,934,656.58	-48,194,831.25
六、工程物资减值损失	0	0
七、在建工程减值损失	0	0
八、生产性生物资产减值损失	0	0
九、油气资产减值损失	0	0
十、无形资产减值损失	-56,230.09	0
十一、商誉减值损失	0	0
十二、其他	0	0
其他流动资产减值损失	-30,061,353.78	-67,206,496.38
合同资产减值损失	-12,053.83	0
合计	-375,920,670.18	-223,134,072.74

其他说明：

资产减值损失变动的主要原因是：水富云天化甲醇装置计提减值所致。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	38,203,541.51	140,590,415.61
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	38,203,541.51	140,590,415.61
其中：固定资产处置收益	37,399,206.15	91,601,260.85
其中：无形资产处置收益	804,335.36	48,989,154.76
合计	38,203,541.51	140,590,415.61

其他说明：

资产处置收益减少的主要原因是子公司处置闲置资产同比减少。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,352,647.60	366,371.88	17,352,647.60
其中：固定资产处置利得	17,352,647.60	366,371.88	17,352,647.60
赔偿金、违约金等其他	18,691,085.94	10,611,966.98	18,691,085.94
无法支付的款项	2,674,290.73	5,978,418.68	2,674,290.73
三供一业相关款项	0	357,920.32	0
其他	2,786,599.11	924,736.23	2,786,599.11
合计	41,504,623.38	18,239,414.09	41,504,623.38

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

营业外收入同比增加的主要原因是：子公司固定资产报废对外处置收入同比增加。

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	72,593,994.67	191,877,784.39	72,593,994.67
对外捐赠	2,776,196.91	3,082,660.53	2,776,196.91
三供一业相关款项	0	24,684.16	0
其他	371,464.60	15,335,915.44	371,464.60
赔偿金、违约金、罚款及其他	1,930,737.31	12,083,402.34	1,930,737.31
盘亏损失	332,260.57	66,242.00	332,260.57
非常损失	0	58,672,105.49	0
合计	78,004,654.06	281,142,794.35	78,004,654.06

其他说明：

营业外支出同比减少的主要原因是：子公司固定资产报废损失同比减少。

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	1,385,346,902.13	713,300,945.41
递延所得税费用	92,429,827.80	-50,282,754.10
合计	1,477,776,729.93	663,018,191.31

(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	8,523,446,787.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,130,861,696.76
子公司适用不同税率的影响	-271,884,768.71
调整以前期间所得税的影响	221,122.27
非应税收入的影响	-139,370,389.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,097,150.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-245,584,152.73
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	50,776,953.54
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	44,859,845.70
加计扣除所得税的影响	-42,793,505.60
股权激励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对当期所得税费用的影响	-73,324,622.09
其他	17,917,400.01
所得税费用	1,477,776,729.93

其他说明：

适用 不适用

所得税费用同比增加的主要原因是：子公司盈利增加，计提所得税增加。

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	208,435,615.58	234,266,512.81
利息收入	148,170,337.95	140,777,220.17
保证金、质保金和备用金等	52,583,022.96	115,389,846.98
收到返还的增值税留抵税额	0	35,403,302.36
往来款	0	30,330,627.56
其他	34,087,045.82	61,518,236.67
收退回预缴企业所得税及资源税	0	32,958,812.60
合计	443,276,022.31	650,644,559.15

(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	532,096,815.04	589,117,312.40
港杂费	112,173,312.72	88,301,790.32
往来款项	49,356,171.38	18,452,458.42
经营性保证金	336,901,199.06	46,516,897.14
其他	190,491,958.56	96,217,179.29
合计	1,221,019,456.76	838,605,637.57

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向联营企业贷款净收回	24,733,000.00	129,454,812.34
存出投资款收回	0	16,599,129.26
委贷利息收入	7,117,583.27	4,782,125.00
期货平仓净收益	999,650.25	0
合计	32,850,233.52	150,836,066.60

(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
存出投资款	18,162,733.37	0
期货平仓净亏损	0	5,629,009.63
合计	18,162,733.37	5,629,009.63

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证和票据融资	3,987,041,013.68	6,545,290,009.81
融资保证金净额	1,028,618,040.79	671,275,333.44
非银行金融机构借款增加	997,290,667.44	446,553,111.93
合计	6,012,949,721.91	7,663,118,455.18

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证和票据融资	6,180,346,018.02	6,668,420,709.50
非银行金融机构借款本息偿还	789,547,661.93	814,553,690.66
关联方借款净减少	403,008,219.16	71,664,244.37
合计	7,372,901,899.11	7,554,638,644.53

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	7,045,670,057.10	4,206,841,409.77
加：资产减值准备	375,920,670.18	223,134,072.74
信用减值损失	113,850,469.03	177,161,235.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,787,096,036.65	1,736,528,059.93
使用权资产摊销	87,793,767.10	69,874,316.63
无形资产摊销	189,163,330.57	192,744,778.69
长期待摊费用摊销	209,364,512.08	237,352,401.60
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）	-38,203,541.51	140,590,415.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	55,241,347.07	191,877,784.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,027,993.13	1,384,160.50
财务费用（收益以“-”号填列）	1,209,074,287.08	1,433,073,371.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-543,301,122.35	-557,695,529.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	56,979,413.46	-64,406,940.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	35,450,414.34	14,124,186.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-426,295,498.60	-1,628,878,132.17

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,098,699.94	1,255,134,701.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	673,581,975.88	166,447,051.73
其他	-298,922,458.14	-46,516,897.14
经营活动产生的现金流量净额	10,550,590,353.01	7,748,770,447.56
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	5,776,476,215.45	7,429,156,168.87
减：现金的期初余额	7,429,156,168.87	6,588,930,802.64
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	-1,652,679,953.42	840,225,366.23

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,776,476,215.45	7,429,156,168.87
其中：库存现金	21,994.33	98,264.46
可随时用于支付的银行存款	5,620,458,498.22	7,175,711,003.05
可随时用于支付的其他货币资金	155,995,722.90	253,346,901.36
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	5,776,476,215.45	7,429,156,168.87
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	1,667,428,638.57	融资保证金等原因受限
固定资产	2,754,328,124.91	非银行金融机构借款抵押受限
应收票据	49,654,687.85	已贴现不能终止确认的商业承兑汇票
无形资产	138,403.19	抵押
合计	4,471,549,854.52	/

其他说明：

1.至 2022 年 12 月 31 日,呼伦贝尔金新化工有限公司以固定资产 1,778,809,157.60 元作为抵押取得非银行金融机构借款余额为 672,600,991.48 元,其中长期应付款列示 408,078,863.06 元,一年内到期的非流动负债列示 264,522,128.42 元。

2.至 2022 年 12 月 31 日,云南天安化工有限公司以固定资产 975,518,967.31 元抵押取得非银行金融机构借款余额为 331,262,028.13 元,其中长期应付款列示 264,777,448.95 元,一年内到期的非流动负债列示 66,484,579.18 元。

3.至 2022 年 12 月 31 日,昆明红海磷肥有限责任公司以无形资产(土地使用权) 138,429.63 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。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,410,382,714.70
其中：美元	194,972,332.79	6.9646	1,351,667,191.07
新加坡元	10.89	5.1831	56.44
阿联酋迪拉姆	311,089.91	1.8966	590,012.34
越南盾	108,353,286,920.26	0.00029496	31,959,885.51
缅甸缅元	6,338,402,308.36	0.003306332	20,956,860.01
欧元	701,466.82	7.4229	5,206,918.03
港币	2,005.33	0.89327	1,791.30
应收账款			1,385,229,338.36
其中：美元	198,895,749.70	6.9646	1,385,229,338.36
其他应收款			1,305,954.21
其中：美元	29,598.48	6.9646	206,141.57
越南盾	3,669,574,193.00	0.00029496	1,082,377.60
缅甸缅元	5,273,228.00	0.003306332	17,435.04
短期借款			307,880,595.19
其中：美元	44,206,500.76	6.9646	307,880,595.19
应付账款			256,046,735.71
其中：美元	35,738,551.17	6.9646	248,904,713.48

欧元	36,305.00	7.4229	269,488.38
越南盾	22,377,844,239.00	0.00029496	6,600,568.94
缅甸缅元	82,255,777.04	0.003306332	271,964.91
其他应付款			333,550.33
其中：美元	2,625.37	6.9646	18,284.65
缅甸缅元	95,352,095.58	0.003306332	315,265.68

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益	196,672,083.68	其他收益	196,672,083.68
冲减相关成本费用	14,335,812.88	成本费用	14,335,812.88

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:万元 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
新疆云聚天新材料有限公司	492.22	100	出售	2022年10月31日	挂牌出售子公司, 2022年9月签订股权转让协议, 2022年11月收到股权转让款。	-107.78					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

1. 清算子公司云南云天化国际银山化肥有限公司

2021年12月14日, 公司第八届董事会第四十次(临时)会议审议通过了《关于公司控股子公司破产清算的议案》, 因公司控股子公司云南云天化国际银山化肥有限公司(以下简称“银山化肥”)持续亏损, 资产不足以清偿全部债务, 拟依法申请破产清算。银山化肥收到云南省腾冲市人民法院《民事裁定书》((2021)云0581破申6号), 具体情况如下: 云南省腾冲市人民法院认为, 被申请人云南云天化国际银山化肥有限公司认可其至今未向申请人偿还债务, 且其提交的资产负债表显示公司所有者权益为负数, 可以认定银山化肥不能清偿到期债务, 已具备破产条件。故裁定受理申请人对被申请人云南云天化国际银山化肥有限公司的破产清算申请。

因子公司银山化肥进入破产清算程序移交管理人管理, 公司2022年度不再合并银山化肥。2022年11月7日, 银山化肥管理人出具《云南云天化国际银山化肥有限公司管理人关于开展以物抵债等相关工作的商请函》((2022)YSHF破管知017号), 管理人拟将债务人企业整体资产抵顶给银山化肥最大债权人本公司。公司已经委托相关人员接管银山化肥资产。

2. 新设子公司云南云天新能矿业有限公司

公司子公司云南云天新能矿业有限公司2022年9月13日成立。

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	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	美国特拉华	美国特拉华州	商品流通	100	0	设立
瑞丽天平	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		设立
天马物流	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	新加坡	商品流通	100	0	同一控制下企业合并
瑞丰年	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	70	0	设立
天际资源	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	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	100	0	设立
润丰云天	云南红河	云南红河	工业加工	100	0	设立
天帆供应链	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	81.40	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
东明矿业	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
河北云天化	河北石家庄	河北石家庄	工业加工	60	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
天泰电子商务	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
大为制氮	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	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
工程公司	云南晋宁	云南晋宁	爆破施工	100	0	同一控制下企业合并
润泽供水	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
大维肥业	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
智农高新	云南昆明	云南昆明	专业技术服务业	100	0	设立
上海云天化	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	100	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

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。

(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%	448,225,627.26	147,000,000.00	1,147,863,279.31
三环中化	40.00%	75,307,164.19	16,000,000.00	428,643,350.93
磷化集团	18.60%	153,122,283.91	73,000,000.00	802,590,399.35
天宁矿业	49.00%	281,489,482.35	112,700,000.00	432,825,783.67
云峰化工	25.12%	37,182,175.34	14,802,777.78	168,892,292.18
大为制氮	6.11%	10,696,475.95	0	71,121,415.19

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	22,275.46	737,877.28	760,152.73	355,862.43	167,590.03	523,452.47	29,574.29	770,947.67	800,521.96	470,390.32	155,571.02	625,961.34
三环中化	72,511.74	110,515.46	183,027.20	73,540.13	1,138.41	74,678.55	81,061.00	81,074.02	162,135.02	68,020.58	853.97	68,874.55
磷化集团	394,424.00	547,596.92	942,020.91	319,197.90	182,299.87	501,497.77	496,214.66	543,760.48	1,039,975.14	548,211.73	99,084.69	647,296.42
天宁矿业	86,923.29	24,177.64	111,100.93	10,767.23	10,719.34	21,486.57	53,863.47	24,817.30	78,680.76	11,627.22	13,007.01	24,634.23
云峰化工	70,965.35	66,258.25	137,223.60	9,332.71	59,392.31	68,725.02	77,365.58	70,228.77	147,594.35	69,496.35	18,965.61	88,461.96
大为制氨	73,570.03	125,615.20	199,185.23	62,890.22	19,888.56	82,778.78	110,912.59	121,459.70	232,372.29	123,779.16	9,842.81	133,621.97

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	324,919.53	91,474.62	91,474.62	196,223.68	205,540.55	19,073.07	19,073.07	112,724.33
三环中化	451,028.20	18,826.79	18,826.79	25,053.97	371,213.67	40,565.61	40,565.61	43,536.02
天宁矿业	102,009.49	57,446.83	58,326.19	43,484.88	47,298.16	22,799.76	22,799.76	23,803.42
磷化集团	751,394.77	83,272.48	86,438.15	173,626.37	608,992.28	46,391.38	46,391.38	98,475.99
云峰化工	227,586.47	14,801.82	14,801.82	21,275.70	190,805.43	10,341.92	10,341.92	-3,104.65
大为制氨	215,807.77	17,506.51	17,506.51	16,594.08	237,017.30	39,278.52	39,278.52	-9,094.77

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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

(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	102,600.04	191,136.47	123,108.28	20,262.97	130,310.55	166,583.03	106,526.16	20,859.05
非流动资产	404,702.86	334,603.67	125,913.13	18,154.11	521,207.40	325,013.48	119,063.46	18,068.84
资产合计	507,302.91	525,740.15	249,021.40	38,417.09	651,517.96	491,596.51	225,589.62	38,927.89
流动负债	388,454.26	101,957.89	173,204.46	5,785.25	538,588.65	123,023.00	148,429.90	5,806.28
非流动负债	1,261.60	30,179.91	5,636.60	0.00	2,497.44	50,720.94	15,269.00	41.83
负债合计	389,715.86	132,137.80	178,841.06	5,785.25	541,086.09	173,743.95	163,698.90	5,848.10
少数股东权益	0	0	0	0	0	0	0	0
归属于母公司股东权益	117,587.05	393,602.34	70,180.34	32,631.84	110,431.87	317,852.56	61,890.73	33,079.79
按持股比例计算的净资产份额	48,210.69	196,801.17	28,072.14	14,684.33	45,277.06	158,926.28	24,756.29	14,885.90
调整事项	0	2,898.79	0	0	0	2,898.79	0	0
--商誉	0	2,898.79	0	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	48,210.69	193,902.38	28,072.14	14,684.33	45,277.06	156,027.49	24,756.29	14,885.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	18,147.39	486,365.86	312,967.34	24,758.96	20,121.52	348,619.20	242,106.32	29,274.86
净利润	7,297.04	72,938.55	38,061.12	11,601.58	7,217.23	61,048.63	40,035.61	11,805.08
终止经营的净利润	0	0	0	0	0	0	0	0
其他综合收益	-141.85	0	0	0	97.11	0	0	0
综合收益总额	7,155.19	72,938.55	38,061.12	11,601.58	7,314.35	61,048.63	40,035.61	11,805.08
本年度收到的来自联营企业的股利	0	0	12,000.00	5,400.00	5,330.00	0	16,000.00	1,800.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	374,633,950.30	375,310,628.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-57,390,841.94	6,351,555.55
--其他综合收益		
--综合收益总额	-57,390,841.94	6,351,555.55

(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	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	10,130,241.85	1,357,691.85	8,772,550.00
富源县天鑫煤业有限公司	0	22,225,344.51	22,225,344.51

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

(一) 信用风险

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

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

于 2022 年 12 月 31 日，本集团无重大逾期银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等金融资产。

（二）市场风险

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

1. 外汇风险

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

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 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：元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	美元项目	越南盾及其他外币项目	美元项目	越南盾及其他外币项目
外币金融资产				
货币资金	1,351,667,191.07	58,715,523.63	1,404,428,100.94	70,038,457.98
应收账款	1,385,229,338.36	0	406,183,813.06	1,776,850.18
应收利息	0	986,879.65	0	0
其他应收款	206,141.57	1,099,812.64	83,513.38	28,704.12
金融资产小计	2,743,339,788.85	60,802,154.63	1,810,695,427.38	71,844,012.28
外币金融负债	0	0	0	0
短期借款	307,880,595.19	0	656,468,005.48	0
应付账款	248,904,713.48	7,142,022.23	324,165,357.53	287,929.28
其他应付款	18,284.65	315,265.68	492,991.82	509,263.04
应付票据	1,303,773.12	0	0	0
长期借款	0	0	159,392,500.00	0

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 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
一年内到期的非流动负债	0	0	282,027.73	0
金融负债小计	558,107,366.44	7,457,287.91	1,140,800,882.56	797,192.32

于 2022 年 12 月 31 日，对于本集团上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额列示如下：

单位：元

项目	利润总额
美元项目	21,852,324.22
越南盾及其他外币项目	533,448.67
合计	22,385,772.89

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 2022 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 2,260.12 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 2022 年 12 月 31 日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
短期借款	10,044,957,243.82	0	0	0	10,044,957,243.82
交易性金融负债	19,165,569.50	0	0	0	19,165,569.50
应付票据	240,112,579.11	0	0	0	240,112,579.11
应付账款	3,788,697,025.95	0	0	0	3,788,697,025.95

应付利息	32,121,568.43	0	0	0	32,121,568.43
其他应付款	555,031,948.89	0	0	0	555,031,948.89
一年内当期的非流动负债	3,897,324,890.65	0	0	0	3,897,324,890.65
长期借款	0	3,774,441,009.96	3,832,212,383.62	713,945,372.89	8,320,598,766.47
租赁负债	0	19,164,079.22	6,480,980.84	60,989,842.09	86,634,902.15
长期应付款	0	764,246,746.91	116,397,907.04	194,019,063.37	1,074,663,717.32
合计	18,577,410,826.35	4,557,851,836.09	3,955,091,271.50	968,954,278.35	28,059,308,212.29

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	620,600.00	0	0	620,600.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	620,600.00	0	0	620,600.00
（1）债务工具投资	0	0	0	
（2）权益工具投资	0	0	0	
（3）衍生金融资产	620,600.00	0	0	620,600.00
（二）其他债权投资	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
（三）应收款项融资	0	0	866,582,664.84	866,582,664.84
持续以公允价值计量的资产总额	620,600.00	0	1,145,056,144.91	1,145,676,744.91
（六）交易性金融负债	19,165,569.50			19,165,569.50
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0	0	0	0
其中：发行的交易性债券	0	0	0	0
衍生金融负债	19,165,569.50	0	0	0
其他		0	0	0
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0	0	0	0
持续以公允价值计量的负债总额	19,165,569.50	0	0	19,165,569.50
二、非持续的公允价值计量				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√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 2022 年 12 月 31 日持仓的证券投资市值或期货合约浮动盈

利金额；（2）金融负债为 2022 年 12 月 31 日持仓的证券投资市值或期货合约浮动亏损金额。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于重要的权益工具投资，其公允价值计量以净资产估值作为公允价值计量依据；

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
云天化集团有限责任公司	云南昆明	工业加工	449,706.3878	38.11	38.11

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

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本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。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云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
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
重庆展展新材料科技有限公司	同受一方控制
重庆展盛矿业有限公司	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
新疆云聚天新材料有限公司	最近 12 个月处置子公司
云南水富天盛有限责任公司	其他关联方

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
内蒙古大地云天化工有限公司	化肥产品	1,444,640,752.64			1,117,899,778.41
云南磷化集团海口磷业有限公司	磷酸、化肥产品、排渣费、机车作业费、水电气等	1,421,299,570.18	1,945,000,000.00	否	1,497,628,804.47
云天化集团有限责任公司	液硫、综合服务、餐饮住宿、招待费	563,977,730.36	655,000,000.00	否	360,209,643.16
吉林云天化农业发展有限公司	复合肥	255,646,258.42	401,000,000.00	否	40,479,378.27
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	241,440,906.57	336,500,000.00	否	152,481,101.59
富源县天鑫煤业有限公司	煤炭、焦丁	119,118,977.18			157,048,982.00
云南江川天湖化工有限公司	磷矿石	72,116,309.80	76,000,000.00	否	31,489,162.67
云南天鸿化工工程股份有限公司	维修技改、工程建设等	54,664,683.00	115,000,000.00	否	66,606,818.02
云南华源包装有限公司	包装袋	52,896,180.98	64,500,000.00	否	44,278,783.54
云南金鼎云天化物流有限责任公司	物流仓储、取送车费等	51,506,868.81			56,409,667.58
云南省水富县天盛有限责任公司	包装袋	46,552,087.31	58,500,000.00	否	40,937,887.16
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	30,791,267.66	60,000,000.00	否	36,903,829.57
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	22,864,652.17	47,000,000.00	否	26,962,079.49
云南云天化石化有限公司	冷凝液、液氨、煤、液硫等	19,334,756.88	33,000,000.00	否	19,900,581.08
云南云天化无损检测有限公司	检测检修费	12,843,114.88	17,000,000.00	否	10,141,373.92
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	技术服务费	7,420,949.85	10,000,000.00	否	5,475,566.04

云天化 2022 年年度报告

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	5,971,989.96	11,500,000.00	否	3,939,059.56
云南天蔚物业管理有限公司	物业管理费、水电费	3,662,348.88	5,000,000.00	否	3,469,749.65
云南山立实业有限公司	物管费、垃圾清运费等	3,188,270.49	4,000,000.00	否	2,025,503.17
云南天耀化工有限公司	聚磷酸铵、化肥产品	2,495,523.91	4,500,000.00	否	1,358,052.48
云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	工程建设	1,343,684.10			
云南省化工产品质量监督检验站	检验检测服务	753,785.63	1,500,000.00	否	461,348.66
重庆国际复合材料股份有限公司	短切沙	694,778.76	1,000,000.00	否	
云南白象彩印包装有限公司	包装袋	311,665.66	500,000.00	否	231,461.21
勐海曼香云天农业发展有限公司	大米、矿粉、肥料	269,737.35	1,000,000.00	否	5,766,047.50
云南捷佳润节水灌溉有限公司	资产及技术服务费	254,837.90			
云南三益有色金属储运有限责任公司	水电气	63,231.44			49,818.58
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	水电气	15,105.91	1,000,000.00	否	92,207.20
昆明云天化纽米科技有限公司	水电费	13,590.32			
云南云天检测技术有限公司	检测费	1,698.11	300,000.00	否	229,783.01
云天化集团有限责任公司水富分公司	停车费	1,142.86	1,500,000.00	否	
云南山敏包装有限公司	包装袋	0	17,000,000.00	否	11,419,600.58
黑龙江云天化农业发展有限公司	复合肥	0	20,000,000.00	否	15,137,614.69
重庆亿焯新材料科技有限公司	备品备件	0	500,000.00	否	108,141.59
富源县天驰物流有限责任公司	运输服务	0			75,613.03

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
云南磷化集团海口磷业有限公司	硫磺、液氨、物流服务费、水电费、磷肥产品、矿山爆破工程、原煤、浮选试剂	1,384,612,037.35	869,600,293.90
吉林云天化农业发展有限公司	化肥产品	299,859,020.15	367,999,969.62
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	96,067,271.56	108,998,009.04
黑龙江云天化农业发展有限公司	化肥产品	73,028,665.14	61,453,340.02
中轻依兰(集团)有限公司	黄磷、运输费用	68,430,471.80	42,825,831.31
云南天创科技有限公司	食品磷酸	51,006,852.24	63,742,633.92
云南氟磷电子科技有限公司	水电气、无机酸	46,237,182.10	
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	水电气、氟硅酸、消防费用及消防器材	36,477,141.05	48,468,875.94
云南云天化氟化学有限公司	水电气、氟硅酸、货物代收代发	22,947,968.61	21,172,452.27
勐海曼香云天农业发展有限公司	化肥产品、汽运、办公用品	7,599,061.19	5,964,665.80
云南捷佳润节水灌溉有限公司	复合肥	6,660,084.00	
昆明云天墨睿科技有限公司	工程款、水电气、氨水等	3,809,047.61	
云南省化工研究院有限公司	技术服务	3,683,018.76	5,610,377.20
云南省水富县天盛有限责任公司	水电气、材料等、电仪设备及维修	3,460,662.97	3,009,514.31
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	3,290,279.77	3,043,210.51
云南景成基业建材有限公司	水电气、油品	2,827,907.74	4,227,138.50
云南滇中梅塞尔气体产品有限公司曲靖分公司	水电气	2,807,156.36	3,672,124.45
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	水电气	2,419,287.73	2,874,089.17
云南云天墨睿科技有限公司	电费、材料费、电话费、停车费	2,041,925.77	
云天化集团有限责任公司	办公用品、复合肥	1,487,379.24	2,762,150.85
云南天耀化工有限公司	黄磷、五氧化二磷、运费以及服务费	1,400,296.84	3,509,049.76
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司水富分公司	水电气、甲醇	1,343,329.31	
重庆天勤材料有限公司	运输服务	1,291,789.00	2,390,614.68
重庆天泽新材料有限公司	运输服务	1,269,990.82	1,585,587.15

富源县天驰物流有限责任公司	油品	844,442.13	2,897,265.47
云南红云氯碱有限公司	电费	813,316.26	821,658.00
云南金鼎云天化物流有限责任公司	化肥产品、治安服务费、油品	747,528.56	3,362,714.56
重庆国际复合材料股份有限公司	车用尿素、季戊四醇	653,220.92	515,006.64
云南天丰农药有限公司	技术服务、添加剂	75,081.52	94,725.03
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	65,722.88	3,581,952.26
云南云天化集团财务有限公司	绿化服务、办公用品	49,062.06	
昆明云天化纽米科技有限公司	水费	45,696.98	40,116.51
云南江川天湖化工有限公司	办公用品	41,849.04	
云南云天化无损检测有限公司	油品	37,117.92	16,465.53
云南山立实业有限公司	水电气、材料	36,693.42	371,528.29
云南省化学工业建设公司	办公用品	23,579.11	
云南华源包装有限公司	废旧吨袋销售、技术服务	20,730.78	57,082.97
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	16,535.74	103,716.83
云南中寮矿业开发投资有限公司	办公用品	2,523.08	
云南福泽实业有限公司	办公用品	1,279.33	
云南白象彩印包装有限公司	技术服务	926.53	
重庆亿煊新材料科技有限公司	技术服务	485.66	2,305.66
内蒙古大地云天化工有限公司	化肥产品、劳务费		731,449.54
江苏马龙国华工贸股份有限公司	黄磷、货运场站服务费		58,864,087.67
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	食品磷酸		24,926,113.49
云南云天化集团投资有限公司	化肥产品、运费以及服务费		13,331,021.87
云南山敏包装有限公司	技术服务		12,169.68
云南磷化集团科工贸有限公司	技术服务		3,631.78
重庆云天化纽米科技股份有限公司	运输服务		10,642.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司对大地云天采购同比增加，主要是化肥价格上涨；公司对云天化集团采购同比增加，主要是硫磺价格上涨，液硫价格随之上涨；公司对海口磷业的销售同比增加较多，主要是硫磺价格上涨。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云天化集团有限责任公司	本公司	股权托管	2020-04-29	2023-05-17	公允定价原则	1,073,113.21
云天化集团有限责任公司	水富云天化	股权托管	2022-10-18	2024-12-31	公允定价原则	11,792.45
云天化集团有限责任公司	磷化集团	股权托管	2022-11-08	2024-12-31	公允定价原则	7,861.63
吉林云天化农业发展有限公司	本公司	股权托管	2020-06-05	2023-12-31	公允定价原则	471,698.11

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
云南磷化集团海口磷业有限公司	罐车、房屋等租赁	25,505,986.32	25,505,986.32
云南云天化石化有限公司	变压器、场地、房屋、车辆等租赁	1,334,681.83	1,466,948.50
云南氟磷电子科技有限公司	操作台、交通车、房屋租赁	890,209.37	
云南云天墨睿科技有限公司	房屋租赁	579,428.57	
云天化集团有限责任公司	车库租赁	428,571.43	523,809.52
云南金鼎云天化物流有限责任公司	房屋租赁	358,569.47	297,778.60
云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	土地、车辆租赁	350,878.93	15,929.20
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	房屋租赁	348,948.45	338,473.78
云南景成基业建材有限公司	房屋租赁	140,800.00	213,485.72
云南滇中梅塞尔气体产品有限公司曲靖分公司	土地租赁	100,000.00	
云南云天化氟化学有限公司	房屋租赁	15,663.85	
云南天鸿化工工程股份有限公司	吊车、房屋等租赁	2,017.43	1,317,194.52
云南山立实业有限公司	房屋租赁	0.00	328,807.13

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	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
云天化集团有限责任公司	办公楼、高边车等租赁					17,733,299.80	17,707,930.97				
云天化集团有限责任公司晋宁分公司	办公楼租赁					11,228,571.41	6,419,047.62				
云南三益有色金属储运有限责任公司	专用线及配套仓库租赁					4,238,095.45	4,238,095.24				
中轻依兰(集团)有限公司	黄磷装置和房屋租赁					6,361,421.37	4,187,971.47				
云南金鼎云天化物流有限责任公司	办公楼及仓库租赁					3,379,838.91	3,161,227.41				
昆明云天化纽米科技有限公司	房屋租赁					2,650,730.85					
云南山立实业有限公司	保障房、其他房屋等租赁					1,957,267.55	987,360.33				
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					1,442,902.39	1,590,971.97				

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	798.00	2021-11-09	2022-05-09	是
世纪云天化	844.16	2021-11-15	2022-05-15	是
世纪云天化	840.00	2021-12-01	2022-06-01	是
世纪云天化	1,400.00	2021-12-09	2022-06-09	是
世纪云天化	1,117.84	2021-12-14	2022-06-14	是
世纪云天化	798.00	2022-4-24	2022-10-24	是
世纪云天化	1,680.00	2022-4-27	2022-10-27	是
世纪云天化	2,522.00	2022-5-5	2022-11-5	是
世纪云天化	2,478.00	2022-10-24	2023-4-24	否
世纪云天化	1,120.00	2022-10-28	2023-4-28	否
世纪云天化	1,401.40	2022-10-28	2023-4-28	否
东明矿业	6,000.00	2021-8-23	2022-02-22	是
东明矿业	6,000.00	2022-2-23	2023-2-22	否
金新化工	1,120.78	2017-09-07	2022-09-07	是
金新化工	1,120.78	2017-09-07	2022-09-07	是
金新化工	5,000.00	2018-04-27	2023-04-27	否
金新化工	6,500.00	2019-03-28	2026-12-30	否
金新化工	3,700.00	2019-03-28	2026-12-30	否
金新化工	3,333.34	2019-07-05	2022-07-05	是
金新化工	3,000.00	2019-08-30	2022-07-10	是
金新化工	6,666.65	2019-12-20	2022-12-20	是
金新化工	5,500.00	2020-03-30	2023-03-30	是
金新化工	30,000.00	2020-06-23	2022-06-23	是
金新化工	10,000.00	2021-02-02	2022-02-02	是
金新化工	5,000.00	2021-05-08	2022-05-08	是
金新化工	3,500.00	2021-06-30	2028-10-15	否
金新化工	2,000.00	2021-07-21	2028-10-15	否
金新化工	31,800.00	2021-12-10	2024-12-15	否
金新化工	20,000.00	2021-12-27	2022-12-26	是
金新化工	22,000.00	2022-2-22	2023-2-21	否
金新化工	5,000.00	2022-3-4	2023-3-3	否
金新化工	20,000.00	2022-3-14	2024-2-14	否
金新化工	15,000.00	2022-7-15	2023-7-15	否
金新化工	10,000.00	2022-7-27	2023-7-26	否
金新化工	20,000.00	2022-8-12	2023-8-11	否
金新化工	35,000.00	2022-9-29	2025-9-15	否
金新化工	10,000.00	2022-12-14	2023-12-13	否
大地云天	4,000.00	2021-03-06	2022-03-01	是
大地云天	2,000.00	2021-05-28	2022-05-28	是
大地云天	24.00	2021-09-06	2022-03-02	是
大地云天	64.80	2021-09-09	2022-03-08	是
大地云天	592.16	2021-09-16	2022-03-16	是
大地云天	271.20	2021-09-18	2022-03-18	是
大地云天	2,000.00	2021-09-24	2022-09-23	是

大地云天	338.97	2021-09-28	2022-03-28	是
大地云天	960.00	2021-09-29	2022-03-29	是
大地云天	96.00	2021-10-28	2022-10-28	是
大地云天	720.00	2021-11-03	2022-05-03	是
大地云天	1,200.00	2021-11-05	2022-05-05	是
大地云天	960.00	2021-11-12	2022-05-12	是
大地云天	302.40	2021-11-16	2022-05-16	是
大地云天	240.00	2021-11-22	2022-05-22	是
大地云天	216.00	2021-11-24	2022-05-24	是
大地云天	6,000.00	2021-12-13	2022-12-10	是
大地云天	392.16	2021-12-14	2022-05-25	是
大地云天	456.00	2021-12-22	2022-06-16	是
大地云天	600.00	2021-12-22	2022-12-16	是
大地云天	2,400.00	2021-12-27	2022-12-23	是
大地云天	4,000.00	2022-3-2	2023-3-2	否
大地云天	720.00	2022-3-25	2022-9-25	是
大地云天	960.00	2022-4-1	2022-10-1	是
大地云天	328.32	2022-4-20	2022-10-20	是
大地云天	1,210.67	2022-5-16	2022-11-12	是
大地云天	625.97	2022-5-26	2022-11-26	是
大地云天	2,000.00	2022-5-31	2023-5-31	否
大地云天	384.00	2022-5-31	2022-11-30	是
大地云天	936.00	2022-6-21	2022-12-16	是
大地云天	288.00	2022-7-26	2023-1-20	否
大地云天	168.00	2022-7-26	2023-7-20	否
大地云天	5,200.00	2022-10-31	2023-10-25	否
大地云天	6,000.00	2022-12-9	2023-12-9	否
氟磷电子	175.75	2022-3-3	2027-2-24	否
氟磷电子	109.42	2022-3-4	2027-2-24	否
氟磷电子	58.70	2022-3-11	2027-2-24	否
氟磷电子	12.17	2022-3-17	2027-2-24	否
氟磷电子	1,937.28	2022-3-21	2027-2-24	否
氟磷电子	1,731.27	2022-3-21	2027-3-21	否
氟磷电子	191.84	2022-3-23	2027-2-24	否
氟磷电子	575.97	2022-3-30	2027-2-24	否
氟磷电子	58.59	2022-4-8	2027-2-24	否
氟磷电子	136.82	2022-4-13	2027-2-24	否
氟磷电子	78.85	2022-4-19	2027-3-21	否
氟磷电子	384.86	2022-4-21	2027-2-24	否
氟磷电子	62.50	2022-4-27	2027-3-21	否
氟磷电子	663.44	2022-4-28	2027-2-24	否
氟磷电子	243.05	2022-5-12	2027-2-24	否
氟磷电子	280.37	2022-5-19	2027-2-24	否
氟磷电子	208.50	2022-5-26	2027-2-24	否
氟磷电子	2,450.00	2022-5-27	2025-11-26	否
氟磷电子	155.39	2022-5-30	2027-2-24	否
氟磷电子	158.13	2022-6-9	2027-2-25	否
氟磷电子	93.54	2022-6-17	2027-2-25	否
氟磷电子	109.26	2022-6-23	2027-2-25	否

氟磷电子	736.67	2022-6-30	2027-2-25	否
氟磷电子	228.32	2022-7-14	2027-2-25	否
氟磷电子	575.00	2022-7-22	2027-2-25	否
氟磷电子	174.52	2022-7-28	2027-2-25	否
氟磷电子	11.47	2022-8-1	2027-2-25	否
氟磷电子	16.47	2022-8-11	2027-2-25	否
氟磷电子	32.77	2022-8-18	2027-2-25	否
氟磷电子	31.52	2022-8-25	2027-2-25	否
氟磷电子	9.75	2022-9-13	2027-2-25	否
氟磷电子	416.16	2022-9-15	2023-3-15	否
氟磷电子	21.85	2022-9-22	2027-2-25	否
氟磷电子	235.70	2022-9-27	2023-3-27	否
氟磷电子	1,121.04	2022-9-28	2027-2-25	否
氟磷电子	394.42	2022-10-13	2023-4-13	否
氟磷电子	104.03	2022-10-13	2027-2-24	否
氟磷电子	281.08	2022-10-24	2027-2-24	否
氟磷电子	176.55	2022-10-24	2027-3-21	否
氟磷电子	174.12	2022-10-27	2023-4-27	否
氟磷电子	37.55	2022-10-27	2027-2-24	否
氟磷电子	41.02	2022-11-7	2027-2-24	否
氟磷电子	249.57	2022-11-9	2023-5-9	否
氟磷电子	34.85	2022-11-17	2027-2-24	否
氟磷电子	384.13	2022-11-22	2023-5-22	否
氟磷电子	20.70	2022-11-23	2027-3-21	否
氟磷电子	249.12	2022-11-28	2027-2-24	否
氟磷电子	77.60	2022-12-14	2023-6-14	否
氟磷电子	244.77	2022-12-26	2027-2-24	否
氟磷电子	180.53	2022-12-27	2027-3-21	否
磷化集团	29,000.00	2021-08-30	2023-08-25	否
磷化集团	39,000.00	2021-12-07	2023-12-07	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
三环中化	10,000.00	2021-03-25	2022-03-24	是
三环中化	5,000.00	2021-03-31	2022-03-30	是
三环中化	5,000.00	2021-05-14	2022-05-14	是
三环中化	6,000.00	2021-06-23	2022-06-23	是
云峰化工	5,000.00	2021-08-19	2022-08-18	是
云峰化工	50,000.00	2021-11-30	2022-11-29	是
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	41,442.05	2021-10-29	2023-10-27	是
云天化集团	7,000.00	2021-11-18	2023-11-17	是
云天化集团	50,000.00	2020-2-20	2022-2-18	是
云天化集团	60,000.00	2020-11-20	2022-10-21	是

云天化集团	30,000.00	2021-4-16	2023-3-16	否
云天化集团	30,000.00	2021-5-20	2023-4-22	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

云天化集团对公司 41,442.05 万元和 7,000 万元担保因借款提前偿还，已履行完毕。

(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
拆入				
云天化集团	400,000,000.00	2020-1-16	2023-1-16	中票融资转借
云天化集团	100,000,000.00	2021-7-2	2024-7-2	中票融资转借
云天化集团	100,000,000.00	2022-1-14	2022-7-4	超短期融资券募集资金转借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
氟磷电子	34,300,000.00	2022-12-9	2023-6-9	借款
氟化学	14,000,000.00	2022-12-9	2023-12-8	借款

(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

(1) 云南云天化集团财务有限公司

单位：元 币种：人民币

项目名称	年初余额	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于云天化集团财务公司存款	2,824,095,657.37	2,330,470,608.38	55,578,094.14
二、向云天化集团财务公司借款	2,791,000,000.00	1,288,000,000.00	48,825,654.45
1.短期借款	230,000,000.00	18,000,000.00	25,030,837.57
2.中期借款	330,000,000.00	470,000,000.00	
3.票据贴现	1,500,000,000.00	600,000,000.00	23,794,816.88
4.票据承兑	731,000,000.00	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	929,049,752.17	310,000,000.00	2,422,804.65
1.票据池业务	929,049,752.17	310,000,000.00	2,352,993.34
2.委托贷款业务资产代理			69,811.31

(2) 云天化集团有限责任公司

2022 年，云天化集团为本集团

提供担保及借款，2022 年 1-12 月，本集团向云天化集团支付的担保费为 1,226,415.10 元，利息支出为 28,046,027.42 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南云天化石化有限公司	11,931,904.27		10,445,188.10	34.17
应收账款	云南磷化集团海口磷业有限公司	7,519,926.27	37,599.64	5,998,123.54	29,990.61
应收账款	云南磷化集团海口磷业有限公司采矿分公司	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	2,905,915.23	14,529.58		
应收账款	云南云天化氟化学有限公司	1,907,802.30	9,539.02	2,175,817.26	10,879.09
应收账款	云南氟磷电子科技有限公司	1,701,517.35	8,507.59		
应收账款	云南捷佳润节水灌溉有限公司	1,260,084.00	25,201.68		
应收账款	昆明云天墨睿科技有限公司	1,225,706.15	6,128.53		
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		
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		
应收账款	重庆天勤材料有限公司	531,550.00	260.90	323,050.00	
应收账款	重庆天泽新材料有限公司	452,480.00	366.40	555,330.00	37.40
应收账款	云南滇中梅塞尔气体产品有限公司	396,973.48	1,984.87	118,811.29	594.06
应收账款	云南景成基业建材有限公司	316,144.60	1,580.72	512,414.44	2,562.07
应收账款	云南红云氯碱有限公司	223,557.00		95,859.43	
应收账款	云南云天墨睿科技有限公司	96,784.00	483.92		
应收账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	66,159.24	333.81	2,471,718.69	5,552.82
应收账款	云南金鼎云天化物流有限责任公司	47,320.00		751,698.88	3,758.49
应收账款	云南江川天湖化工有限公司	11,753.53			
应收账款	云天化集团有限责任公司	0.30		94,089.00	
应收账款	吉林云天化农业发展有限公司			6,872,969.87	
应收账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司水富分公司			2,142,185.77	3,431.81
应收账款	中轻依兰(集团)有限公司			26,116.18	
应收账款	云南云天化无损检测有限公司			20,305.87	11.41

应收账款	江苏马龙国华工贸股份有限公司			12,461.00	11.72
应收账款	云南云天化信息科技有限公司			4,590.00	
应收账款	内蒙古大地云天化工有限公司			1,130.00	5.65
其他应收款	富源县天鑫煤业有限公司	4,202,742.10	4,050,768.39	168,859.68	844.30
其他应收款	中轻依兰(集团)有限公司	600,000.00	0.00		
其他应收款	云南云天化石化有限公司	500,000.00	0.00	100,000.00	7,000.00
其他应收款	云南捷佳润节水灌溉有限公司	222,121.19	1,110.61		
其他应收款	昆明云天化纽米科技有限公司	90,000.00	450.00		
其他应收款	云天化集团有限责任公司	84,369.00	168.73		
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	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	4,000.00	120.00	4,000.00	
其他应收款	云南云天化氟化学有限公司			3,141.90	
应收股利	内蒙古大地云天化工有限公司	120,000,000.00	80,000,000.00		
预付账款	云天化集团有限责任公司	46,270,220.00			
预付账款	富源县天鑫煤业有限公司	21,848,376.48	19,372,330.46	51,175,109.36	24,877,330.46
预付账款	云南磷化集团海口磷业有限公司	20,751,082.70		20,791,147.12	
预付账款	内蒙古大地云天化工有限公司	10,902,850.75		211,840,979.45	
预付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	3,290,560.00			
预付账款	富源县天驰物流有限责任公司	1,271,258.27		1,271,258.27	
预付账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	881,600.00		1,763,200.00	
预付账款	云南省化工产品质量监督检验站	4,720.00		4,750.00	
预付账款	吉林云天化农业发展有限公司			69,915,000.00	
其他流动资产	云南云天化氟化学有限公司	14,000,000.00		24,033,000.00	
其他流动资产	云南氟磷电子科技有限公司	34,300,000.00		49,000,000.00	
一年内到期的非流动资产	云南磷化集团海口磷业有限公司		6,143,833.27		
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	8,475.00			
应收款项融资	重庆天勤材料有限公司	90,000.00			

应收款项融资	重庆天泽新材料有限公司	150,000.00			
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	50,000.00			
应收款项融资	中轻依兰（集团）有限公司	6,173,043.84			

(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	153,624,035.57	131,661,915.68
应付账款	云南江川天湖化工有限公司	8,512,067.33	
应付账款	云天化集团有限责任公司	6,500,000.00	26,640.00
应付账款	云南华源包装有限公司	3,577,308.42	6,380,235.20
应付账款	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	1,383,444.84	
应付账款	云南天鸿化工工程股份有限公司	1,016,744.55	6,363,990.58
应付账款	中轻依兰（集团）有限公司	905,491.47	37,300.00
应付账款	云南云天化无损检测有限公司	834,448.45	1,279,678.45
应付账款	云南山立实业有限公司	665,853.04	110,240.00
应付账款	云南天丰农药有限公司	474,000.00	
应付账款	云南云天化信息科技有限公司	414,655.00	677,281.70
应付账款	重庆国际复合材料股份有限公司	278,100.00	
应付账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	91,447.52	190,959.58
应付账款	云南白象彩印包装有限公司	62,380.60	
应付账款	云南省化工产品质量监督检验站	44,390.00	11,755.00
应付账款	云南金鼎云天化物流有限责任公司	19,144.80	84,528.00
应付账款	云南三益有色金属储运有限责任公司	15,303.20	
应付账款	勐海曼香云天农业发展有限公司	10,000.00	
应付账款	云南省化工研究院	10,000.00	20,000.00
应付账款	云南捷佳润节水灌溉有限公司	8,608.50	
应付账款	重庆亿焯新材料科技有限公司		659,107.02
应付账款	云南山立实业有限公司水富分公司		150,000.00
应付账款	内蒙古大地云天化工有限公司		4,826.00
预收账款	云南华源包装有限公司	141,414.26	155,130.26
预收账款	中轻依兰（集团）有限公司	35,351.40	59,939.81
预收账款	富源县天鑫煤业有限公司	32,095.58	71,360.45
预收账款	云南白象彩印包装有限公司	20,017.88	
预收账款	云南金鼎云天化物流有限责任公司	20,000.00	20,000.00
预收账款	云南天丰农药有限公司	17,192.49	26,778.89
预收账款	重庆亿焯新材料科技有限公司	2,057.54	2,572.34
预收账款	重庆国际复合材料股份有限公司	0.73	
合同负债	吉林云天化农业发展有限公司	124,154,038.60	342,133.94
合同负债	云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	6,834,940.38	
合同负债	云南磷化集团海口磷业有限公司	2,599,712.13	
合同负债	Sino-Lao Potash Mining Sole co., Ltd	770,412.84	1,126,055.05
合同负债	昆明云天墨睿科技有限公司	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	530,973.45
合同负债	黑龙江云天化农业发展有限公司	246,977.06	12,646,412.29

合同负债	云南滇中梅塞尔气体产品有限公司曲靖分公司	43,961.25	
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	勐海曼香云天农业发展有限公司	20,793.39	1,863,411.56
合同负债	中轻依兰（集团）有限公司	11,358.41	
合同负债	云南天鸿化工工程股份有限公司	11,057.78	5,380.71
合同负债	富源县天驰物流有限责任公司	1,390.95	1,284.40
其他应付款	云南天鸿化工工程股份有限公司	3,300,538.93	2,369,808.66
其他应付款	中轻依兰（集团）有限公司	2,117,720.95	70,093,250.00
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司	1,269,356.35	948,340.12
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	云南云天化无损检测有限公司	622,494.19	89,056.43
其他应付款	玉溪云天化商贸有限公司	489,367.48	1,298,955.97
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	云南山立实业有限公司	20,000.00	60,000.00
其他应付款	云天化集团有限责任公司水富分公司	1,763.70	1,763.70
其他应付款	云南磷化集团海口磷业有限公司		41,329,655.83
其他应付款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司		71,070.83
应付利息	云南云天化集团财务有限公司	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	427,556,164.43	24,547,945.24
一年内到期的非流动负债	云南云天化集团财务有限公司	568,611.06	458,027.78
长期应付款	云天化集团有限责任公司	100,000,000.00	503,008,219.16

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	31,211,050.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(1) 根据公司 2018 年第八次临时股东大会决议，公司通过定向增发的方式向 946 名激励对象授予限制性人民币普通股 11,335.66 万股（其中包含预留股份 500 万股），每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 2.62 元。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票，实际授予数量由 11,335.66 万股（其中预留股份 500 万股）调整为 11,129.58 万股，其中预留股份 500 万股，扣除预留股份后实际授予数量为 10,629.58 万股。此次授予的 106,295,800 股限制性股票已于 2019 年 1 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

首批授予限制性股票解除限售的时间安排：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
首次授予限制性股票第一个解除限售期	自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予限制性股票第二个解除限售期	自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予限制性股票第三个解除限售期	自授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

(2) 2019 年 11 月 22 日，经公司第八届董事会第六次会议审议并形成决议，公司向激励对象授予预留部分限制性股票的授予条件已满足，本次通过定向增发方式向 49 名激励对象授予 496.44 万股预留部分限制性股票。部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票，此次预留部分限制性股票实际授予数量 475.98 万股。公司此次授予的 4,759,800 股限制性股票已于 2020 年 1 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

预留部分限制性股票解除限售的时间安排

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
预留限制性股票第一个解除限售期	自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留限制性股票第二个解除限售期	自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	50%

(3) 经 2019 年 11 月 12 日第八届董事会第六次会议审议、2020 年 2 月 14 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审核并形成决议，根据《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定以及公司 2018 年第八次临时股东大会的授权，鉴于限制性股票首次授予人员中 6 名激励对象因主动离职、免职等原因，9 名因组织调离、内退、死亡及其他原因，已不属于激励范围，公司对上述 15 名激励对象持有的 165.88 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次限制性股票回购已于 2020 年 4 月 2 日完成注销。

(4) 2020 年 7 月 31 日，经公司 2020 年第八次临时股东大会会议决议，鉴于限制性股票授予的激励对象中 4 名因个人原因离职，6 名内退，4 名免去原有职务，6 名调离公司，转让吉林云天化农业发展有限公司（以下简称“吉林云天化”）股权导致劳动合同关系在吉林云天化及所属子公司的 22 名激励对象已不属于激励范围，公司对上述 42 名激励对象持有的 485.94 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次限制性股票回购已于 2020 年 9 月完成注销。

(5) 2021 年 1 月 21 日，经公司 2021 年第二次临时股东大会会议决议，限制性股票授予的激励对象中，3 人因个人原因辞职、3 人内退、1 人受到公司行政处分，已不符合激励条件，首次授予限制性股票的激励对象中 4 名人员 2019 年度个人层面绩

效考核结果为需改进（C）。本次回购注销的股票为公司根据《激励计划》向激励对象授予的人民币普通股股票，回购注销的股票数量为 717,592 股，占本次回购注销前公司总股本的 0.05032%。

（6）2021 年 11 月 8 日，经公司 2021 年第八次临时股东大会审议决议，根据《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定以及公司 2018 年第八次临时股东大会的授权。至 2021 年 10 月，除第一批、第二批、第三批回购外，公司授予限制性股票激励对象中，5 人离职、4 人工作调动、1 人退休、1 人内退，已不符合激励条件。公司授予限制性股票激励对象中，12 名因 2020 年度个人考核结果为需改进（C），1 名激励对象 2020 年度的个人考核结果为不合格（D），2 名因降职而将其获授的限制性股票未解锁部分按照降职后对应额度进行调整。综上，公司将对上述 26 名激励对象持有的 1,502,906 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。公司按回购价格确认库存股和相应的负债。本次限制性股票回购于 2022 年 1 月 10 日完成注销。

（7）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），公司应予以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。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	272,508,659.05

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,539,596.20
---------------------	---------------

其他说明

截至 2022 年 12 月 31 日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 272,508,659.05 元。本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 17,539,596.20 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、截至 2022 年 12 月 31 日，本集团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	81,861.68	-23,998.57
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	9,913.60	-375.15
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	3,447.06	-2,206.55
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	156,726.57	-30,033.86

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

公司存在的重大未决诉讼详见“第六节重要事项 九重大诉讼、仲裁事项”

公司存在的担保详见“第十节财务报告 十二关联方及关联交易 5 关联交易情况
(4) 关联担保情况”

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,834,754,087
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,834,754,087

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

(一) 收购青海云天化国际化肥有限公司

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（以下简称“云天化集团”）持有的青海云天化国际化肥有限公司（以下简称“青海云天化”）98.5067%股权，本次交易构成关联交易。

2023 年 2 月 24 日，为贯彻落实省属企业深化改革及产业优化整合工作，根据云南省国资委的安排部署，云天化集团通过股权划转的方式接收了青海云天化股权。青海云天化主要生产氮肥、复合肥、水溶肥等产品，与公司构成同业竞争，云天化集团就有效解决同业竞争问题出具承诺。为进一步加强公司化肥板块战略布局，拓展公司在西北区域化肥市场规模，巩固公司化肥龙头企业地位，增强盈利能力，公司将通过协议转让的方式收购云天化集团持有的青海云天化 98.5067%股权。股权收购根据以 2023 年 2 月 28 日为评估基准日的评估结论定价，收购股权评估价格为 159,715.80 万元（已经国有资产管理部门备案）。2023 年 4 月 3 日，青海云天化完成股东变更的工商登记。

(二) 非公开发行 A 股股票募集资金

公司第九届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于〈云南云天化股份有限公司 2022 年度非公开发行 A 股股票预案〉的议案》《关于与非公开发行对象签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案》等议案，公司拟非公开发行股票，募集资金总额（含发行费用）不超过 500,000.00 万元，发行股票数量不超过 5.5 亿股（含

本数），最终发行股票数量上限以中国证监会关于本次发行的核准文件为准。本次非公开发行的定价基准日为发行期首日。本次非公开发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日（不含定价基准日）公司股票交易均价的 80%。发行对象为包括发行人控股股东云天化集团有限责任公司在内的不超过 35 名特定投资者。公司第九届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《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 股股票预案（修订稿）〉的议案》等议案，公司根据注册制相关规定及公司实际情况，对本次发行股票再融资事项进行了调整。公司已收到控股股东云天化集团有限责任公司《关于云南云天化股份有限公司向特定对象发行股票的批复》。公司本次向特定对象发行股票事项已经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。2023 年 4 月 6 日，公司取得上交所出具的受理通知，上交所决定受理并依法审核公司再融资事项。该事项尚需通过上交所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过上交所审核并获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。

（三）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

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,834,754,087 股，以此计算拟派发现金红利 1,834,754,087 元（含税），占 2022 年归属于上市公司股东的净利润比例为 30.47%。本次公司利润分配不送红股，也不以资本公积金转增股本。公司在实施权益分派的股权登记日前总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

A. 主营业务（分行业）

行业名称	2022 年度		2021 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸物流行业	38,427,686,898.13	37,579,156,321.87	36,859,714,894.95	36,338,982,038.72
化肥相关行业	26,644,826,833.29	18,956,221,482.89	19,515,520,869.99	13,810,472,380.64
工程材料行业	1,811,439,566.55	1,061,392,613.56	1,545,351,994.30	900,905,388.67
磷化工行业	3,956,815,343.75	2,739,186,236.89	2,312,664,183.39	1,719,949,398.48
煤炭采掘行业	594,040,267.66	173,827,180.64	509,579,342.75	168,259,257.10
磷矿采选行业	719,324,485.90	233,791,749.20	585,619,517.16	204,581,374.31
其他行业	2,334,455,207.28	1,865,006,080.91	1,421,742,001.07	1,169,520,278.28
合计	74,488,588,602.56	62,608,581,665.97	62,750,192,803.61	54,312,670,116.20

B. 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品粮食	25,983,274,759.79	25,709,927,331.49	24,198,587,718.09	24,128,340,345.75
其他商贸物流	2,500,920,425.94	2,447,599,256.24	4,810,092,038.22	4,736,128,472.87
商贸化肥	9,943,491,712.40	9,421,629,734.14	7,851,035,138.64	7,474,513,220.10
磷酸二铵	13,629,434,488.38	10,204,215,332.08	9,666,248,275.78	6,992,328,913.58
复合（混）肥	3,245,785,265.86	2,679,874,955.73	2,758,764,158.01	2,376,303,101.46
磷酸一铵	4,607,594,639.96	3,001,155,436.92	3,623,408,140.58	2,300,495,573.56
尿素	5,044,229,600.43	2,934,708,919.28	3,381,835,911.24	2,057,651,890.20
聚甲醛	1,635,380,084.53	897,696,571.45	1,380,493,680.89	759,236,495.81
煤炭	594,040,267.66	173,827,180.64	509,579,342.75	168,259,257.10
饲料级磷酸钙盐	2,210,185,577.82	1,549,501,598.88	1,525,180,758.21	1,140,635,663.26
磷矿石	719,324,485.90	233,791,749.20	585,619,517.16	204,581,374.31
黄磷	628,322,702.47	281,323,706.84	350,753,456.69	193,913,168.12
磷酸	998,197,831.07	798,178,479.32	356,748,373.59	313,461,842.72
液氨	566,087,029.50	329,846,180.62	504,696,837.61	383,235,789.69
其他	2,182,319,730.86	1,945,305,233.14	1,247,149,456.14	1,083,585,007.66
合计	74,488,588,602.56	62,608,581,665.97	62,750,192,803.61	54,312,670,116.20

C. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	45,711,665,239.46	36,897,705,375.66	39,835,532,081.75	32,405,340,379.11
国外地区	28,776,923,363.11	25,710,876,290.30	22,914,660,721.86	21,907,329,737.09
合计	74,488,588,602.56	62,608,581,665.97	62,750,192,803.61	54,312,670,116.20

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	2,772,905,557.68
3-6 个月	302,938,676.68
6-12 个月	296,143.72
1 年以内小计	3,076,140,378.08
1 至 2 年	1,017,145.00
2 至 3 年	0
3 年以上	
3 至 4 年	0
4 至 5 年	1,198,977.46
5 年以上	4,711,585.52
合计	3,083,068,086.06

(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	0	0	0	0	0	21,765,644.13	2.10	21,765,644.13	100.00	0
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账	0	0	0	0	0	21,765,644.13	2.10	21,765,644.13	100.00	0
按组合计提坏账准备	3,083,068,086.06	100.00	6,296,428.56	0.20	3,076,771,657.50	1,017,091,532.22	97.90	6,999,898.03	0.69	1,010,091,634.19
其中：										
账龄组合	3,083,068,086.06	100.00	6,296,428.56	0.20	3,076,771,657.50	1,017,091,532.22	97.90	6,999,898.03	0.69	1,010,091,634.19
合计	3,083,068,086.06	/	6,296,428.56	/	3,076,771,657.50	1,038,857,176.35	/	28,765,542.16	/	1,010,091,634.19

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 (%)
账龄组合	3,083,068,086.06	6,296,428.56	0.20
合计	3,083,068,086.06	6,296,428.56	0.20

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	28,765,542.16	0	703,469.47	0	-21,765,644.13	6,296,428.56
合计	28,765,542.16	0	703,469.47	0	-21,765,644.13	6,296,428.56

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
云南天安化工有限公司	1,498,651,268.15	48.61	605,877.35
云南云天化红磷化工有限公司	1,488,450,579.20	48.28	0
云南磷化集团有限公司磷化工事业部	48,889,983.66	1.59	0
云南云天化花匠铺科技有限责任公司	11,519,225.00	0.37	0
云南三环中化化肥有限公司	9,559,779.65	0.31	0
合计	3,057,070,835.66	99.16	605,877.35

(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	2,915,333.35	0
应收股利	211,000,000.00	161,600,000.00
其他应收款	618,095,335.44	538,335,546.16
合计	832,010,668.79	699,935,546.16

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	2,915,333.35	0
合计	2,915,333.35	0

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古大地云天化有限公司	120,000,000.00	80,000,000.00
云南天安化工有限公司	80,000,000.00	0
汤原云天化肥业有限公司	11,000,000.00	0
呼伦贝尔金新化工有限公司	0	81,600,000.00
合计	211,000,000.00	161,600,000.00

(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

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	102,451,671.41
3-6 个月	10,000.00
6-12 个月	79,159,500.00
1 年以内小计	181,621,171.41
1 至 2 年	31,954,327.31
2 至 3 年	414,314,626.25
3 年以上	
3 至 4 年	3,488,494.84
4 至 5 年	789,764.00
5 年以上	596,397.49
合计	632,764,781.30

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,013,721.70	600,000.00
往来款	625,068,480.77	684,941,112.99
备用金	109,171.25	34,266.20
其他	6,573,407.58	32,802.11
合计	632,764,781.30	685,608,181.30

(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)	
2022年1月1日余额	63,844.30	5,127,067.39	142,081,723.45	147,272,635.14
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	342,242.33	8,573,013.46		8,915,255.79
本期转回			3,234,920.34	3,234,920.34
本期转销				
本期核销			1,158,548.35	1,158,548.35
其他变动			-137,124,976.38	-137,124,976.38
2022年12月31日余额	406,086.63	13,700,080.85	563,278.38	14,669,445.86

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

其他变动为本年子公司云南云天化国际银山化肥有限公司以物抵债至云南云天化股份有限公司。

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	147,272,635.14	5,680,335.45	0	1,158,548.35	-137,124,976.38	14,669,445.86
合计	147,272,635.14	5,680,335.45	0	1,158,548.35	-137,124,976.38	14,669,445.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,158,548.35

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
昆明市磷弘实业开发公司	往来款	1,158,548.35	对方已注销	总经理办公会	否
合计	/	1,158,548.35	/	/	/

其他应收款核销说明：

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
云南大为制氮有限公司	转贷资金	412,674,695.07	2-3 年	65.22	12,380,240.85

云南晋宁黄磷有限公司	转贷资金	82,078,576.40	0-3 月、1-2 年、2-3 年、3-4 年	12.97	61,582.59
云南云天化农业科技股份有限公司	转贷资金	79,000,000.00	6-12 月	12.48	395,000.00
河北云天化国际金农化肥有限公司	转贷资金	30,000,000.00	1-2 年	4.74	300,000.00
呼伦贝尔金新化工有限公司	往来款	7,932,523.98	0-3 个月	1.25	0
合计	/	611,685,795.45	/	96.66	13,136,823.44

(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	14,800,581,137.29	42,000,000.00	14,758,581,137.29	14,541,194,813.40	36,180,000.00	14,505,014,813.40
对联营、合营企业投资	2,845,952,757.71	0	2,845,952,757.71	2,436,455,521.53	0	2,436,455,521.53
合计	17,646,533,895.00	42,000,000.00	17,604,533,895.00	16,977,650,334.93	36,180,000.00	16,941,470,334.93

(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
云南云天化红磷化工有限公司	700,414,436.47	27,995,131.42	0	728,409,567.89	0	0
云南云天化联合商务有限公司	870,831,778.29	628,808.09	0	871,460,586.38	0	0
天驰物流股份有限公司	104,566,316.96	221,576.87	0	104,787,893.83	0	0
云南天马物流有限公司	1,330,347.64	59,389.14	0	1,389,736.78	0	0
云南磷化集团有限公司	2,401,418,724.91	3,200,793.20	0	2,404,619,518.11	0	0
云南磷化集团工程建设有限公司	82,922,323.36	156,762.00	81,344,846.26	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	44,894,229.63	20,255.40	0	44,914,485.03	0	0
云南天安化工有限公司	2,836,428,165.09	49,908,758.68	0	2,886,336,923.77	0	0
呼伦贝尔金新化工有限公司	719,523,364.34	1,117,180.85	0	720,640,545.19	0	0
呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	5,010,281.10	327,254.40	0	5,337,535.50	0	0
云南水富云天化有限公司	2,221,169,349.32	1,837,997.72	0	2,223,007,347.04	0	0
云南云天化农业科技股份有限公司	5,611,542.70	111,052.15	0	5,722,594.85	0	0
云南云天化农资连锁有限公司	742,377,288.57	1,153,833.90	0	743,531,122.47	0	0
黑龙江世纪云天化农业科技有限公司	25,749,816.60	18,567.45	0	25,768,384.05	0	0
云南天宁矿业有限公司	178,136,344.99	170,735.40	0	178,307,080.39	0	0
云南三环中化化肥有限公司	508,522,505.91	462,195.21	0	508,984,701.12	0	0
云南三环新盛化肥有限公司	497,662,687.10	167,128.36	0	497,829,815.46	0	0

云天化 2022 年年度报告

云南云天化商贸有限公司	352,356,138.95	267,676.20	0	352,623,815.15	0	0
云南天腾化工有限公司	153,796,133.57	291,271.08	0	154,087,404.65	0	0
昆明红海磷肥有限责任公司	16,227,669.02	118,656.45	0	16,346,325.47	0	0
河北云天化国际金农化肥有限公司	30,000,000.00	12,000,000.00	0	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
河南云天化国际化肥有限公司	16,935,971.25	20,255.40	0	16,956,226.65	0	0
云南云天化国际银山化肥有限公司	36,180,000.00	0	36,180,000.00		0	0
汤原云天化肥业有限公司	27,749,816.60	20,255.40	0	27,770,072.00	0	0
昆明天泰电子商务有限公司	2,992,477.35	20,255.40	0	3,012,732.75	0	0
云南云天化云峰化工有限公司	356,584,310.59	702,979.20	0	357,287,289.79	0	0
重庆云天化天聚新材料有限公司	540,114,484.88	1,109,362.65	0	541,223,847.53	0	0
云南大为制氨有限公司	525,110,962.67	20,255.40	0	525,131,218.07	0	0
云南福石科技有限公司	150,601,764.90	50,137,603.79	0	200,739,368.69	0	0
新疆云聚天新材料有限公司	6,000,000.00	0	6,000,000.00		0	0
云南花匠铺科技有限责任公司	150,190,738.35	60,074.30	0	150,250,812.65	0	0
云南云天化现代农业发展有限公司	100,238,563.60	77,083.05	0	100,315,646.65	0	0
云南云天化环保科技有限公司	50,269,164.50	102,356.10	0	50,371,520.60	0	0
大理州大维肥业有限责任公司	26,074,584.26	24,591.60	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	4,000,000.00	20,255.40	0	4,020,255.40	0	0
云南润丰云天农业有限公司	0	20,255.40	0	20,255.40	0	0
云南云聚能新材料有限公司	0	180,326,089.29	0	180,326,089.29	0	0
昆明宝琢化工有限公司	94,079.70	14,473.80	0	108,553.50	0	0
云南云天新能矿业有限公司	0	50,000,000.00	0	50,000,000.00	0	0
合计	14,541,194,813.40	382,911,170.15	123,524,846.26	14,800,581,137.29	42,000,000.00	42,000,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 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											
云南磷化集团海口磷业有限公司	155,899.56	0	0	36,469.27	0	-3.53	0	0	0	192,365.30	0
云南云天化集团财务有限公司	19,877.74	0	0	1,313.47	-25.53	0	0	0	0	21,165.67	0
云南金鼎云天化物流有限责任公司	8,589.14	0	0	-3,894.27	0	0	0	0	0	4,694.87	0
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	14,885.90	0	0	5,220.71	0	-22.29	-5,400.00	0	0	14,684.33	0
富源县天鑫煤业有限公司	1,920.12	0	0	-1,920.12	0	0	0	0	0	0	0
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	1,552.82	0	0	-256.54	0	0	0	0	0	1,296.27	0
云南展田环保科技有限公司	390.17	0	0	-79.78	0	0	0	0	0	310.40	0
乌兰察布云景农业科技发展有限公司	1,249.64	0	0	-263.10	0	0	0	0	0	986.54	0
云南云天化氟化学有限公司	4,721.48	0	0	1,420.70	0	22.09	0	0	0	6,164.27	0
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
内蒙古大地云天化工有限公司	24,156.35	0	0	15,224.45	0	1.33	-12,000.00	0	0	27,382.13	0
云南氟磷电子科技有限公司	9,771.17	4,900.00	0	171.60	0	13.35	0	0	0	14,856.12	0
云南捷佳润灌溉科技有限公司	540.00	0	0	46.08	0	0	0	0	0	586.08	0
云南云天超蓝科技有限公司	91.47	0	0	11.85	0	0	0	0	0	103.31	0
小计	243,645.55	4,900.00	0	53,464.31	-25.53	10.94	-17,400.00	0	0	284,595.28	0
合计	243,645.55	4,900.00	0	53,464.31	-25.53	10.94	-17,400.00	0	0	284,595.28	0

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,512,143,228.54	32,355,264,615.37	25,377,800,501.30	24,931,513,676.94
其他业务	223,272,768.55	0	215,735,838.36	231,025.13
合计	33,735,415,997.09	32,355,264,615.37	25,593,536,339.66	24,931,744,702.07

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,904,865,257.53	2,096,577,426.76
权益法核算的长期股权投资收益	534,643,134.72	538,525,110.51
处置长期股权投资产生的投资收益	3,200,258.15	0
交易性金融资产在持有期间的投资收益	625,702.24	22,289,101.77
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	9,000,000.00	900,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	48,928,833.35	51,707,186.34
其他	0	7,730.94
合计	3,493,163,185.99	2,710,006,556.32

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	23,289,061.10
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	183,445,514.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	888,805.55
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	-4,028,342.88

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	
对外委托贷款取得的损益	973,750.00
受托经营取得的托管费收入	1,564,465.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,500,030.68
减：所得税影响额	34,325,218.71
少数股东权益影响额	10,437,475.46
合计	124,870,528.82

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	45.30	3.2796	3.2796
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.36	3.2115	3.2115

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 4 月 13 日

修订信息

适用 不适用