

公司代码：60096

公司简称：云天化

# 云南云天化股份有限公司 2023 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

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年实现合并净利润 5,493,344,954.89 元，其中：归属于母公司所有者的净利润 4,522,198,165.85 元。母公司 2022 年末未分配利润为 2,164,535,255.66 元，2023 年实现净利润 2,708,095,093.28 元，按 10% 计提法定盈余公积 270,809,509.33 元后，累计未分配利润为 4,601,820,839.61 元，减去 2023 年分红减少未分配利润 1,834,328,747.00 元，2023 年末累计可供股东分配的利润为 2,767,492,092.61 元。

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,834,328,747 股，扣减公司回购账户 11,338,016 股后的股本 1,822,990,731 股为基数，以此计算拟派发现金红利 1,822,990,731 元（含税），占 2023 年归属于上市公司股东的净利润比例为 40.31%。本次公司利润分配不送红股，也不以资本公积金转增股本。

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 .....          | 4   |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 ..... | 5   |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 .....    | 9   |
| 第四节 | 公司治理 .....        | 50  |
| 第五节 | 环境与社会责任 .....     | 69  |
| 第六节 | 重要事项 .....        | 86  |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 .....   | 111 |
| 第八节 | 优先股相关情况 .....     | 119 |
| 第九节 | 债券相关情况 .....      | 119 |
| 第十节 | 财务报告 .....        | 120 |

|        |   |
|--------|---|
| 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。<br>报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》以及上海证券交易所网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原件。 |
|--------|---|

## 第一节 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                           | 证券事务代表                          |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名   | 钟德红                             | 苏云                              |
| 联系地址 | 云南省昆明市滇池路 1417 号<br>云南云天化股份有限公司 | 云南省昆明市滇池路 1417 号<br>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》 <a href="https://www.cs.com.cn">https://www.cs.com.cn</a><br>《证券时报》 <a href="http://www.stcn.com">http://www.stcn.com</a><br>《上海证券报》 <a href="https://www.cnstock.com">https://www.cnstock.com</a><br>《证券日报》 <a href="http://www.zqrb.cn">http://www.zqrb.cn</a> |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | 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                  |

## 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                 | 2023年             | 2022年             | 本期比上年同期<br>增减(%)   | 2021年             |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 营业收入                   | 69,060,212,634.49 | 75,313,292,457.62 | -8.30              | 63,249,227,893.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 4,522,198,165.85  | 6,021,322,993.75  | -24.90             | 3,641,935,184.27  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,508,448,408.04  | 5,896,452,464.93  | -23.54             | 3,510,943,561.95  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 9,437,165,845.79  | 10,550,590,353.01 | -10.55             | 7,748,770,447.56  |
|                        | 2023年末            | 2022年末            | 本期末比上年同<br>期末增减(%) | 2021年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 18,742,471,289.44 | 16,364,515,610.06 | 14.53              | 10,213,818,163.95 |
| 总资产                    | 52,570,781,784.14 | 53,222,799,570.07 | -1.23              | 53,142,209,877.61 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2023年  | 2022年  | 本期比上年同期增减(%)  | 2021年  |
|-------------------------|--------|--------|---------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)             | 2.4691 | 3.2796 | -24.71        | 1.9819 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 2.4691 | 3.2796 | -24.71        | 1.9819 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 2.4616 | 3.2115 | -23.35        | 1.9106 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 25.89  | 45.30  | 减少 19.41 个百分点 | 43.76  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 25.81  | 44.36  | 减少 18.55 个百分点 | 42.19  |

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

## 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、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份)  | 第二季度<br>(4-6 月份)  | 第三季度<br>(7-9 月份)  | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 15,885,450,261.80 | 19,333,200,831.28 | 18,083,878,276.66 | 15,757,683,264.75  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 1,572,315,738.41  | 1,105,300,444.90  | 1,026,833,725.42  | 817,748,257.12     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,517,104,796.88  | 1,060,582,211.85  | 1,000,476,617.04  | 930,284,782.27     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 1,533,573,156.93  | 1,752,956,998.60  | 3,739,649,591.44  | 2,410,986,098.82   |

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   | 2023 年金额        | 2022 年金额       | 2021 年金额        |
|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 22,012,650.85   | 23,289,061.10  | 140,590,415.61  |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 173,032,002.36  | 183,445,514.50 | 231,581,368.11  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,148,336.71    | -4,028,342.88  | -7,013,170.13   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 498,611.12      | 888,805.55     | 428,749.99      |
| 对外委托贷款取得的损益  | 0               | 973,750.00     | 4,353,375.01    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 58,360,269.62   | 0              | 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被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 | 2,306,184.91    | 0              | 0               |
| 债务重组损益   | -20,218,363.49  | 0              | 3,174,818.73    |
| 受托经营取得的托管费收入   | 1,792,452.83    | 1,564,465.40   | 1,257,924.53    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -245,442,179.41 | -36,500,030.68 | -262,903,380.26 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 0               | 0              | 0               |
| 减：所得税影响额   | 28,581,902.28   | 34,325,218.71  | 29,875,197.93   |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -47,841,694.59  | 10,437,475.46  | -49,396,718.66  |
| 合计   | 13,749,757.81   | 124,870,528.82 | 130,991,622.32  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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 | 620,600.00    | 85,900.00  | -534,700.00    | 550,948.57 |
| 交易性金融负债 | 19,165,569.50 | 81,872.12  | -19,083,697.38 | 81,872.12  |
| 合计      | 19,786,169.50 | 167,772.12 | -19,618,397.38 | 632,820.69 |

**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

2023 年，世界局势复杂加剧，全球治理和经济发展承受巨大挑战。公司主动服务国家战略，以打造旗舰型龙头上市公司为目标，以稳定生产经营为主线，持续改革攻坚，充分发挥矿化一体和规模化运营优势，努力抵御产品和原材料价格波动、行业格局变化等诸多不利因素影响，保持了较好的经营业绩，公司绿色高质量发展稳步推进。

2023 年，公司化肥、聚甲醛、饲钙、黄磷等主要产品实现稳定盈利，受市场价格同比下降影响，导致公司盈利水平同比下降。报告期内，公司实现营业收入 690.60 亿元，归属于上市公司股东的净利润 45.22 亿元，同比下降 24.90%。

安全环保方面，公司坚守红线意识、底线思维，持续筑牢安全环保基础。启动安全文化提升建设，构建统一的安全文化和管理体系，有效促进公司 HSE（健康、安全与环境）管理水平提升；强化以查代检、自查自检、立行立改，以信息化手段推动重点工作任务落实。公司始终坚持绿色发展，坚持打造全产业链绿色制造体系，全年新增 2 个国家级绿色工厂和 14 个部会级绿色产品，累计打造国家级绿色矿山 7 座、国家级绿色工厂 5 家，石化联合会绿色工厂 14 家，国家级绿色产品 72 个，石化协会绿色产品 122 个；公司高标准、高水平、高质量推进生态修复和磷石膏高效综合利用，磷石膏综合利用能力显著提升，公司绿色高质量发展根基持续巩固。

生产管理方面，公司以践行“先进制造业标杆企业”为定位，强化生产过程精益化控制。持续践行“长周期”文化，主要装置实现“百日红”95 个，同比增加 12 个，创历史最高纪录。通过技术创新、技术攻关，使合成氨、磷酸等大型装置综合效能不断提升，合成氨、磷酸产量创历史新高，主要产品综合能耗实现稳中有降。全面推进 APC（先进过程控制）控制和“三化提效”，全年完成 10 余套主要生产装置的 APC 改造，在大为制氨、三环中化、天安化工等主要分子公司实施化肥产品自动包装及无人机及机器人智能巡检试点，有效提升了生产系统自动化和智能化控制水平。

市场运营方面，公司以“控节奏、优库存、防风险”为主线，持续加强研判和统筹水平，动态调整采购策略与采购执行，煤炭、硫磺等大宗原材料集采、长协比例持续提升，战略储备能力显现优势，实现了主要原料的稳定供应和降本增效，保障了公司产品成本竞争优势。公司调动资源，精准统筹两个市场，坚定不移支持国家化肥保供稳价政策，高效完成国内化肥供应任务，提升市场占有率；积极抢抓出口机会，稳定渠道资源，取得合理溢价。公司科学调控运输和仓储，实现生产和销售的精准对接，提升周转效率，降低物流成本，保障了公司产业链高效运行。

财务管控方面，公司加强货币政策研究运用，持续强化融资集中管控，降低带息负债规模持续下降，负债结构更加合理，担保总额大幅下降。2023 年底，公司资产负债率为 58.13%，较年初减少 5.40 个百分点；带息负债较年初下降 35 亿元，其中长期负债占比由年初的约 1/3 优化至 1/2 以上。持续加强应收账款清收，稳步压降资金占用。公司扎实推进控本降费，“三项费用”总规模同比降低 3.64 亿元。同时，公司积极推进财务数字化建设，财务管控效能得到持续提升。

深化改革方面，公司围绕五大质量建设、三项要素改革、三个专项行动推进企业深化

改革，各阶段专项任务均按期完成。持续完善市场化管理机制，搭建多元化、常态化激励模式，推进实施 13 个业绩捆绑项目，加快推动重大科技攻关和研发成果转化应用，促进重大科技攻关和研发成果转化。2023 年，公司通过深推改革、强抓专项、全面对标等重点工作，进一步激发了组织活力，提升了管理效率。公司获得第三十届全国企业管理现代化创新成果二等奖。

转型升级方面，对已建成年产 10 万吨磷酸铁装置，持续开展技改优化和控品降本，提升和巩固装置运行能力和产品质量的同时，积极突破技术优化和成本控制关键课题；年产 10 万吨电池级磷酸二氢铵项目顺利建成投产；年产 2,000 吨磷系阻燃剂 PMPP 装置、年产 1,500 吨含氟硝基苯多功能装置完成工艺技改，磷酸二氢钾装置实现达标达产，合资公司年产 3 万吨氢氟酸装置完成技改扩产、年产 3 万吨无水氟化氢联产白炭黑项目建成。公司围绕“磷”“氟”资源，持续扩展产业链优势，产业转型升级稳步推进。

治理提升方面，公司积极打造治理权责体系化、治理文件标准化、分子公司管理信息化的治理模式；搭建多层次 ESG 管理架构，推进 ESG 体系建设；常态化召开业绩说明会，积极组织路演、反路演，回应市场关切，充分展示公司投资价值；主动实施较高的现金分红和股份回购，积极履行上市公司回报股东的根本义务。2023 年，入选中国上市公司协会《2023 董事会最佳实践案例》《2023 年公司治理最佳实践案例》《ESG 优秀实践案例》，公司治理质量持续提升。

2023 年，公司生产经营稳定，实现较好盈利水平，但也存在一些影响公司高质量发展的亟需解决的问题。如：部分下属单位安全环保管理不完善，本质安全能力还需提升；新能源材料、精细化工等非肥业务贡献不足，研发创新尚未对公司产业升级提供有力支撑，转型升级还需要进一步强化等。面对这些问题，公司将扎实筑牢安全环保生存底线，持续推进生产管理精益水平，着力推动产业转型升级，加大研发创新投入和成果转化，进一步深化企业改革，以良好态势奋力推动公司迈向绿色高质量发展新阶段。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司依托磷矿资源、技术研发等优势，开展磷化工全产业链生产经营；依托现有合成氨、煤炭资源优势，开展氮肥生产销售；结合磷肥及氮肥生产，开展复合肥生产销售；依托领先的生产技术和品控优势，开展聚甲醛生产销售；同时开展农产品等商贸物流业务。公司所处行业主要包括磷矿—磷化工产业链的相关产业、氮肥产品、聚甲醛产品和商贸物流行业等。

### （一）化肥行业情况

#### 1. 磷矿石供需紧平衡

磷矿石是一种具有不可再生性的矿产资源，是我国重要的经济矿产和战略性非金属矿产资源。全球磷矿石储量约 720 亿吨，我国磷矿石储量为 36.9 亿吨（数据来源：自然资源部《中国矿产资源报告（2023）》），是全球第二大磷矿储量国。世界磷矿主要集中在北非、中东、北美以及我国西南的部分区域，全球磷矿资源储量丰富，但分布严重不均衡，致使资源稀缺属性凸显。

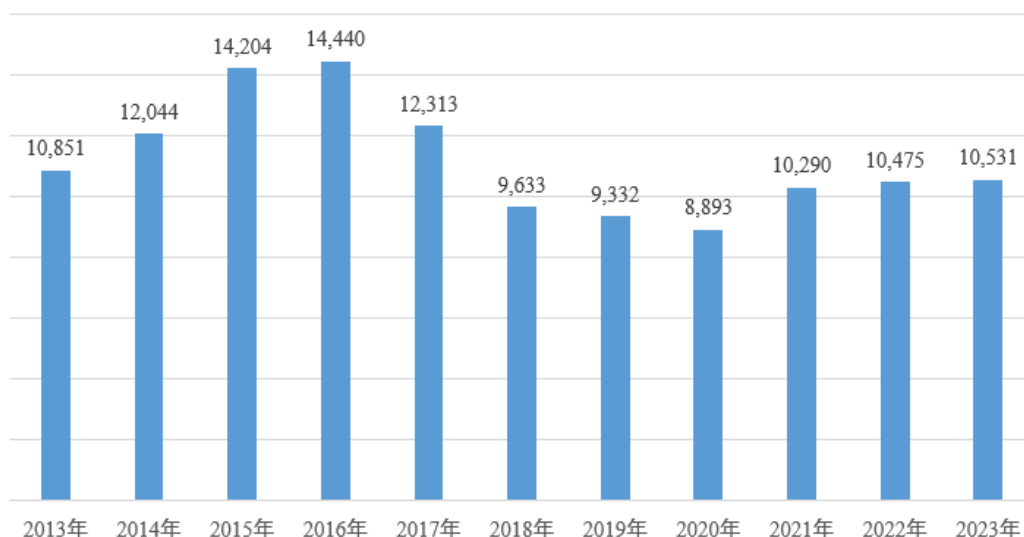
经过多年发展，我国高品位矿资源不断消耗，磷矿整体品味下降明显，开采难度加大，开采成本持续上升。受国家环保限采及长江保护治理等政策影响，国内磷矿采选行业呈现

出产业集中度高、上下游一体化程度高、准入壁垒高等特征，我国磷矿石产量从 2016 年的 1.4 亿吨逐年明显降低，近三年磷矿石年均产量稳定在 1 亿吨水平。

2024 年 1 月 3 日，工业和信息化部、国家发改委等八部门联合印发了《推进磷资源高效高值利用实施方案》的通知，方案提出：到 2026 年，磷资源可持续保障能力明显增强，磷化工自主创新能力、绿色安全水平稳步提升，高端磷化学品供给能力大幅提高，区域优势互补和联动发展能力不断增强，产业链供应链韧性和安全水平更加稳固。《方案》确定了国内磷产业未来健康、有序、绿色发展政策基础。公司是国内最大的磷化工企业之一，也将围绕“磷”资源深度开发利用，有效落实《方案》要求，在巩固资源和规模优势的同时，积极推进磷产业链各细分行业的高值高效发展。

公司现有磷矿储量近 8 亿吨，原矿生产能力 1,450 万吨/年，擦洗选矿生产能力 618 万吨/年，浮选生产能力 750 万吨/年，是我国最大的磷矿采选企业之一。公司 2023 年共生产成品矿 1,290 万吨。

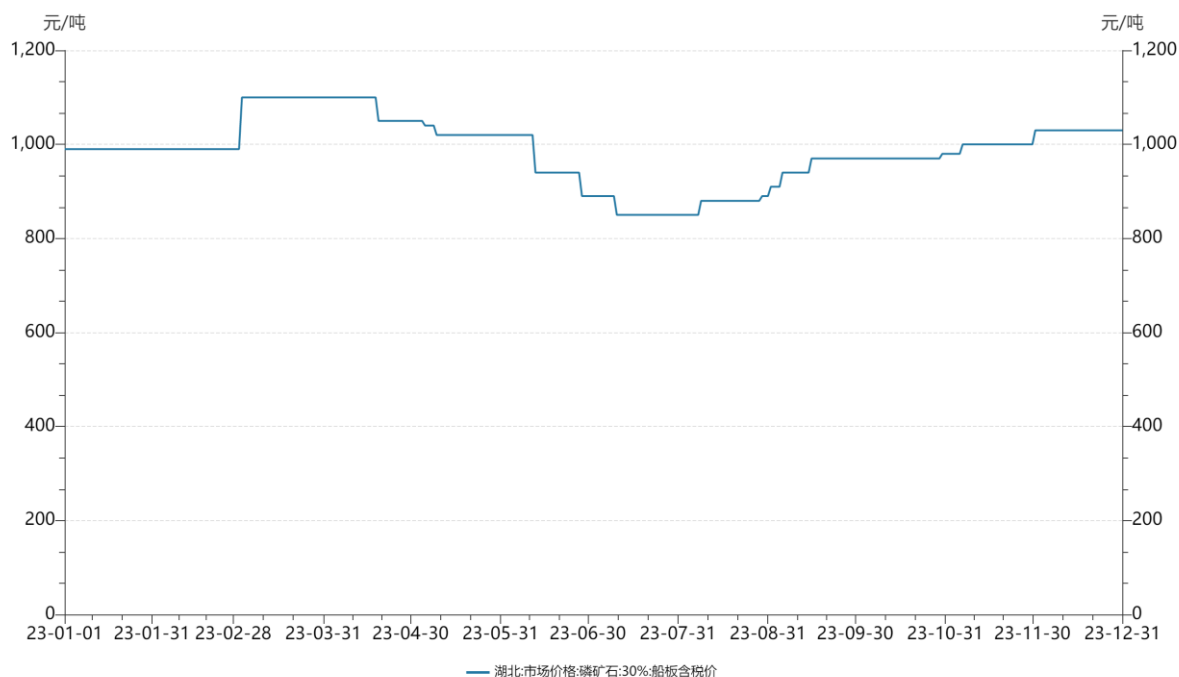
2013 年-2023 年我国磷矿石产量变动趋势（万吨）



（数据来源：国家统计局）

报告期内，磷资源在新能源材料方面需求递增，产能新增有限，磷矿石市场价格围绕较高的价格中枢波动。2023 年我国磷矿石产量为 10,530.88 万吨，有小幅增长，磷矿石市场流通量占比较小，市场供应偏紧；年内磷矿石价格受下游化肥市场季节性波动，新能源材料行业变化等因素影响，年中出现 200 元左右的下落后恢复高位波动。

## 2023 年湖北磷矿石（30%）船板含税价变动趋势



## 2. 国内磷肥价格季节性波动

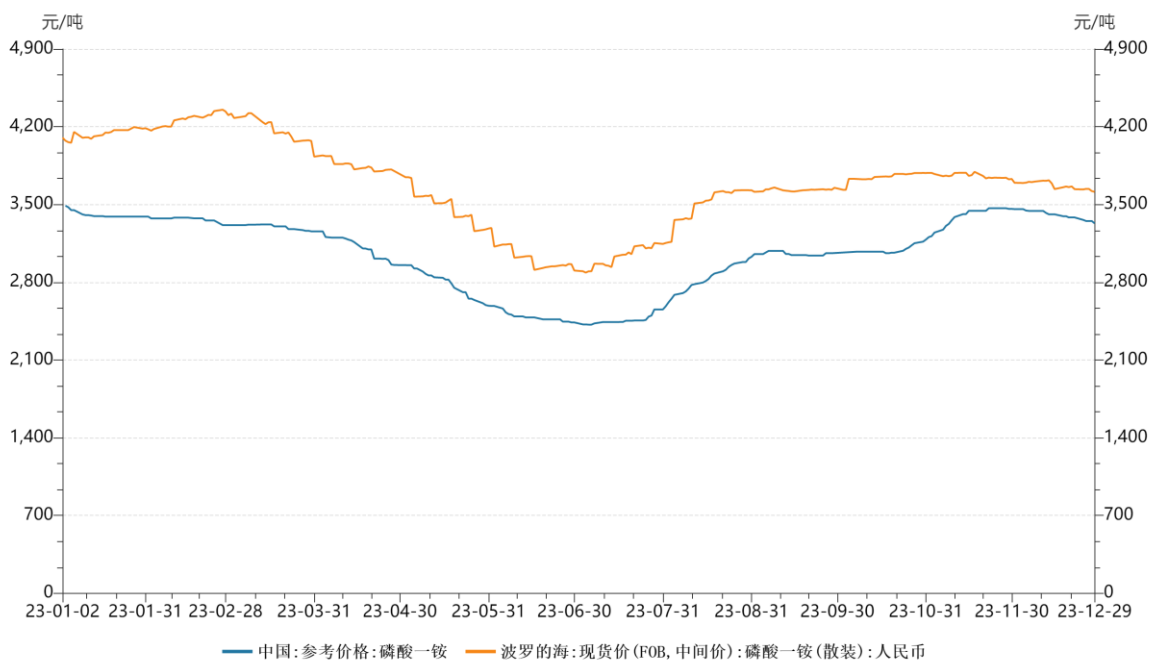
磷肥主要包括磷酸一铵（MAP）、磷酸二铵（DAP）、普钙（过磷酸钙）、重钙（重过磷酸钙）等产品，磷酸一铵/二铵为主流磷肥，占整个磷肥市场的 80% 以上。磷酸一铵/二铵因富含植物所需的氮、磷两种主要元素，具有营养元素含量高、物理性质优良等优点，是一种高浓度复合型肥料。磷铵既可直接施用，也能与重钙、硫铵、硝铵、尿素、钾肥等化肥混合制成复混肥料，是我国农业和化肥产业的重要产品。

我国磷肥产能主要集中于“云、贵、川、鄂”等磷矿资源分布区域，磷肥产量超过世界磷肥产量的 40%。近年来，受能耗双控、“三磷”治理等政策以及市场影响，资源自给率低、环保落后以及经营困难的磷肥企业逐步退出，磷肥行业集中度不断提升，其中磷酸二铵产品集中度高于磷酸一铵。产业链完整、自主创新能力强、安全环保水平高的磷肥企业竞争力进一步提升。同时，以“湿法磷酸—磷酸铁（锂）”路径的新能源材料产品也分化了部分磷酸资源，导致磷肥有效产能有所降低；加之磷矿价格的支撑，对磷肥行业供需关系产生了一定影响。

报告期内，磷肥价格上半年高开低走持续下行，国内整体开工率下降，下半年价格和开工率止跌反弹。国际市场受区域冲突、能源供应、粮食安全等不确定因素影响，国际磷肥价格整体高于国内价格。国内化肥执行国家保供稳价政策，磷肥价格相对平稳。

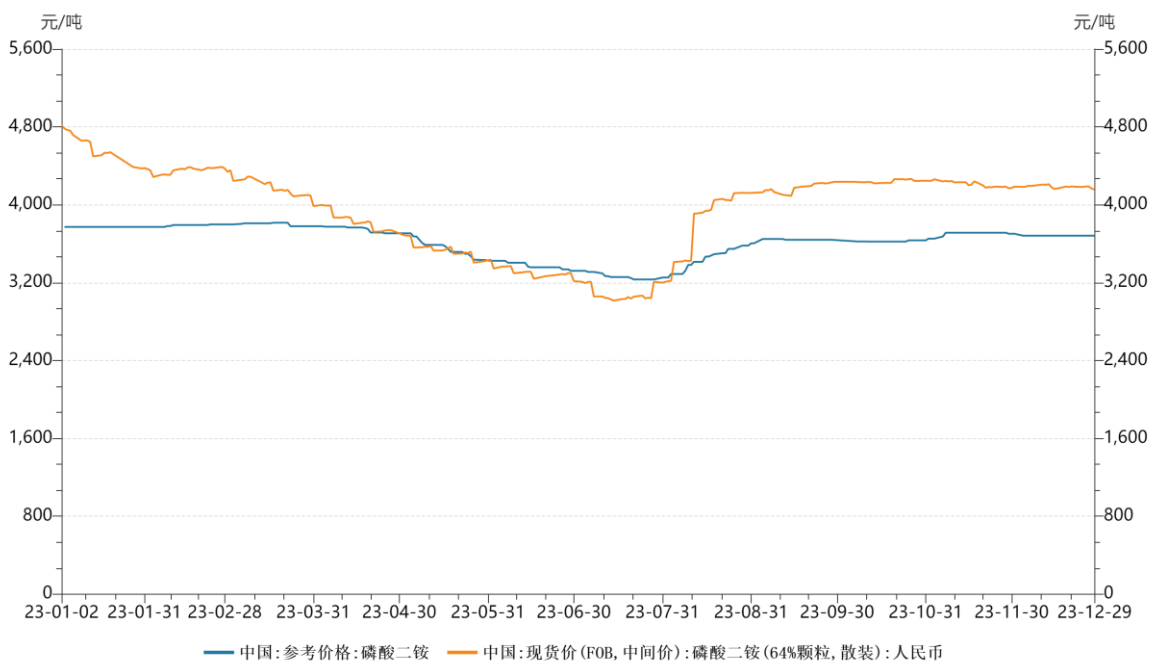
报告期内，公司生产磷酸一铵、磷酸二铵等各类磷肥 472 万吨。

## 2023 年国内、出口（波罗的海 FOB）磷酸一铵参考价格变化趋势



数据来源: Wind

## 2023 年国内、出口（FOB）磷酸二铵参考价格变化趋势



数据来源: Wind

## 3. 尿素市场整体稳定

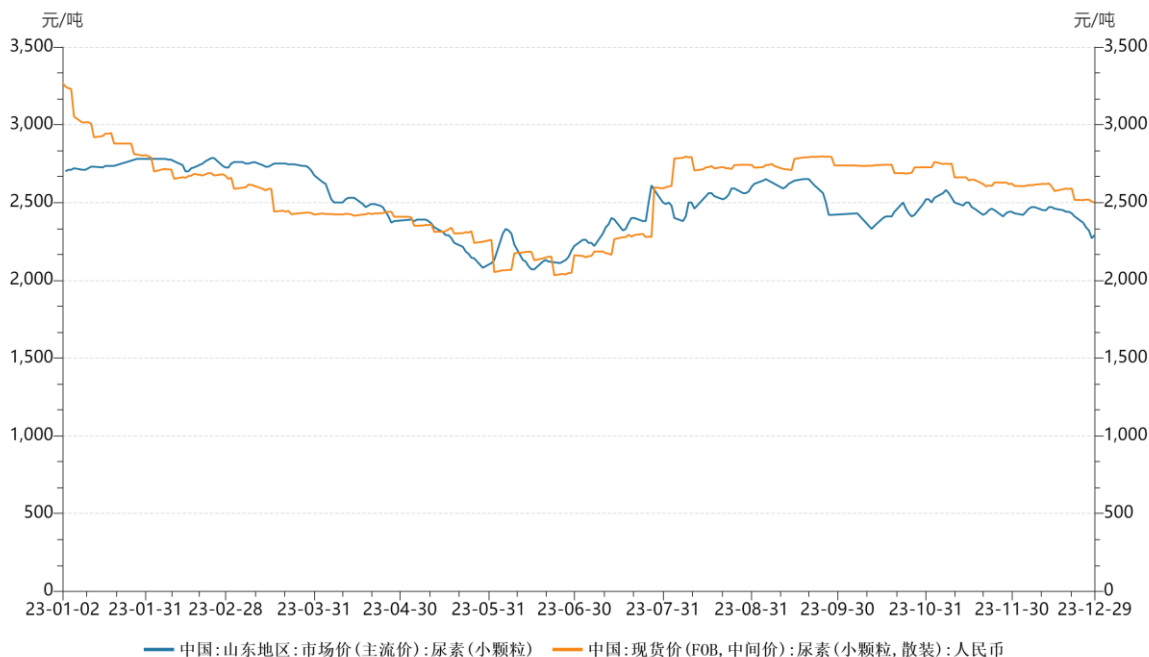
氮肥主要包括尿素、硫酸铵、氯化铵等产品，其中尿素约占氮肥市场 67%，是我国使用量最大的氮肥品种，我国也是世界第一大尿素生产国和出口国。受“能耗双控”、尿素行业去产能以及成本上升等多重因素影响，我国尿素在产产能从 2015 年的 8,000 万吨/年左右降至 2021 年 6,500 万吨/年左右。近年来，通过产能置换等方式新增产能逐步显现，整体有效产能有所提升。截至目前，我国尿素现有产能仍以煤制为主，占比超过 74%，主要

产地集中在山东、内蒙、山西和河南等地，随着工艺技术的改进提升，新型煤气化技术生产合成氨、尿素的成本具有显著优势。

近年来，随着国际地缘局势紧张和自然灾害等因素影响，粮食安全问题尤为凸显，尿素作为化肥的主要品种，需求维持稳步增长，给尿素价格带来了有力支撑。报告期内，受尿素产能增长、国际能源价格波动、出口政策调整、期货市场波动等因素影响，尿素价格波动频繁，尿素行业下探回升走势。

报告期内，公司生产尿素 257 万吨。

### 2023 年国内、出口（FOB）尿素价格变化趋势



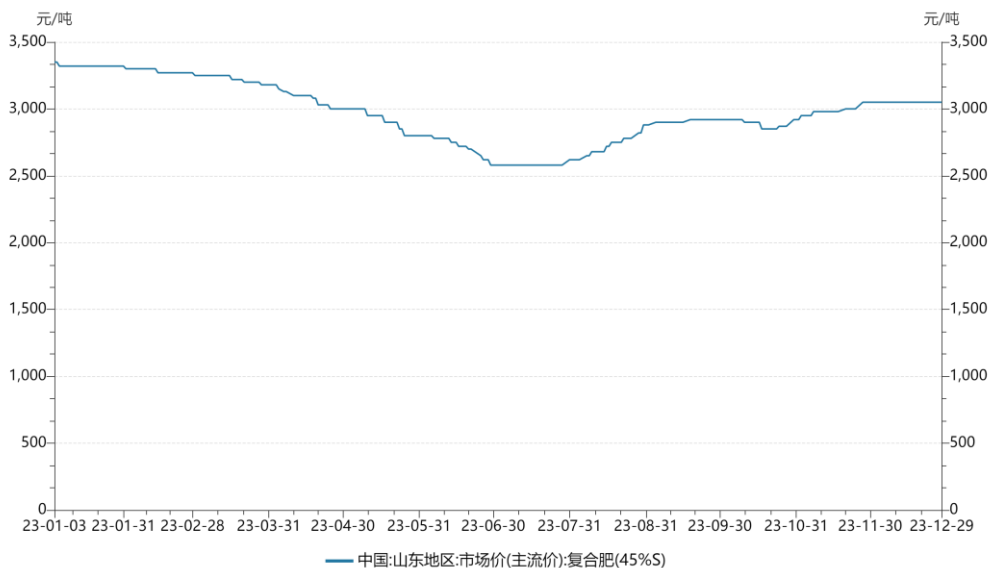
#### 4. 复合肥价格波动较大

复合肥是农业生产领域中常用的肥料，由富含氮、磷、钾三种营养元素的基础原料通过物理或化学方案制成。复合肥具有养分含量高、副成分少、结构均匀、节省储运费用和包装材料等特点，下游广泛用于大田作物和经济作物。由于复合肥行业具有生产技术含量低、投资成本低、进入门槛相对较低以及市场需求大等基本特征，我国复合肥行业近年来呈现产能过剩特点。随着在建和拟建复合肥项目不断增加，落后产能持续淘汰，农业种植结构调整以及环保标准提高等因素影响，我国复合肥行业将朝着绿色、高效、新型肥料方向发展，行业也逐步向规模化、资源化、渠道化方向集中。

报告期内，复合肥产品价格波动较大，价格走势整体呈现“V”字型，与氮磷钾肥价格走势基本一致。复合肥行业竞争激烈，没有产业链支撑、原料保障、技术以及渠道支撑的复合肥企业盈利减弱，优势企业竞争力持续提升，行业竞争格局持续改善。

报告期内，公司合计生产各类复合肥 157 万吨。

## 2023 年我国山东地区复合肥（45%S）市场价格变化趋势



### （二）磷化工和新材料行业情况

公司依托磷矿资源，开展饲料级磷酸钙盐、黄磷等磷化工产品的生产销售，依托生产技术及品质优势，开展聚甲醛生产销售。

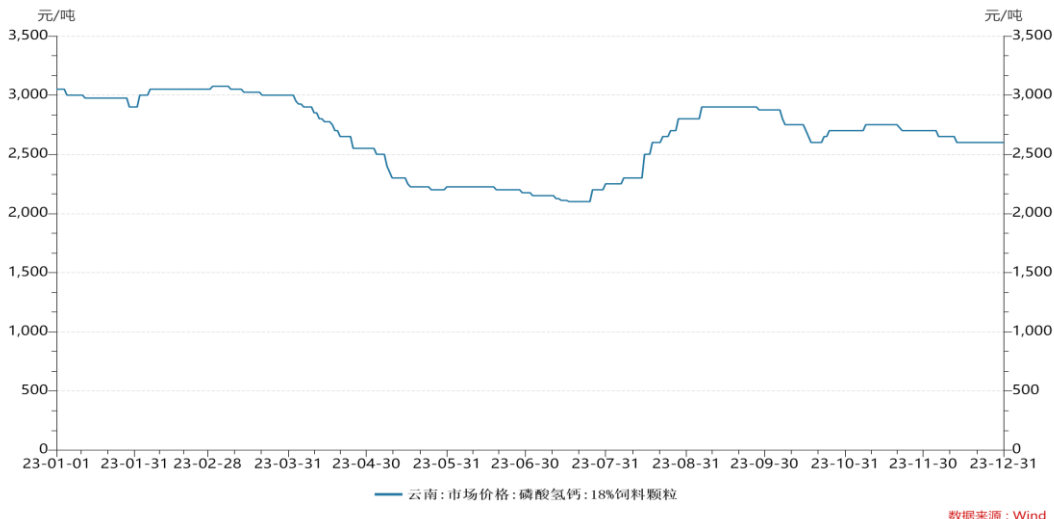
#### 1. 饲料级磷酸钙盐震荡走弱

饲料级磷酸钙盐主要为饲料级磷酸氢钙（MCP）、饲料级磷酸一二钙（MDCP），是一种常用的饲料添加剂。饲料级磷酸钙盐主要用于动物饲料中，作为磷的补充剂，对动物的生长发育、骨骼形成、能量代谢等方面起着重要作用。我国饲钙产能受资源限制分布较散，行业内规模小于 10 万吨/年的产能较多，饲料级磷酸氢钙市场发展已步入成熟期，市场竞争激烈。近年来，饲钙产业集中度不断提升，具备“矿化一体”成本优势的企业竞争力进一步凸显。

报告期内，受上游磷矿石价格高位运行，下游养殖业普遍低迷影响，饲料级磷酸钙盐价格持续波动走低，市场需求疲软，行情震荡略偏弱。

2023 年，公司合计生产饲料级磷酸钙盐 56 万吨。

## 2023 年我国云南地区磷酸氢钙（18%）价格变化趋势



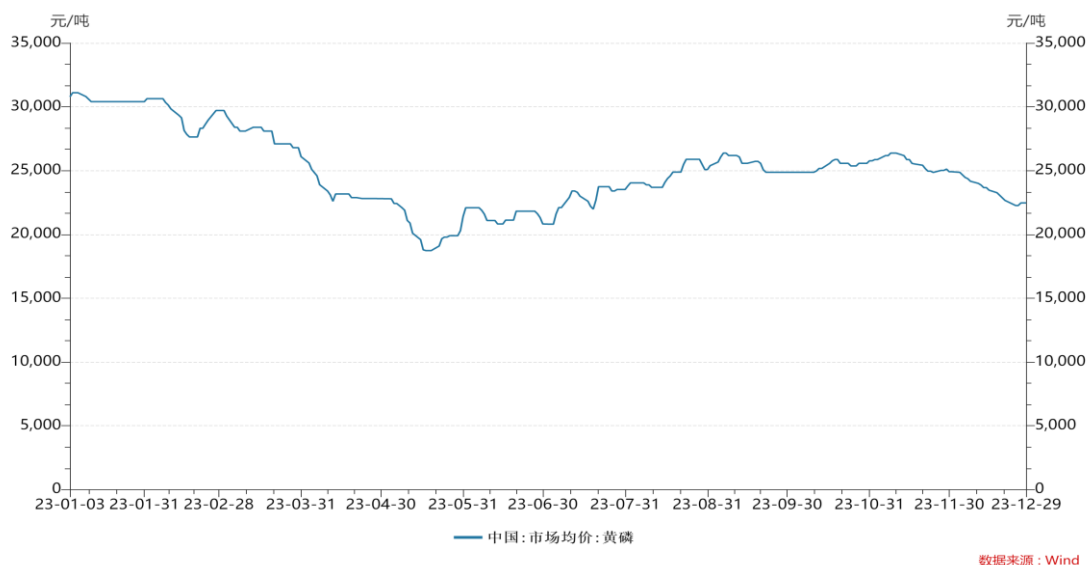
## 2. 黄磷价格波动下滑

黄磷是一种磷的单质，处于磷化工产业链的中游，为热法磷化工关键材料。下游主要应用于磷酸、草甘膦、三氯化磷、五氧化二磷等，磷酸和草甘膦是黄磷行业最大的应用市场。我国黄磷生产主流工艺为电炉法，我国黄磷产能主要分布于水电资源和磷矿资源相对丰富区域，即云贵川鄂四省，其中云南占比超 40%。近年来，受“三磷”治理、能耗双控以及环保督察等因素影响，我国黄磷行业生产情况受到严格限制，产能、产量呈现下降趋势，同时受到区域性、季节性限电原因，黄磷价格和产量也出现较大波动。

报告期内，受市场供应过剩、湿法精制磷酸冲击以及草甘膦市场疲软等因素影响，黄磷价格波动下滑。年初至 5 月中旬，受到国内外市场需求不足、供应过剩以及原材料价格的下降等因素的影响，黄磷价格持续下跌；5 月中旬至 11 月中旬，部分黄磷企业停产或减产，市场供应量减少。下游市场需求也有所回暖，推动了黄磷价格的回升；11 月中旬至年底，黄磷价格再次出现了下跌，全年维持震荡下行。

报告期内，公司生产黄磷 2.99 万吨。

### 2023 年中国黄磷市场均价趋势



## 3. 磷酸铁市场竞争加剧

磷酸铁的主要下游应用领域是锂电池正极材料，占据了绝大部分市场需求。由于磷酸铁锂电池具有安全性高、寿命长、成本低等优势，在新能源汽车和储能领域广泛应用。近年来，随着我国新能源汽车产业的快速发展和政策支持，以及储能领域的技术创新和市场拓展，磷酸铁锂电池的需求持续增长。我国磷酸铁、磷酸铁锂行业也呈现爆发式增长，2021年至 2023 年，磷酸铁产能提升 6 倍、产量提升近 4 倍。受产能高速扩展以及碳酸锂价格剧烈波动影响，磷酸铁行业市场竞争日趋激烈，下游开工率不足，产品价格持续走低。报告期内，国内磷酸铁市场价格大幅下跌，同时受到阶段性产能、产量提升，供过于求的影响，下游对磷酸铁产品品质的要求不断提升。

公司 10 万吨/年磷酸铁装置已完成多轮技改优化，产品产量及质量不断提升，目前可满足客户差异化和新标准需求。同时，公司持续加大市场开拓，合作客户不断增加。报告期内，公司磷酸铁装置维持低负荷运行，全力推进技术改进提升，生产工艺优化，生产成



本降低等工作。

#### 4. 磷矿伴生氟资源优势提升

我国氟化工行业经过近 60 年发展，已形成门类较为齐全的工业体系，各类氟化物产品产能超过 360 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化学品生产技术与国外仍有一定差距。目前氟资源的主要来源为萤石和磷矿石伴生氟资源，萤石资源受开采政策约束日渐紧张，萤石供给端产量扩张受限，致使萤石市场供不应求。

近年来，随着磷矿提氟技术成熟发展，磷肥副产氟硅酸较萤石法有较大成本优势，磷矿伴生氟资源深度开发利用也得到了快速发展。氟硅酸钠、无水氟化氢、六氟磷酸锂、氟化铝、氟化铵等下游产品的不断应用扩大，有效支撑氟硅酸的盈利水平。

2023 年，公司下属子公司供给生产氟硅酸钠 6.91 万吨，子公司年产 10,000 吨氟硅酸镁项目正常生产，氟化铵/氟化氢铵项目调试生产；参股公司新建无水氟化氢及六氟磷酸锂产能逐渐释放，年产 3 万吨氢氟酸生产装置完成扩产改造。

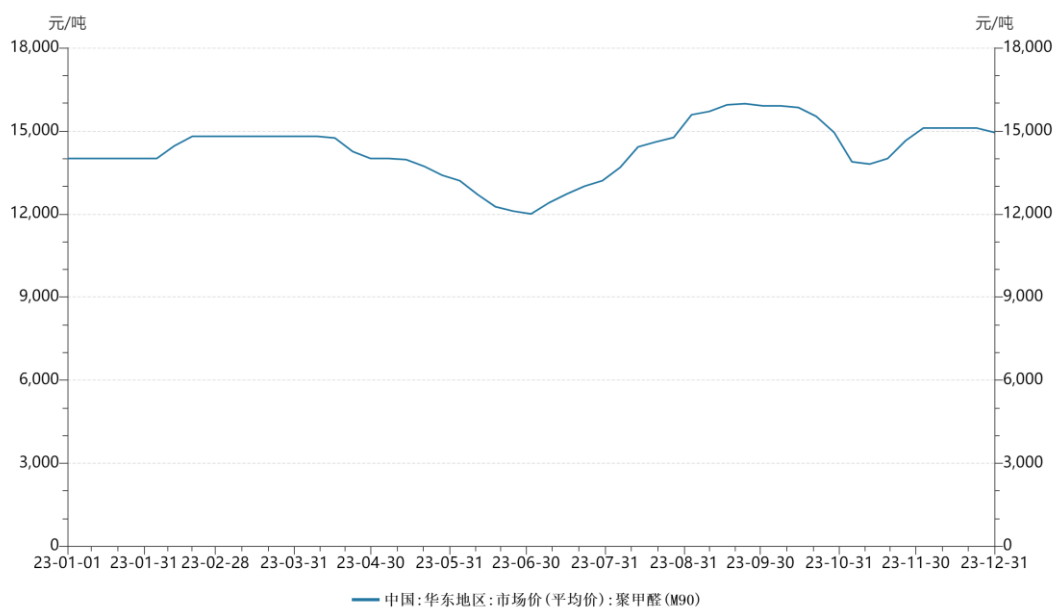
#### 5. 聚甲醛价格下降企稳

聚甲醛（POM）是一种大分子主链主要为  $(\text{CH}_2\text{O})_n$  的线性高分子化合物，具有很高的刚度、硬度和优异的物理力学性能等特性，广泛应用于汽车、电子电器、日用消费品、机械工业等领域，是用量仅次于聚酰胺和聚碳酸酯的第三大通用工程塑料。根据合成工艺路线的不同，聚甲醛分为均聚甲醛和共聚甲醛两种，全球 80.0% 以上的聚甲醛产品为共聚甲醛，我国企业主要生产共聚甲醛产品。目前，全球聚甲醛有效产能约 200 万吨/年，我国是世界重要的聚甲醛生产国和消费国，聚甲醛有效产能为 45 万吨/年，国内聚甲醛表观消费量约 70 万吨左右，我国聚甲醛生产企业受生产技术、管理水平等制约，主要集中于生产中、低端聚甲醛产品，中低端国产料供应过剩，高端聚甲醛产品主要依赖进口，每年需进口聚甲醛 30 万吨左右。近年来，规模较大的聚甲醛生产企业通过技术创新，开发专用型的改性聚甲醛，加快产品迭代，提升了对下游市场需求的响应速度和高端市场的开发力度，国产聚甲醛市场规模持续扩大。随着聚甲醛企业先后扩大产能，国内聚甲醛市场将竞争加剧。2023 年-2028 年，我国对原产于韩国、泰国和马来西亚的进口共聚聚甲醛继续征收反倾销税。

报告期内，年初受下游产业复苏预期影响，聚甲醛价格小幅上涨；春节后，下游企业复苏不及预期，聚甲醛市场价格开始逐步下行；下半年，国内市场聚甲醛价格开始企稳回升，保持在相对稳定的价格。

报告期内，公司生产聚甲醛 10.53 万吨。

## 2023 年我国华东地区聚甲醛（M90）价格变化趋势



### （三）商贸物流行业情况

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

#### 1. 化肥贸易方面

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

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

#### 2. 农产品贸易方面

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

公司通过积极参与国际粮食贸易，与国际大粮商形成良好的商贸合作，并对肥料的出口起到支撑作用，形成“肥粮联动”模式，推进商贸模式的可持续性发展。报告期内，公司农产品领域的贸易主要为大豆贸易。

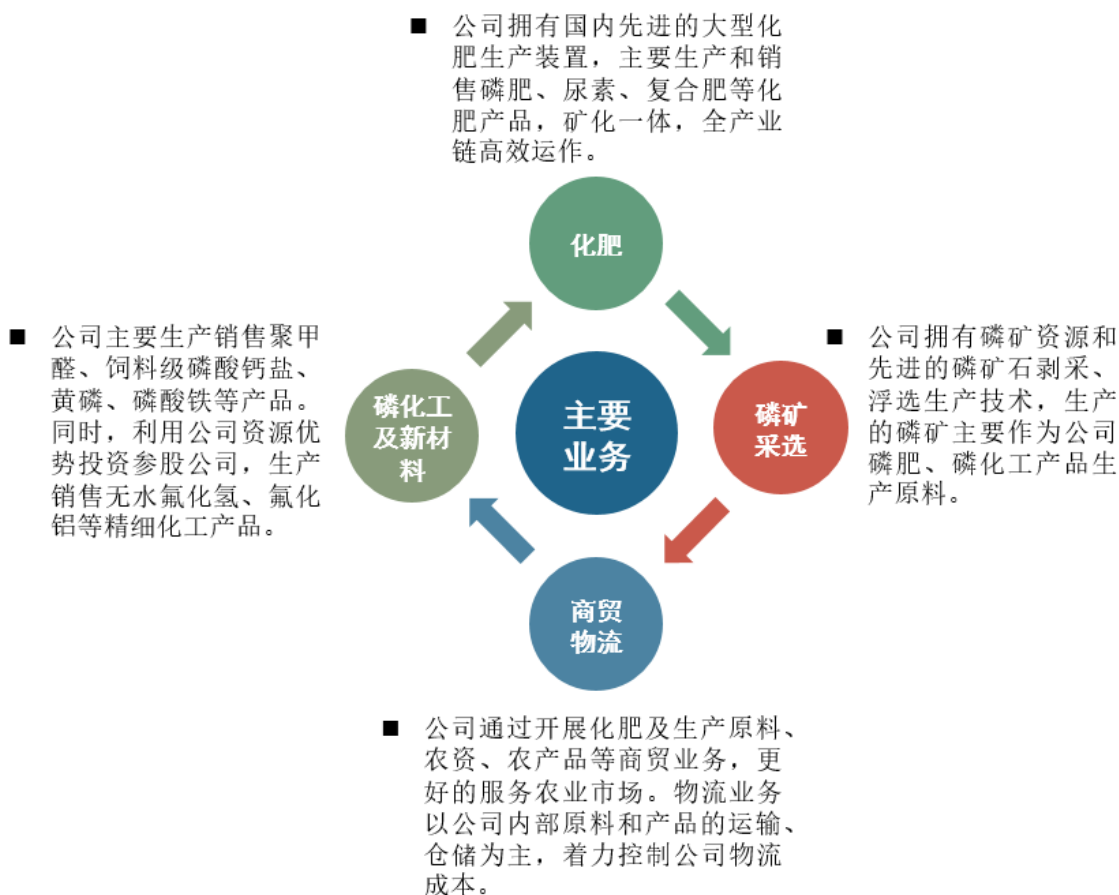
#### 3. 物流方面

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。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司的主要业务是化肥、磷矿采选、磷化工及新材料、商贸物流。具体如下：



#### （二）主要产品及用途、经营模式

公司主要产品为以煤炭、天然气为主要原料生产的尿素产品；以磷矿石、合成氨、硫磺为主要原料生产的磷酸一铵、磷酸二铵、饲料级磷酸钙盐等产品；并依托自身磷源、氨源优势生产的复合肥产品；依托自身资源、技术优势生产的聚甲醛、黄磷等产品。

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 555 万吨/年，位居全国第二、全球第四。其中，磷酸二铵产品在国内市场占有率排名前列。“三环”“金富瑞”等磷肥产品为全国知名品牌，产品质量稳定，服务优质，多年来深受广大用户青睐，长期具有较好的品牌溢价能力。

##### 2. 尿素

公司尿素产能 260 万吨/年，分别布局在云南 120 万吨/年，内蒙古 80 万吨/年，青海 60 万吨/年。由于尿素行业集中度不高，尿素产品以局部区域品牌为主。公司“金沙江”“花山”“云天化”等产品为国内知名品牌尿素，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，在西南、东北、西北区域市场具有较高的影响力。

##### 3. 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/年，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 70% 左右，占全国磷酸钙盐消费市场 10%，处于行业龙头地位。

#### 4. 聚甲醛

公司聚甲醛产能国内前列，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 15% 左右，在国产聚甲醛市场占有率高达 25% 左右，位居全国第一。

#### （四）产品竞争优势与劣势

1. 产品竞争优势主要包括公司品牌、技术、市场、资源保障等优势，具体内容详见本报告第三节：四、报告期内核心竞争力分析。

2. 产品竞争劣势：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

报告期内，公司充分发挥矿化一体和规模化运营优势，主要生产装置保持高效运行，产品产量同比提升；有效统筹协调国际国内两个市场，主要产品销量同比增加；公司持续发挥战略采购优势，硫磺、煤炭等主要大宗原材料采购成本同比下降，有效对冲了产品价格下降带来的不利影响，保障了公司产品盈利水平。公司进一步强化财务管控，持续优化调整负债结构，带息负债、净带息负债较年初均大幅下降，融资成本有效下降，三项费用同比下降。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）资源保障优势

拥有丰富的磷矿和煤炭资源，现有磷矿储量近 8 亿吨，磷矿石采选规模 1,450 万吨/年，磷矿储量及年开采能力均位居全国前列；公司目前拥有合成氨产能 240 万吨/年，合成氨自给率 95% 左右；公司在内蒙古呼伦贝尔地区配套拥有大型露天开采煤矿，开采能力 400 万吨/年，可为北方基地的合成氨生产提供稳定原料。

#### （二）产业规模优势

化肥总产能 1,000 万吨/年，其中尿素 260 万吨/年、磷肥 555 万吨/年、复合肥 185 万吨/年，是目前国内最大的化肥生产企业之一，对国家农业生产和粮食安全发挥着重要的保障作用。公司拥有聚甲醛产能 9 万吨/年，产能位居国内前列。拥有 50 万吨/年饲料级磷酸氢钙产能，单套产能规模国内排名第一。公司在云南、重庆、内蒙、青海等 10 余个省市建有生产基地，产业规模位居国内前列。

#### （三）一体化运营优势

依托现有资源及产业优势，已建成较为完整的产业链和一体化运营模式。公司高效统筹大型装置检修、产品分类柔性生产等工作，实现磷资源、合成氨等重要原料的最优调配。充分发挥规模化集采统销模式，建立统一的采购和销售平台，建立战略采购机制，充分把

控市场节奏，实现原料保供降本和产品效益最大化。

#### （四）品牌市场优势

拥有“金沙江”“云天化”“三环”“金富瑞”“红磷”“云峰”等近 20 个国内外知名品牌，拥有一万多个加盟商和分销商，市场销售渠道布局完善，磷肥国内年销售量约占国内年施用量的 22%，具有较高的品牌溢价和市场美誉度。公司处于一带一路面向东南亚的辐射中心，有显著的区位优势，磷肥出口量占国内出口量 20% 以上，是全球重要磷肥供应商。

#### （五）安全环保优势

坚守红线意识、底线思维，持续筑牢安全环保根基，牢固树立“绿色高质量发展”理念。拥有国家级绿色矿山 7 座、国家级绿色工厂 5 家，石化联合会绿色工厂 14 家，国家级绿色产品 72 个，石化协会绿色产品 122 个。

#### （六）技术研发优势

通过积极开展国内外先进技术应用和改造，不断优化工艺技术和装备，形成多项集成优化技术，主体装置生产技术和设备装备管理水平始终保持行业先进水平。公司拥有国家磷资源开发利用工程技术研究中心、云南省新型化肥工程研究中心、工程材料技术开发中心、云天化植物营养研究院等技术研发机构，形成了具有协同效应的研究开发体系。

#### （七）国企改革优势

以打造“旗舰型龙头上市公司”为目标，持续夯实国企改革各项成果，调整和优化产业结构、资本结构、产品结构、市场结构，健全和完善治理机制、用人机制、激励机制，提升管理能力、技术创新能力。公司先后入选国务院国资委“改革尖兵”、全国国有重点企业管理“标杆企业”、国企改革攻坚市场化运作示范单位、“双百企业”标杆企业，通过改革，持续推动公司高质量发展。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 690.60 亿元，同比减少 8.30%，实现利润总额 65.79 亿元，同比减少 19.44 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          | 69,060,212,634.49 | 75,313,292,457.62 | -8.30   |
| 营业成本          | 58,579,288,182.35 | 63,099,829,443.33 | -7.16   |
| 销售费用          | 799,854,221.03    | 757,051,011.24    | 5.65    |
| 管理费用          | 988,600,224.78    | 1,032,125,914.11  | -4.22   |
| 财务费用          | 702,811,014.75    | 1,065,826,473.37  | -34.06  |
| 研发费用          | 549,513,043.69    | 367,787,019.14    | 49.41   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,437,165,845.79  | 10,550,590,353.01 | -10.55  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,917,363,872.26 | -3,880,079,811.98 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,233,301,814.70 | -8,377,287,045.02 | 不适用     |
| 信用减值损失        | 10,040,530.90     | -113,850,469.03   | 不适用     |
| 资产处置收益        | 14,752,422.60     | 38,203,541.51     | -61.38  |
| 营业外收入         | 20,684,070.01     | 41,504,623.38     | -50.16  |
| 营业外支出         | 266,126,249.42    | 78,004,654.06     | 241.17  |

营业收入变动原因说明：主要是公司商贸产品价格下降，商贸业务收入减少较多

营业成本变动原因说明：主要是公司商贸业务产品采购价格下降，商贸业务成本减少较多。

销售费用变动原因说明：主要是运输装卸费略有增加。

管理费用变动原因说明：主要是公司持续加强可控费用优化。

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

研发费用变动原因说明：主要是公司研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是净利润同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是固定资产投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司偿还带息负债同比减少。

信用减值损失变动原因说明：本年收回已计提坏账的应收账款，转回减值损失较多。

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减少。

营业外支出变动原因说明：主要是子公司缴纳税收滞纳金及发生合同纠纷诉讼预计赔偿金。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 685.19 亿元，主营业务成本 583.00 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        | 26,532,658,350.61 | 18,908,866,006.31 | 28.73   | -0.42         | -0.25         | 减少 0.13 个百分点  |
| 工程材料      | 1,407,357,012.24  | 1,094,374,680.47  | 22.24   | -22.31        | 3.11          | 减少 19.17 个百分点 |
| 磷矿采选      | 779,832,467.85    | 420,767,528.19    | 46.04   | 8.41          | 79.98         | 减少 21.46 个百分点 |
| 煤炭采掘      | 464,116,642.40    | 185,897,501.37    | 59.95   | -21.87        | 6.94          | 减少 10.79 个百分点 |
| 商贸物流      | 33,541,960,142.98 | 33,016,073,516.56 | 1.57    | -12.71        | -12.14        | 减少 0.64 个百分点  |
| 磷化工       | 2,764,426,231.98  | 2,014,413,545.24  | 27.13   | -30.14        | -26.46        | 减少 3.64 个百分点  |
| 新材料       | 721,021,569.47    | 644,082,567.26    | 10.67   |               |               |               |
| 其他        | 2,307,283,555.50  | 2,015,898,221.18  | 12.63   | -1.16         | 8.09          | 减少 7.48 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      | 12,327,428,523.00 | 8,330,424,819.65  | 32.42   | -9.55         | -18.36        | 增加 7.29 个百分点  |
| 磷酸一铵      | 3,441,819,315.15  | 2,231,858,038.89  | 35.15   | -25.30        | -25.63        | 增加 0.28 个百分点  |
| 尿素        | 5,781,254,269.32  | 3,861,197,204.02  | 33.21   | 14.61         | 31.57         | 减少 8.61 个百分点  |
| 复合(混)肥    | 4,785,420,057.73  | 4,261,839,272.21  | 10.94   | 47.43         | 59.03         | 减少 6.50 个百分点  |
| 聚甲醛       | 1,263,821,318.47  | 936,733,222.92    | 25.88   | -22.72        | 4.35          | 减少 19.23 个百分点 |
| 饲料磷酸氢钙    | 1,794,918,977.35  | 1,234,969,499.48  | 31.20   | -18.79        | -20.30        | 增加 1.31 个百分点  |
| 黄磷        | 467,483,094.67    | 310,353,734.54    | 33.61   | -25.60        | 10.32         | 减少 21.62 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    | 28,250,810,884.24 | 20,922,420,365.82 | 25.94   | -0.84         | 4.32          | 减少 3.66 个百分点 |
| 自产产品国外销售    | 6,725,884,945.81  | 4,361,879,684.21  | 35.15   | -11.15        | -12.28        | 增加 0.83 个百分点 |
| 商贸业务        | 33,541,960,142.98 | 33,016,073,516.56 | 1.57    | -12.71        | -12.14        | 减少 0.64 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      | 3,877,102,251.08  | 2,091,207,687.12  | 46.06   | 7.23          | 6.99          | 增加 0.12 个百分点 |
| 自产产品分销      | 31,099,593,578.97 | 23,193,092,362.90 | 25.42   | -4.15         | 0.51          | 减少 3.46 个百分点 |
| 商贸业务        | 33,541,960,142.98 | 33,016,073,516.56 | 1.57    | -12.71        | -12.14        | 减少 0.64 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，磷酸二铵价格下降幅度小于成本下降幅度，导致磷酸二铵毛利率增加 7.49 个百分点；聚甲醛价格受供需状况影响下降较多，毛利率下降 19.23 个百分点。

## (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 | 459.54 | 479.35 | 27.22 | -4.21        | 4.05         | -47.23       |
| 尿素   | 万吨 | 256.98 | 248.97 | 16.04 | 30.51        | 27.07        | 33.98        |
| 复合肥  | 万吨 | 157.46 | 155.51 | 10.42 | 46.34        | 52.82        | -11.72       |
| 聚甲醛  | 万吨 | 10.53  | 10.85  | 0.27  | 1.41         | 6.97         | -60.00       |
| 饲钙   | 万吨 | 56.45  | 57.56  | 1.40  | -2.69        | -2.16        | -50.28       |
| 黄磷   | 万吨 | 2.99   | 2.11   | 0.21  | 3.09         | -1.35        | 168.55       |

产销量情况说明

尿素和复合肥产品产销量较上年同期增加较多，主要是公司自 2023 年二季度起新增子公司青海云天化，尿素和复合肥产销量增加。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                   |              |                   |                |                   |
|-------|--------|-------------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额              | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额            | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 化肥行业  | 原材料    | 13,967,743,182.91 | 73.87        | 14,339,295,713.56 | 75.64          | -2.59             |
|       | 燃料动力   | 1,349,549,880.77  | 7.14         | 1,191,788,637.21  | 6.29           | 13.24             |
|       | 直接人工   | 485,271,793.42    | 2.57         | 497,107,424.82    | 2.62           | -2.38             |
|       | 制造费用   | 1,874,179,103.06  | 9.91         | 1,647,457,985.16  | 8.69           | 13.76             |
|       | 运费     | 1,232,122,046.15  | 6.52         | 1,280,571,722.13  | 6.76           | -3.78             |
|       | 合计     | 18,908,866,006.31 | 100.00       | 18,956,221,482.89 | 100.00         | -0.25             |

|        |        |                  |             |                   |               |                  |
|--------|--------|------------------|-------------|-------------------|---------------|------------------|
| 工程材料   | 原材料    | 513,832,778.82   | 46.95       | 513,247,631.87    | 48.36         | 0.11             |
|        | 燃料动力   | 280,012,062.42   | 25.59       | 279,016,791.81    | 26.29         | 0.36             |
|        | 直接人工   | 83,439,641.07    | 7.62        | 85,561,101.73     | 8.06          | -2.48            |
|        | 制造费用   | 186,801,026.31   | 17.07       | 154,762,495.48    | 14.58         | 20.70            |
|        | 运费     | 30,289,171.86    | 2.77        | 28,804,592.68     | 2.71          | 5.15             |
|        | 合计     | 1,094,374,680.47 | 100.00      | 1,061,392,613.56  | 100.00        | 3.11             |
| 磷化工行业  | 原材料    | 1,268,838,138.83 | 62.99       | 1,753,642,323.40  | 64.02         | -27.65           |
|        | 燃料动力   | 243,224,516.49   | 12.07       | 412,614,331.11    | 15.06         | -41.05           |
|        | 直接人工   | 88,411,616.21    | 4.39        | 80,405,820.84     | 2.94          | 9.96             |
|        | 制造费用   | 302,648,377.38   | 15.02       | 377,429,053.78    | 13.78         | -19.81           |
|        | 运费     | 111,290,896.33   | 5.52        | 115,094,707.77    | 4.20          | -3.30            |
|        | 合计     | 2,014,413,545.24 | 100.00      | 2,739,186,236.89  | 100.00        | -26.46           |
| 分产品情况  |        |                  |             |                   |               |                  |
| 分产品    | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额            | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 磷酸一铵   | 原材料    | 1,715,379,421.73 | 76.86       | 2,463,708,488.34  | 82.09         | -42.31           |
|        | 燃料动力   | 96,685,815.74    | 4.33        | 109,313,121.26    | 3.64          | -26.72           |
|        | 直接人工   | 68,862,489.43    | 3.09        | 62,218,723.81     | 2.07          | -8.30            |
|        | 制造费用   | 244,641,968.45   | 10.96       | 226,988,802.82    | 7.56          | -10.70           |
|        | 运费     | 106,288,343.54   | 4.76        | 138,926,300.68    | 4.63          | -23.49           |
|        | 合计     | 2,231,858,038.89 | 100.00      | 3,001,155,436.92  | 100.00        | -25.63           |
| 磷酸二铵   | 原材料    | 6,545,318,002.14 | 78.57       | 8,392,460,991.11  | 82.25         | -22.01           |
|        | 燃料动力   | 265,658,114.56   | 3.19        | 276,751,587.44    | 2.71          | -4.01            |
|        | 直接人工   | 124,103,889.38   | 1.49        | 145,702,194.16    | 1.43          | -14.82           |
|        | 制造费用   | 642,832,649.63   | 7.72        | 609,221,256.47    | 5.97          | 5.52             |
|        | 运费     | 752,512,163.94   | 9.03        | 780,079,302.91    | 7.64          | -3.53            |
|        | 合计     | 8,330,424,819.65 | 100.00      | 10,204,215,332.08 | 100.00        | -18.36           |
| 尿素     | 原材料    | 1,908,540,282.36 | 49.43       | 1,292,460,429.45  | 44.04         | 47.67            |
|        | 燃料动力   | 827,717,158.58   | 21.44       | 614,841,690.65    | 20.95         | 34.62            |
|        | 直接人工   | 143,432,628.53   | 3.71        | 164,386,643.25    | 5.60          | -12.75           |
|        | 制造费用   | 716,023,695.10   | 18.54       | 628,515,551.65    | 21.42         | 13.92            |
|        | 运费     | 265,483,439.46   | 6.88        | 234,504,604.28    | 7.99          | 13.21            |
|        | 合计     | 3,861,197,204.02 | 100.00      | 2,934,708,919.28  | 100.00        | 31.57            |
| 复合(混)肥 | 原材料    | 3,533,647,503.99 | 82.91       | 2,080,119,911.01  | 77.62         | 69.88            |
|        | 燃料动力   | 201,409,725.62   | 4.73        | 181,694,384.94    | 6.78          | 10.85            |
|        | 直接人工   | 161,603,016.06   | 3.79        | 120,967,514.68    | 4.51          | 33.59            |
|        | 制造费用   | 257,340,927.32   | 6.04        | 170,031,630.84    | 6.34          | 51.35            |
|        | 运费     | 107,838,099.22   | 2.53        | 127,061,514.26    | 4.74          | -15.13           |
|        | 合计     | 4,261,839,272.21 | 100.00      | 2,679,874,955.73  | 100.00        | 59.03            |
| 聚甲醛    | 原材料    | 413,582,775.97   | 44.15       | 406,250,975.36    | 45.25         | 1.80             |
|        | 燃料动力   | 249,305,981.63   | 26.61       | 247,078,301.35    | 27.52         | 0.90             |
|        | 直接人工   | 73,274,738.91    | 7.82        | 75,665,474.44     | 8.43          | -3.16            |
|        | 制造费用   | 176,451,499.20   | 18.84       | 146,452,874.97    | 16.31         | 20.48            |
|        | 运费     | 24,118,227.22    | 2.57        | 22,248,945.33     | 2.48          | 8.40             |
|        | 合计     | 936,733,222.92   | 100.00      | 897,696,571.45    | 100.00        | 4.35             |
| 黄磷     | 原材料    | 177,507,057.61   | 57.20       | 162,281,389.64    | 57.68         | 9.38             |
|        | 燃料动力   | 96,937,474.45    | 31.23       | 84,153,994.30     | 29.91         | 15.19            |
|        | 直接人工   | 14,556,713.81    | 4.69        | 15,262,792.48     | 5.43          | -4.63            |
|        | 制造费用   | 20,827,760.68    | 6.71        | 18,826,760.92     | 6.69          | 10.63            |



|    |      |                  |        |                  |        |        |
|----|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|
|    | 运费   | 524,727.99       | 0.17   | 798,769.51       | 0.28   | -34.31 |
|    | 合计   | 310,353,734.54   | 100.00 | 281,323,706.84   | 100.00 | 10.32  |
| 饲钙 | 原材料  | 770,548,602.36   | 62.39  | 1,037,953,718.19 | 66.99  | -25.76 |
|    | 燃料动力 | 71,894,820.46    | 5.82   | 88,683,874.66    | 5.72   | -18.93 |
|    | 直接人工 | 49,773,555.90    | 4.03   | 45,809,298.47    | 2.96   | 8.65   |
|    | 制造费用 | 238,411,438.62   | 19.31  | 269,544,782.13   | 17.40  | -11.55 |
|    | 运费   | 104,341,082.13   | 8.45   | 107,509,925.42   | 6.94   | -2.95  |
|    | 合计   | 1,234,969,499.47 | 100.00 | 1,549,501,598.88 | 100.00 | -20.30 |

成本分析其他情况说明

不适用

#### (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

公司于 2023 年 3 月末收购了青海云天化 98.5067% 的股权，青海云天化成为公司的子公司。

#### (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 2,111,477.88 万元，占年度销售总额 30.57%；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  | SCENTS CEREALS AND OILS (H.K.) LIMITED | 731,156.79          | 10.59         |
| 2  | 山东嘉冠粮油工业集团有限公司                         | 636,994.47          | 9.22          |
| 5  | AGRIFIELDS DMCC                        | 277,698.39          | 4.02          |
| 3  | NITRON GROUP LLC                       | 263,022.64          | 3.81          |
| 4  | 福建元成豆业有限公司                             | 202,605.58          | 2.93          |
|    | <b>合计</b>                              | <b>2,111,477.88</b> | <b>30.57</b>  |

报告期内，公司自制产品（扣除商贸业务）前五名客户销售额 581,752.47 万元，占自制产品年度销售总额的 16.63%；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%。

| 序号 | 公司名称                                      | 销售收入金额 (万元)       |
|----|---|-------------------|
| 1  | 中化化肥有限公司                                  | 154,131.37        |
| 2  | NITRON GROUP LLC                          | 131,310.82        |
| 3  | AGRIFIELDS DMCC                           | 120,266.31        |
| 4  | CHAMBAL FERTILISERS AND CHEMICALS LIMITED | 90,803.07         |
| 5  | 河北省农业生产资料集团有限公司                           | 85,240.90         |
|    | <b>合计</b>                                 | <b>581,752.47</b> |

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 1,411,453.89 万元，占年度采购总额 28.72%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

| 序号 | 供应商名称                                 | 采购额（万元）             | 占年度采购总额比例（%） |
|----|---------------------------------------|---------------------|--------------|
| 1  | ADM INTERNATIONAL SARL                | 349,768.52          | 7.12         |
| 2  | XINGLONG GRAINS AND OILS (HK) LIMITED | 320,244.04          | 6.52         |
| 3  | FEEPLE INTERNATIONAL PTE.LTD          | 294,559.32          | 5.99         |
| 4  | OLAM GLOBAL AGRI PTE. LTD.            | 247,123.98          | 5.03         |
| 5  | LOUIS DREYFUS COMPANY SUISSE SA       | 199,758.03          | 4.07         |
|    | 合计                                    | <b>1,411,453.89</b> | <b>28.72</b> |

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 361,791.35 万元，占自制产品原料年度采购的总额 22.44%；其中自制产品原料前五名供应商采购额中关联方采购额 62,224.62 万元，占自制产品原料年度采购总额 3.86%。

| 序号 | 供应商名称                   | 采购额（万元）           |
|----|-------------------------|-------------------|
| 1  | 云南电网有限责任公司              | 99,672.43         |
| 2  | 中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司 | 87,717.46         |
| 3  | 云南磷化集团海口磷业有限公司          | 62,224.62         |
| 4  | 国家能源集团新疆能源有限责任公司        | 57,617.47         |
| 5  | 中国石油天然气股份有限公司天然气销售青海分公司 | 54,559.37         |
|    | 合计                      | <b>361,791.35</b> |

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

其他说明

无

### 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 4,352.57 万元和 36,301.55 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        | 549,513,043.69 |
| 本期资本化研发投入        | 103,194,438.44 |
| 研发投入合计           | 652,707,482.13 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 0.95           |
| 研发投入资本化的比重（%）    | 15.81          |

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量          | 236    |
| 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              | 20     |
| 硕士研究生              | 93     |

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 本科                 | 90     |
| 专科                 | 33     |
| 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）       | 63     |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 94     |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 53     |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 26     |

### (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减少，实现经营活动现金流净额 94.37 亿元，同比减少 11.13 亿元；

2023 年项目投资支出同比减少，当期投资活动净现金流量支出 29.17 亿元，同比减少 9.63 亿元；

公司 2023 年带息负债归还较 2022 年减少，筹资活动净现金流量支出 62.33 亿元，同比减少 21.44 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 (%) | 情况说明 |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|------|
| 应收票据        | 0.00              | -                | 995,704,343.54    | 1.87             | -100.00             | 1    |
| 应收账款        | 903,091,441.50    | 1.72             | 1,833,185,966.55  | 3.44             | -50.74              | 2    |
| 应收款项融资      | 1,184,567,314.68  | 2.25             | 866,582,664.84    | 1.63             | 36.69               | 1    |
| 其他应收款       | 152,737,706.32    | 0.29             | 248,610,895.87    | 0.47             | -38.56              | 3    |
| 在建工程        | 1,486,021,286.84  | 2.83             | 2,961,604,552.10  | 5.56             | -49.82              | 4    |
| 长期待摊费用      | 1,168,570,140.75  | 2.22             | 792,914,393.20    | 1.49             | 47.38               | 5    |
| 其他非流动资产     | 94,873,386.87     | 0.18             | 176,456,951.77    | 0.33             | -46.23              | 6    |
| 短期借款        | 5,882,917,760.99  | 11.19            | 10,044,957,243.82 | 18.87            | -41.43              | 7    |
| 应付票据        | 52,003,800.00     | 0.10             | 240,112,579.11    | 0.45             | -78.34              | 8    |
| 其他应付款       | 936,824,946.78    | 1.78             | 596,153,517.32    | 1.12             | 57.14               | 9    |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,434,784,105.62  | 4.63             | 3,897,324,890.65  | 7.32             | -37.53              | 10   |
| 其他流动负债      | 207,608,039.97    | 0.39             | 339,508,361.36    | 0.64             | -38.85              | 11   |
| 长期借款        | 11,180,429,344.74 | 21.27            | 8,320,598,766.47  | 15.63            | 34.37               | 12   |

|         |                  |       |                  |       |           |    |
|---------|------------------|-------|------------------|-------|-----------|----|
| 租赁负债    | 131,188,501.84   | 0.25  | 74,702,090.57    | 0.14  | 75.62     | 13 |
| 长期应付款   | 327,081,334.57   | 0.62  | 1,018,931,687.07 | 1.91  | -67.90    | 14 |
| 递延所得税负债 | 279,445,302.10   | 0.53  | 99,146,949.68    | 0.19  | 181.85    | 15 |
| 预计负债    | 424,754,682.07   | 0.81  | 231,775,158.65   | 0.44  | 83.26     | 16 |
| 库存股     | 199,994,611.05   | 0.38  | 1,200,225.00     | 0.00  | 16,563.09 | 17 |
| 未分配利润   | 8,981,946,837.57 | 17.09 | 6,564,886,928.05 | 12.33 | 36.82     | 18 |
| 盈余公积    | 782,017,671.52   | 1.49  | 511,208,162.19   | 0.96  | 52.97     | 19 |

## 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) 应收账款减少的主要原因是：出口业务信用证期末结算较多，应收账款减少。

(3) 其他应收款减少的主要原因是：本期收到参股公司大地云天 1.2 亿元现金分红。

(4) 在建工程减少的主要原因是：本期子公司 10 万吨/年电池用磷酸二氢铵项目、20 万吨/年浓度双氧水等项目完工转入固定资产。

(5) 长期待摊费用增加的主要原因是：本期子公司对磷石膏综合利用项目持续投入。

(6) 其他非流动资产减少的主要原因是：本期预付工程款、设备款减少。

(7) 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。

(8) 应付票据减少的主要原因是：本期公司偿还票据较多。

(9) 其他应付款增加的主要原因是：本期购买云峰化工少数股权分期支付股权款，年末尚未支付完毕。

(10) 一年内到期的非流动负债减少的主要原因是：本期偿还一年内到期的长期借款较多。

(11) 其他流动负债减少的主要原因是：预收货款对应的增值税销项税减少。

(12) 长期借款增加的主要原因是：优化借款结构，增加长期借款。

(13) 租赁负债增加的原因：本期确认较多长期租赁，导致租赁付款额增加。

(14) 长期应付款减少的原因：本期融资租赁到期较多。

(15) 递延所得税负债增加的主要原因是：本期非同一控制下合并青海云天化资产评估增值确认递延所得税负债。

(16) 预计负债增加的主要原因是：子公司磷石膏综合治理及合同纠纷诉讼产生的预计负债增加。

(17) 库存股增加的原因：本期公司回购股份。

(18) 未分配利润增加的主要原因：本期归母净利润增加。

(19) 盈余公积增加的主要原因是：本期计提法定盈余公积。

## 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

| 项目                  | 年末数（元）           | 受限类型 |
|---------------------|------------------|------|
| 固定资产                | 1,220,213,984.69 | 抵押   |
| 无形资产                | 610,179.31       | 抵押   |
| 其他货币资金-票据保证金        | 1,811,652.84     | 质押   |
| 其他货币资金-信用证保证金       | 35,731,030.30    | 其他   |
| 其他货币资金-期货保证金        | 41,980,806.21    | 其他   |
| 银行存款-复垦保证金          | 85,523,930.26    | 其他   |
| 其他货币资金-保函保证金        | 73,500,000.00    | 其他   |
| 其他货币资金-复垦保证金        | 143,315,891.22   | 其他   |
| 其他货币资金-矿山地质环境治理恢复基金 | 7,235,601.38     | 其他   |
| 其他货币资金-其他           | 18,737,001.18    | 其他   |
| 合计                  | 1,628,660,077.39 |      |

#### 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

2023 年 1 月，《中共中央、国务院关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》公布，文件对抓好粮食和重要农产品稳产保供作出全面部署，主要包括三个方面：全力抓好粮食生产，提升农业综合生产能力，全方位夯实粮食安全根基。

2023 年 2 月，国家发展改革委联合工业和信息化部等 14 部门和单位印发《关于做好 2023 年春耕化肥保供稳价工作的通知》，要求各地方和有关中央企业立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，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。

2023 年 5 月，国家工业和信息化部发布《工业领域碳达峰碳中和标准体系建设指南（2023 版）》的意见，方案重点制定基础通用、核算与核查、低碳技术与装备等领域标准，为工业领域开展碳评估、降低碳排放等提供技术支撑，推动工业领域深度减碳。

2023 年 7 月，国家发展改革委发布《产业结构调整指导目录》，目录中删除事项有单线产能 2 万吨/年以下无水氟化铝生产装置，淘汰落后生产工艺装备包含 10 万吨/年以下磷铵（工业级除外）。

2023 年 8 月，国家工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、生态环境部等七部门联合发布《石化化工行业稳增长工作方案》，方案目标提出化肥产量（折纯量）稳定在 5,500 万吨左右，方案鼓励推进甲醇、合成氨、磷铵、黄磷等行业加大节能、减污、降碳改造力度，建设磷资源高效高值利用产业基地，加快磷肥、黄磷等传统产业结构调整，提升新能源、大食品、大健康所需磷化工产品供给能力，重点做好化肥生产保供。

2023 年 10 月，昆明市政府印发《关于昆明市全面加强磷石膏综合利用三年攻坚行动方案（2023-2025 年）》，在西山、晋宁、东川、安宁、宜良、富民、寻甸 7 个县（市）区重点开展磷石膏综合利用三年攻坚，推动昆明市磷石膏综合利用率 2023 年达到 52%，2024 年达到 64%，2025 年确保达到 73%、力争达到 75%，建成一批大规模、高附加值的磷石膏综合利用示范项目，磷石膏资源综合利用产业链基本形成，将昆明市打造成为全国重要的磷石膏综合利用基地。

2023 年 10 月 23 日，商务部发布公告，针对原产于韩国、泰国和马来西亚的进口共聚聚甲醛的倾销措施作出复审裁定。依据《反倾销条例》第五十条的规定，商务部根据调查结果向国务院关税税则委员会提出继续实施反倾销措施的建议。国务院关税税则委员会根据商务部的建议作出决定，自 2023 年 10 月 24 日起，对原产于韩国、泰国和马来西亚的进口共聚聚甲醛继续征收反倾销税，实施期限为 5 年。

2023 年 12 月，国家工业和信息化部、国家发展改革委等八部门联合印发《推进磷资

源高效高值利用实施方案》。到 2026 年，我国磷资源可持续保障能力明显增强，磷化工自主创新能力、绿色安全水平稳步提升，产业链供应链韧性和安全水平更加稳固。并从创新驱动、结构优化、绿色发展、生态培育等四个方面明确了具体发展目标。

## (2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

√适用 □不适用

详见本报告第三节二、报告期内公司所处行业情况。

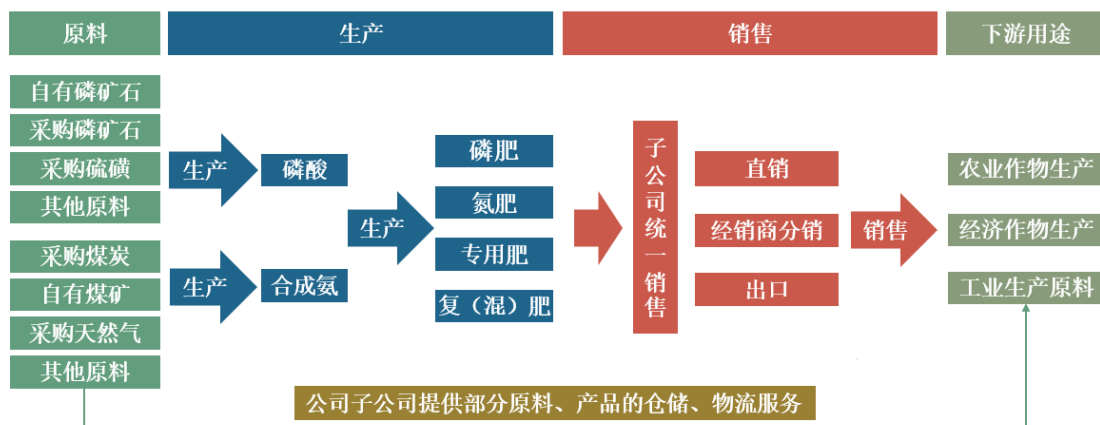
## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

#### 1. 化肥

公司以化肥产业为基础，依托自有的磷矿、煤炭资源优势，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. 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. 磷化工和新材料

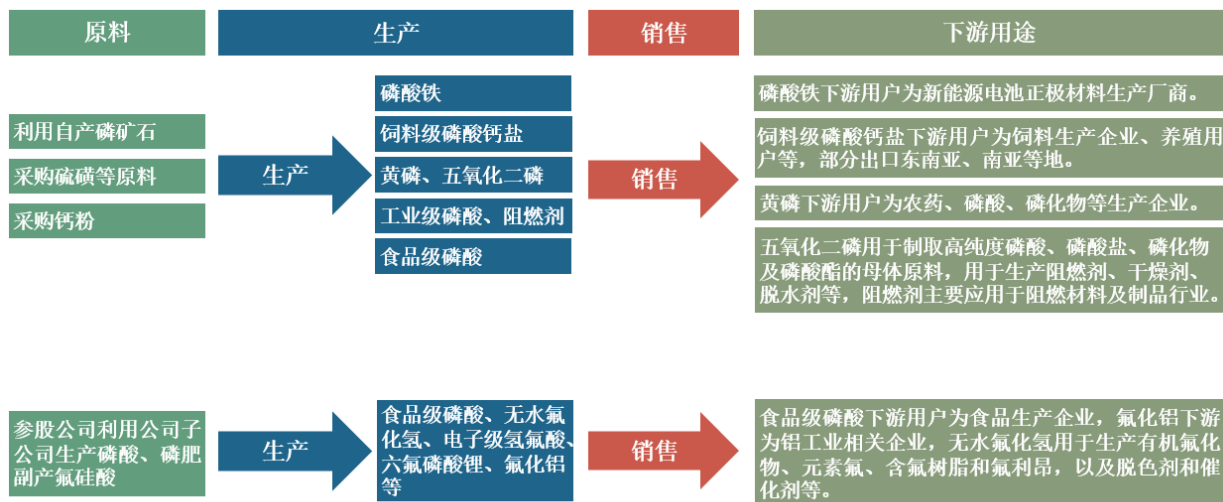
##### (1) 精细磷化工

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。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。

##### (2) 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。



### (3) 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。



## 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，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

近年来，公司持续围绕精细化工及新能源材料、新兴肥料开发、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。报告期内，公司入围云南省科学技术奖名单，其中科学技术进步一等奖 1 项、二等奖 1 项、三等奖 1 项，技术发明三等奖 1 项；获得授权专利 25 件，其中发明专利 12 件。

**1. 磷资源综合开发方面**

报告期内，在磷资源综合开发方面，公司开发出适合磷矿山地地下开采，超细浮选全尾砂胶结充填低成本环境友好型胶固料，创新性提出重要生态敏感地带保水开采方法、掘进机沿倾向非爆机械化低扰动房柱嗣后充填法和矿废合采中深孔高效落矿预抛选空场嗣后充填法，形成一套适宜于各类厚度缓倾斜含软弱夹层两层矿安全高效绿色智慧开采理论体



系。针对磷矿石浮选中部分大型浮选柱和大型浮选机在低品位胶磷矿浮选中的适应性难题，开发了浮选泡沫直径小、泡沫寿命适中、稳定性好、浮选尾矿流动性好的浮选柱专用捕收剂，提高了生产稳定性，改善了生产环境。

## 2. 肥料新品方面

报告期内，公司加快 1,000 吨/年大颗粒硫酸铵中试项目落地，按计划实现机械竣工。绿色智能肥开发成效显著，开发玉米、桉树等绿色智能肥新品 9 个，销量突破 5 万吨，推动了公司肥料产业结构优化。水溶肥及专用肥开发取得成效，在红海磷肥应用防结技术的水溶肥销量创历史新高；开发完成酸性液体肥，拓展了磷产业副产萃余酸高效利用新途径；聚合磷 DAP 新品开发进展明显，在红磷化工试产新品 2,300 多吨，在天安化工生产萃余酸型含聚合磷 DAP 新品 5,300 吨，最大化发挥了磷资源利用价值；开发花卉专用肥 7 个。

## 3. 磷化工及新材料方面

(1) 精细磷化工方面：2,000 吨/年 PMPP 产业化装置达成预期，一是组织研发人员、分析人员驻点并全程参与产业化装置开车、工艺控制和指标优化，打通制约和影响装置稳定运行的堵点，装置通过 72 小时性能考核，实现装置达标达产。“三新”竞争战略快速实施，持续加大新产品研发力度，完成玻璃纤维增强聚丙烯用 PMPP 复配剂、阻燃 PA6 复配剂、阻燃 PBT 复配阻燃剂开发工作，开发并储备 PMPP 复配配方 4 个、EPPE 复配配方 4 个、次磷酸铝复配配方 2 个、磷酸胍复配配方 1 个、焦磷酸三聚氰胺复配配方 3 个；完成 EPPE 阻燃剂 500L 放大研究，获得质量可对标国外产品的优等品，并得到了下游客户认可。

(2) 精细氟化工方面：一是聚焦医药中间体领域，强化研发攻关，完成 2, 4-二氯氟苯、咪唑啉、全氟磺酰氟、对氟苯胺、邻氟苯胺、2, 4-二氟苯胺等 6 个新品技术开发，形成吨级工艺技术包 6 个。二是加快推进乙氧基五氟环三磷腈合成工艺开发，有效解决了合成路线打通及产率提升等问题，产品工艺路线得到全面优化。三是加大 1,500 吨/年含氟硝基苯装置工艺优化力度，对氟硝基苯产品废水量有效压减，产能大幅提升。通过一系列的研究开发举措，助推了公司从传统磷化工向高附加值精细磷氟化工转型升级。

(3) 新能源电池材料研发情况：针对现有 10 万吨/年磷酸铁装置，实施多轮技改优化，实现装置达标达产，产品质量通过下游磷酸铁锂头部企业的测试认证，并实现稳定供货。完成了磷酸铁锂产品压实密度提高和倍率性能改善试验，获得高压实磷酸铁锂压实密度合成工艺的优化、改进的方向。连续法工艺合成磷酸铁中试装置通过 72 小时性能考核，在此基础上完成了 20 万吨/年连续法合成磷酸铁产业化技术工艺包及初步设计；开展了电池用磷酸铁锂高温固相法合成小试试验、压实密度提高和倍率性能改善试验，获得了高压实磷酸铁锂压实密度合成工艺的优化方向；建成叠层式软包电池制备实验线，为新能源产业提供了电池测试评价平台。

(4) 聚甲醛方面：持续推进通用型聚甲醛产品性能提升及优化开发，针对产品耐热、耐磨、低甲醛释放、低模垢等性能开展研发，不断提升通用产品各项性能指标。实施改性新产品的研究开发，完成低噪音聚甲醛开发，性能达标；完成低甲醛耐紫外聚甲醛产品开发，产品 VOC 及紫外老化性能均达到项目目标，新增产品牌号 M90UVLE，已实现销售；实施矿物填充聚甲醛开发，结合太阳能背板支架、陶瓷阀芯等领域客户的需求，新产品 M90UVBK、GP-20 实现当年研发和量产销售。开展聚甲醛纤维在不同形态（圆丝、扁平丝）/不同掺量/不同品种纤维（POM、PVA、PP、钢纤维）/不同 UHPC 粉体下的试验，推进聚

甲醛纤维品质提升，扩大市场。

#### (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. 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 P2O5 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

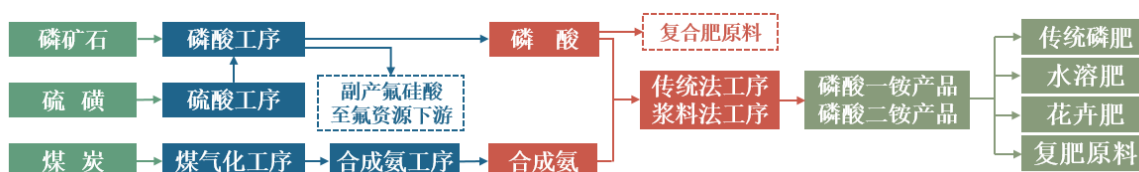


##### 2. 磷铵（磷酸一铵、磷酸二铵）产品生产工艺与流程

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。

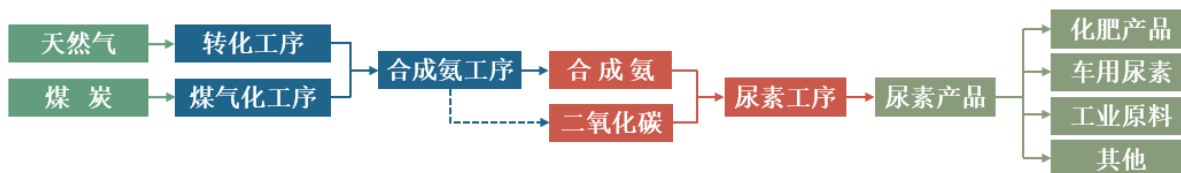
磷肥工艺流程简图



### 3. 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

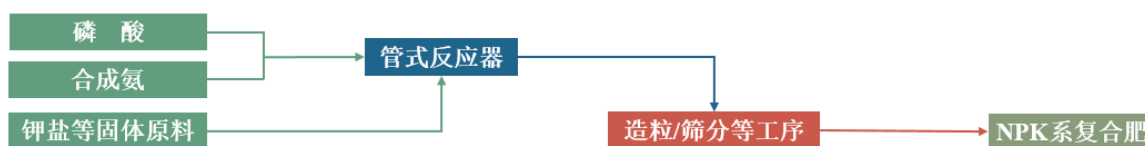


### 4. 复合肥、复混肥、水溶肥与功能肥料生产工艺与流程

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。

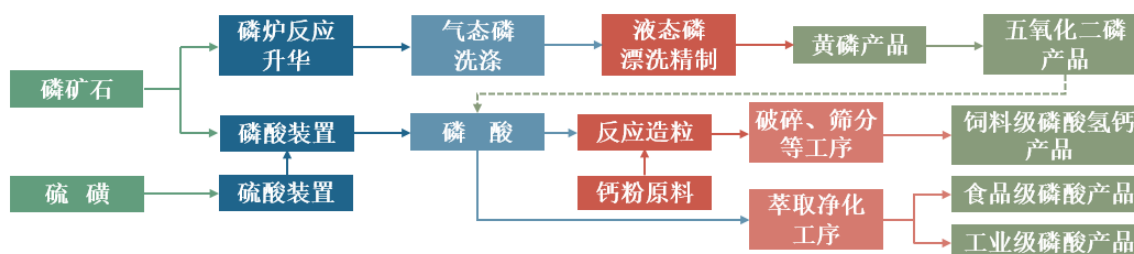
复合肥工艺流程简图



### 5. 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。

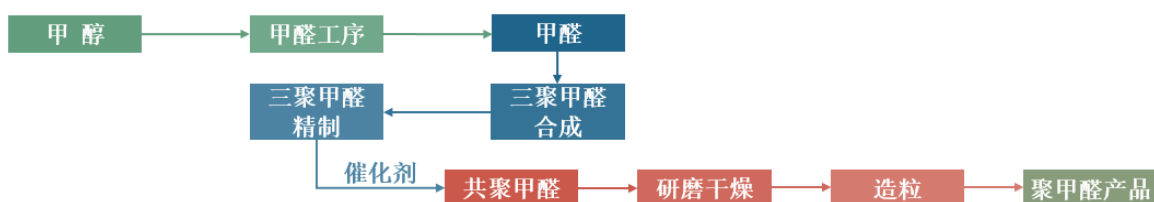
公司磷化工板块工艺流程简图



### 6. 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



## (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  | 47.5%     |                           |          |            |
| 红磷化工/磷铵        | 95 万吨/年  | 89.4%     |                           |          |            |
| 天安化工/磷铵        | 192 万吨/年 | 99.4%     |                           |          |            |
| 三环中化/磷铵        | 120 万吨/年 | 100.0%    |                           |          |            |
| 三环新盛/磷铵        | 60 万吨/年  | 82.0%     |                           |          |            |
| 复合肥事业部/复合肥     | 83 万吨/年  | 90.0%     |                           |          |            |
| 青海云天化/复合肥      | 50 万吨/年  | 100.0%    |                           |          |            |
| 水富云天化/尿素       | 76 万吨/年  | 98.3%     |                           |          |            |
| 金新化工/尿素        | 80 万吨/年  | 100.0%    |                           |          |            |
| 大为制氨/尿素        | 43 万吨/年  | 78.5%     |                           |          |            |
| 青海云天化/尿素       | 60 万吨/年  | 95.8%     |                           |          |            |
| 天聚新材/聚甲醛       | 9 万吨/年   | 100.0%    |                           |          |            |
| 福石科技/黄磷        | 3 万吨/年   | 99.7%     |                           |          |            |
| 磷化集团/饲料级磷酸氢钙   | 50 万吨/年  | 100.0%    |                           |          |            |
| 天安化工/电池新材料前驱体  | 10 万吨/年  | 33.9%     |                           |          |            |
| 天安化工/湿法精制磷酸    | 20 万吨/年  | 36.6%     |                           |          |            |
| 三环中化/电池级磷酸二氢铵  | 10 万吨/年  | 33.5%     |                           |          |            |
| 红磷化工/设施农用磷酸二氢钾 | 6 万吨/年   | 97.2%     |                           |          |            |
| 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，公司 2020 年非公开发行股票募投项目 10 万吨/年磷酸铁项目、氟资源综合利用项目达到预定可使用状态，公司新增磷酸铁产能 10 万吨/年、氟化铵 1 万吨/年、氟硅酸镁 1 万吨/年；公司收购青海云天化 98.5067% 股权，公司尿素产能增加 60 万吨/年，复合肥产能增加 50 万吨/年。

## 产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

报告期内，子公司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；电池新材料前驱体及配套精制磷酸、电池级磷酸二氢铵受市场因素影响，且收益低于磷铵产品，公司通过调整磷资源配置，降低电池新材料前驱体及配套精制磷酸、电池级磷

酸二氢铵生产装置负荷，提高磷铵装置生产负荷，实现整体效益最优。

### 非正常停产情况

适用 不适用

## 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   | -49.26       | 195.64    | 208.76    |
| 天然气   | 定向采购                    | 月结   | -4.82        | 85,338.03 | 85,338.03 |
| 液氨    | 市场化采购                   | 月结   | -15.99       | 5.51      | 5.51      |
| 原料煤   | 市场化采购                   | 月结   | -12.90       | 186.74    | 188.80    |
| 甲醇    | 市场化采购                   | 月结   | -7.68        | 8.33      | 8.32      |

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响 27.59 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。

本期收购青海云天化，因区域原因青海云天化天然气采购价格相对较低。

### (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   | 5.97         | 385367.65 万度 | 385367.65 万度 |
| 燃料煤  | 市场采购 | 月结   | -16.54       | 141.33 万吨    | 133.59 万吨    |

主要能源价格变化对公司营业成本的影响 3.35 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   | 1,232,742.85 | 833,042.48 | 32.42   | -9.55         | -18.36        | 增加 7.29 个百分点  |
| 磷酸一铵   | 344,181.93   | 223,185.80 | 35.15   | -25.30        | -25.63        | 增加 0.28 个百分点  |
| 尿素     | 578,125.43   | 386,119.72 | 33.21   | 14.61         | 31.57         | 减少 8.61 个百分点  |
| 复合(混)肥 | 478,542.01   | 426,183.93 | 10.94   | 47.43         | 59.03         | 减少 6.50 个百分点  |
| 聚甲醛    | 126,382.13   | 93,673.32  | 25.88   | -22.72        | 4.35          | 减少 19.23 个百分点 |
| 饲料磷酸氢钙 | 179,491.90   | 123,496.95 | 31.20   | -18.79        | -20.30        | 增加 1.31 个百分点  |
| 黄磷     | 46,748.31    | 31,035.37  | 33.61   | -25.60        | 10.32         | 减少 21.62 个百分点 |

**(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     | 3,877,102,251.08  | 7.23          |
| 自产产品-分销     | 31,099,593,578.97 | -4.15         |
| 商贸物流行业-国外分销 | 17,181,722,752.72 | -0.23         |
| 商贸物流行业-国内分销 | 16,360,237,390.26 | -22.85        |

**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

2023 年 9 月 26 日，公司全资子公司红磷化工磷酸装置在运行维护过程中，发生一起 1 名现场巡检人员坠入化工设备的安全事故，公司紧急实施救援后，该员工经送医抢救无效死亡。（详见公司公告：临 2023-108 号）

**(2). 重大环保违规情况**

√适用 □不适用

2023 年 10 月 12 日，呼伦贝尔市生态环境局对子公司东明矿业进行现场检查，发现东明矿业煤矿疏干水排水口采样的水质化学需氧量、总氮、总磷超标，未遵守排污许可证规定。依据《排污许可管理条例》第三十四条第一项规定、《内蒙古自治区生态环境系统行政处罚裁量基准规定（试行）》，2024 年 1 月 5 日，呼伦贝尔市生态环境局对东明矿业做出如下行政处罚决定：立即改正环境违法行为，确保水污染物达标排放；罚款人民币 577,334.00 元。该行政处罚未对公司及东明矿业生产经营产生实质性影响，未对公司经营业绩产生重大影响（详见公司公告：临 2024-006 号）。2024 年 3 月 12 日，东明矿业收到呼伦贝尔市生态环境局送达的《行政处罚听证告知书》（呼环罚告字〔2024〕110001 号），按照《环境保护主管部门实施按日连续处罚办法》第五条、第十七条、第十九条的规定，以及《内蒙古自治区生态环境系统行政处罚裁量基准规定（试行）》的规定，对东明矿业实施按日连续处罚，每日罚款数额为 577,334.00 元，计罚日数共计 29 日，累计罚款 16,742,686.00 元（577,334.00 元/日×29 日）。目前，东明矿业实施疏干外排水整治措施已建成投用，整治成效明显，经生态环境部门抽样检查，检验结果表明疏干外排水水质已满足排放标准要求。本次处罚影响公司 2023 年归母净利润 854 万元，不会对公司及东明矿

业生产经营产生实质性影响,不会对公司经营业绩产生重大影响。(详见公司公告:临 2024-013 号)

## (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为 210,563.19 万元。

#### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被投资公司名称          | 主要业务                    | 标的是否主营投资业务 | 投资方式 | 投资金额       | 持股比例     | 是否并表 | 资金来源 | 合作方（如适用）                      | 投资期限（如有） | 截至资产负债表日的进展情况 | 本期损益影响 | 是否涉诉 | 披露日期（如有）   | 披露索引（如有）                     |
|------------------|-------------------------|------------|------|------------|----------|------|------|-------------------------------|----------|---------------|--------|------|------------|------------------------------|
| 青海云天化国际化肥有限公司    | 氮肥、复合肥、水溶肥等产品的生产与销售     | 是          | 收购   | 159,715.80 | 98.5067% | 是    | 自有资金 | 青海甘河工业园开发有限公司                 | 长期       | 已完成收购         |        | 否    | 2023年3月15日 | 详见公司临时公告 2023-028号、2023-039号 |
| 云南云天化聚磷新材料有限公司   | 磷矿采选等                   | 是          | 新设   | 1,750      | 35%      | 否    | 自有资金 | 云天化集团、昭通发展集团有限责任公司、镇雄产投集团有限公司 | 长期       | 已完成设立         | 0      | 否    | 2023年3月28日 | 详见公司临时公告 2023-039号           |
| 云南云天化云峰化工有限公司    | 化肥生产与销售等                | 是          | 收购   | 22,122.07  | 100%     | 是    | 自有资金 | -                             | 长期       | 已完成25.12%股权收购 |        | 否    | -          | -                            |
| 云南友天新能源科技有限公司    | 磷酸铁锂的生产与销售              | 是          | 收购   | 6,975.32   | 49%      | 否    | 自有资金 | 浙江友山新材料科技有限公司                 | 长期       | 已完成49%股权收购    | 0      | 否    | 2023年3月15日 | 详见公司临时公告 2023-029号           |
| 云南晋宁黄磷有限公司       | 正磷酸、多聚磷酸以及五氧化二磷等产品的生产销售 | 是          | 增资   | 15,000     | 100%     | 是    | 自有资金 | -                             | 长期       | 已完成增资         |        | 否    | -          | -                            |
| 云南云天化花匠铺科技有限责任公司 | 花卉种植与销售、化肥销售            | 是          | 增资   | 5,000      | 100%     | 是    | 自有资金 | -                             | 长期       | 已完成增资         |        | 否    | -          | -                            |
| 合计               | /                       | /          | /    | 210,563.19 | /        | /    | /    | /                             | /        | /             |        | /    | /          | /                            |



## 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—磷酸铁建设项目                          | 34,578.99  |
| 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          | 11,767.37  |
| 大为制氨—煤堆场改造                            | 11,220.50  |
| 天安化工—年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水项目         | 11,070.89  |
| 三环中化—新建 100kt/a 电池用磷酸二氢铵项目            | 8,077.10   |
| 花匠铺科技—创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）           | 7,762.29   |
| 天安化工—2 期 20 万吨/年(折 27.5%浓度) 双氧水装置建设项目 | 7,691.40   |
| 磷化集团—昆阳磷矿二矿-地下开采项目                    | 7,547.36   |
| 水富云天化—合成氨装置节能降碳改造项目                   | 5,708.17   |
| 合计                                    | 105,424.07 |

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

适用  不适用

私募基金投资情况

适用  不适用

衍生品投资情况

适用  不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 衍生品投资类型   | 初始投资金额   | 期初账面价值   | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额   | 报告期内售出金额   | 期末账面价值   | 期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%) |
|---|--|----------|------------|---------------|------------|------------|----------|-----------------------|
| 期货  | 0.00   | 1,901.31 | 1,447.96   | 0.00          | 258,164.03 | 260,673.46 | 2,901.29 | 0.15                  |
| 合计  | 0.00   | 1,901.31 | 1,447.96   | 0.00          | 258,164.03 | 260,673.46 | 2,901.29 | 0.15                  |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明              | 报告期内公司套期保值业务根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南执行。与上一报告期相比没有发生重大变化。   |          |            |               |            |            |          |                       |
| 报告期实际损益情况的说明  | 为平抑公司生产原料、产品、贸易品和汇率价格波动对公司经营产生的不利影响，公司通过开展生产经营中原料、产品、贸易品和汇率的套期保值业务，对冲现货风险。公司套期保值业务规模均在对应的实际现货业务规模内，具有明确的业务基础。  |          |            |               |            |            |          |                       |
| 套期保值效果的说明   | 公司通过开展生产经营中原料、产品、贸易品和汇率的套期保值业务，对冲了部分现货风险，稳定了公司盈利水平，实现了预期的风险管理目标。   |          |            |               |            |            |          |                       |
| 衍生品投资资金来源   | 自有资金。  |          |            |               |            |            |          |                       |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）      | 报告期内公司通过郑州商品交易所、大连商品交易所、芝加哥商品交易所、新加坡交易所开展套期保值业务，套期保值业务接受公司董事会、中国证监会和国家外汇管理局监管，公司选择实力强、信誉好、服务优、运营规范的经纪公司进行交易，公司套期保值业务不存在法律风险。公司设立了期货套期保值业务工作小组和套期保值业务操作团队，建立了比较完善的套期保值业务管理制度和实施细则，建立了完善有效的决策和执行流程，风险预警、控制和报告制度，监督检查机制等，确保了套期保值业务风险可控。 |          |            |               |            |            |          |                       |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公司持有期货合约的公允价值依据郑州商品交易所、大连商品交易所、芝加哥商品交易所、新加坡交易所相应合约的结算价确定。  |          |            |               |            |            |          |                       |
| 涉诉情况（如适用）   | 不适用  |          |            |               |            |            |          |                       |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）  | 2023 年 2 月 27 日  |          |            |               |            |            |          |                       |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）  | 不适用  |          |            |               |            |            |          |                       |

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

报告期内以套期保值为目的的衍生品投资表中“报告期内购入、售出金额”为套保业务期货交易保证金发生额。

## 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       | 总资产        | 净资产        | 净利润        |
|-------|-------|--|------------|------------|------------|------------|
|       |       |  | (万元)       | (万元)       | (万元)       | (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  | 350,690.01 | 244,631.21 | 23,150.90  |
| 金新化工  | 生产、销售 | 生产、销售尿素、煤炭等                                      | 138,000.00 | 739,229.52 | 214,785.80 | 39,349.03  |
| 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 | 932,875.81 | 512,530.87 | 112,991.50 |
| 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 | 799,593.11 | 267,109.08 | 43,919.37  |
| 三环中化  | 生产销售  | 生产、经营化肥和化工产品等                                    | 80,000.00  | 199,158.95 | 137,498.01 | 44,297.43  |
| 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  | 665,855.04 | 121,195.69 | 16,486.59  |
| 天宁矿业  | 生产销售  | 磷矿石采选、销售等  | 6,000.00   | 96,116.13  | 74,071.16  | 42,838.54  |
| 大为制氨  | 生产销售  | 生产、销售液氨、尿素，其他化工产品及其附产品等                          | 163,785.20 | 231,146.17 | 151,070.20 | 34,980.91  |
| 青海云天化 | 生产销售  | 生产、销售尿素、复合肥及液氨                                   | 271,875.90 | 283,536.23 | 206,093.61 | 32,182.00  |
| 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 | 528,898.58 | 428,537.46 | 52,277.84  |
| 瓮福云天化 | 生产销售  | 生产、销售化肥  | 10,000.00  | 38,308.60  | 34,594.06  | 11,962.80  |
| 大地云天  | 生产销售  | 化工产品研发、生产、销售                                     | 40,000.00  | 237,057.60 | 97,059.71  | 36,333.94  |

(1) 全资子公司水富云天化：本年尿素价格同比下降较多，净利润同比下降。实现营业收入 268,777.79 万元，利润总额 21,945.07 万元。

(2) 控股子公司金新化工：本年尿素、煤炭价格较去年下降较多，净利润同比下降较多。实现营业收入 287,353.14 万元，利润总额 54,169.74 万元。

(3) 控股子公司磷化集团：本年磷矿石销售价格同比上涨，销量同比增加，净利润同比增加。实现营业收入 587,906.74 万元，利润总额 132,345.78 万元。

(4) 全资子公司天安化工：本年磷铵价格同比下降，收到的政府补助较去年同期减少，本年净利润下降。实现营业收入 709,786.63 万元，利润总额 61,026.44 万元。

(5) 控股子公司三环中化：本年原材料硫磺、液氨成本下降以及装置运行较好，导致净利润同比增加。实现营业收入 445,801.1 万元，利润总额 57,283.24 万元。

(6) 全资子公司联合商务：本年出口化肥价格同比下降，收入规模下降，商贸毛利同比下降，净利润同比下降。实现营业收入 4,002,889.85 万元，利润总额 28,404.34 万元。

(7) 控股子公司天宁矿业：本年磷矿石销量减少，产品结构变化导致综合销价下降，导致净利润减少。实现营业收入 79,972.1 万元，利润总额 50,366.98 万元。

(8) 控股子公司大为制氨：装置运行良好，合成氨产量增加，成本下降，导致净利润同比增加。

(9) 控股子公司青海云天化：2023 年 3 月底，公司收购青海云天化 98.5067% 股权。青海云天化 2023 年度实现扣非归母净利润 44,771.57 万元。2023 年 4-12 月青海云天化实现净利润 32,182.00 万元。

(10) 参股公司海口磷业：本期主要产品价格下降，导致净利润同比降低。实现营业收入 389,455.42

万元，利润总额 69,779.73 万元。

(11) 参股公司瓮福云天化：本年产品量价稳定，净利润基本持平。实现营业收入 28,091.07 万元，利润总额 13,966.18 万元。

(12) 参股公司大地云天：本期主要产品价格同比下降，但是销量较上年增加，净利润小幅减少。实现营业收入 354,828.51 万元，利润总额 42,488.50 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. 化肥行业

##### (1) 磷矿采选

2023 年 12 月，工业和信息化部等八部门关于印发《推进磷资源高效高值利用实施方案》的通知。要求要立足国内需求，完善磷矿资源市场配置和矿业权出让制度，严格有序投放磷矿矿业权，支持“采、选、加”一体化的大型磷化工优势企业按照市场化原则取得矿业权，合理确定新建矿山开采规模，提升磷矿资源可持续保障能力。支持优强企业通过兼并重组等方式整合中小磷矿，推动技术落后、效率低下、不符合生态环保要求、不具备安全生产条件的磷矿企业依法依规退出。推进中低品位磷矿及尾矿综合利用，加大伴生资源利用，提高磷矿资源开采回采率、选矿回收率和综合利用率，实现磷矿资源的全元素高效利用。

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。虽然筹建新增磷矿较多，但是受到环保、矿产资源政策等影响，新增磷矿产能具有不确定性。预计磷矿石将在今后一段时间内处于供需紧平衡状态，磷矿总量将保持平稳，价格维持在高位。近年来磷矿浮选能力技术能力提升，中低品位矿利用率得到提高。随着技术落后、效率低下、不符合生态环保要求、不具备安全生产条件的磷矿企业依法依规退出，磷矿集中度逐步提升。

公司正认真研究落实工业和信息化部等八部门关于《推进磷资源高效高值利用实施方案》。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。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。加快推进镇雄磷矿探矿权获取以及探转采工作，提高公司磷化工产业发展资源保障能力。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。

##### (2) 化肥

2024 年 2 月，《中共中央 国务院关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进乡村全面振兴的意见》发布。强调要确保国家粮食安全，抓好粮食和重要农产品生产，扎实推进新一轮千亿斤粮食产能提升行动。稳定粮食播种面积，把粮食增产的重心放到大面积提高单产上。完善农资保供稳价应对机制，严格落实耕地保护制度，加强农业基础设施建设，强化农业科技支撑，构建现代农业经营体系，增强

粮食和重要农产品调控能力。

2024 年 2 月，国家发展改革委印发《关于做好 2024 年春耕及全年化肥保供稳价工作的通知》。要求要稳定化肥生产，落实好 2024 年最低生产计划，符合条件的化肥生产企业“能开尽开、应开尽开”。加强原料保供，切实保障煤炭、天然气、磷矿石、硫磺等化肥生产要素和电力供应。促进化肥流通，保障化肥及生产原料运输畅通，满足区域间调运需求。优化储备监督管理，扎实推进储备计划落实，及时投放市场，缓解阶段性供需矛盾。加强进出口服务管理，做好化肥相关产品进口运输船舶靠港接卸，执行好化肥出口检验制度。

2023 年 12 月，工业和信息化部等八部门关于印发《推进磷资源高效高值利用实施方案》（以下简称《实施方案》）的通知。要求要坚持分类施策，推进产品结构调整。严格控制磷铵、黄磷等行业新增产能。促进磷肥保供稳价，优先保障磷肥企业磷矿需求，引导企业科学排产、维持合理库存、稳定市场预期，支持骨干企业做优做强，积极发展新型高效磷肥品种。大力开发液体肥料、专用复合肥等与现代农业技术紧密结合的新型产品，丰富肥料产品品种，提高肥料利用率，增强细分市场的差异化供给能力。有序实施传统化肥装置加中微量元素、改产缓释肥或水溶肥等柔性化改造。

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，肥料行业景气度回升，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，集中度逐步提升。同时，我国化肥所用的合成氨原料作为煤化工产品，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”规划以及《实施方案》，将严格限制新增产能，推进传统化肥产品升级和新型高效肥料生产，国内肥料行业供给格局有望持续性优化。

由于地缘政治、气候变化等因素的影响，各国对粮食安全更加重视，粮食种植面积扩大，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，磷矿石、煤炭等原料产品价格高位波动，形成对化肥产品价格支撑，促进化肥价格将持续保持稳定。

公司将认真贯彻落实国家政策，高效统筹国际国内市场，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，全力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，稳定基础肥领域，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.磷化工及新材料

《实施方案》提出，鼓励“云贵鄂川”立足资源禀赋、产业基础条件、环境承载能力等，以化工园区为载体，以产业链、创新链、生态链融通发展为路径，打造若干特色优势鲜明、产业链条完整、创新要素集聚、专业化协作配套水平好的先进制造业集群，构建以新型功能磷复肥为基础、以高端精细磷化工为特色、与含氟新材料相耦合的区域间优势互补、上下游协同配套、横向共生耦合的产业格局。形成 3 家左右具有产业主导力、全球竞争力的一流磷化工企业，建设 3 个左右特色突出的先进制造业集群，大中小融通、上下游协同发展的产业生态不断优化。

### (1) 磷化工

近年来，我国高纯磷酸盐、特种磷酸盐、功能磷酸盐、磷化工材料等，在新材料应用领域不断扩展，出现了许多新型磷化工产品。在资源集中和环保政策加强的背景下，国内供给磷化工行业逐步进入成熟期，行业由粗放式发展逐渐向高值高效、集中化方向发展。具有资源、成本、技术和环保优势的企业将进一步成为引领行业发展的主力军。《实施方案》中提出，大力发展高端磷化学品等新兴产业，加快培育先进制造业集群，构建高端化、智能化、绿色化、融合化、集聚化的磷化工产业体系。

公司以实施磷化工“精细化、高端化”升级为契机，立足于资源优势和产业发展基础，通过“矿化一体，湿热并举，酸肥盐有机延伸”，持续打造全磷产业链，重点发展饲料级磷酸钙盐、磷系阻燃剂、聚磷酸铵、磷系功能材料等升级产品以及工业级磷酸、食品级磷酸、聚磷酸等高端精细磷化工产品，实现由资源优势、技术优势向经济优势转化，推动精细磷化工向高效高值化发展。

### （2）氟化工

近年来，随着氟化工产业的高速发展，氟化工产品持续推陈出新，已广泛应用于汽车、光伏、航空航天、家电等新材料和高新技术领域，行业下游产品具有高性能和高附加值的特点，行业技术水平和装备水平也持续提升。随着国家对萤石资源管控的持续深入，磷矿伴生氟资源已成为氟化工原料的重要来源，《实施方案》中明确要求，基于伴生资源加快扩大氟硅酸法无水氟化氢产能，延伸发展含氟中间体、含氟表面活性剂、含氟制冷剂、氟涂料、氟树脂、氟橡胶等。加快配套发展超净高纯氢氟酸、含氟气体等含氟电子化学品。

公司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，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。

### （3）新能源材料

含磷新能源材料是磷产业发展的重要方向，目前市场产能面临的阶段性产能过剩、激烈成本价格竞争和品质需求不统一的局面将持续一段时间。随着新能源行业和储能需求的不断增长，对相关材料需求将持续增加，在行业发展过程中逐步实现产品标准提升和统一，行业格局趋于稳定，拥有资源优势、技术优势和市场优势的企业将更具发展潜力。公司充分发挥矿化一体产业链优势，不断优化提炼现有磷酸铁技改成果、优化产品品质和成本控制的基础上，结合行业发展状况稳步推进磷新能源材料项目建设。

### （2）聚甲醛

近年来，国内共聚甲醛生产企业技术逐步进步，产品品质逐步改善。持续提升产品品质、增加进口替代、研发生产改性新材料、拓展应用场景是国内聚甲醛产业发展的方向。随着我国汽车、电子行业的快速发展，聚甲醛的需求量将会进一步提升。公司加大中高端改性聚甲醛产品的研发和生产，推动国内中高端聚甲醛产品进口替代，进一步拓展出口市场，提升聚甲醛产业竞争力。

## 3. 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

2024 年公司计划生产销售尿素 254.49 万吨、磷铵 454.15 万吨、复合肥 192.51 万吨；生产饲料级磷酸氢钙 58 万吨、聚甲醛 10.60 万吨、黄磷 3.02 万吨。

为实现上述经营目标，公司将重点抓好以下关键重点工作：

1. 强化安全环保管理。筑牢生存底线，不断巩固绿色高质量发展。持续强化安全责任落实，加快推进安全文化建设、数智安全管理以及承包商管理，力争公司千人负伤率 $\leq 0.5$ ，安全零死亡、环保零污染事故。持续聚焦环保建设走深走实，强化环保风险管控，提升固废利用水平，全面夯实企业可持续发展根基。

2. 强化运营协同管控。做好磷矿石、硫磺、煤炭、合成氨等原材料的采购及内部协同，保障装置稳定有序生产，强化磷矿等资源保障力度。充分发挥一体化运营优势，强化生产组织精益化、挖潜增效常态化、过程管控数字化，持续提升装置的运行水平；优化产品结构，加大高品质新产品的研发和投放力度；坚定不移扛起保供稳价大旗，积极统筹国内、国际市场；持续加强饲钙、聚甲醛、磷酸铁的市场调研和开拓力度，进一步拓展销路，提升销售效益，强化费用控制，实现公司效益最大化。

3. 持续推进转型升级。一是稳步建设新能源产业，不断巩固 10 万吨/年磷酸铁装置工艺路线、优化工艺参数、规范工艺操作，提升品质稳定性，进一步控制优化生产成本，促进整体利益最大化。二是有序推进精细化工产业投入。加强技术创新，确保氟资源综合利用项目达标达产，按计划有序推进利用中低品位磷矿生产精细磷化工产品等项目建设，进一步增强公司非肥业务竞争力。

4. 强化财务高效管控。一是持续强化现金流管理，重点关注往来款和存货管控，稳步压降资金占用，确保全年现金流充裕。二是持续发挥规模优势和平台优势，持续降低带息负债规模，优化长短期负债结构，降低综合资金成本。三是持续推进闲置资

产、沉寂资产盘活，提高资产回报率。四是搭建财务数字化分析平台，不断提高金融资源使用效率和效益，增强财务数据高效处理、精准分析和智能预测，提高财务数据服务能力与决策支持能力。

5. 持续推进深化改革。一是持续打造“精健型”组织，按一体化运营思路和“集约化+服务化+专业化”模式，持续推进研发、采购、维检、新业务等领域业务和组织变革，提升一体化协同价值。二是穿透式完善市场化机制，系统优化完善“三层一体”的市场化差异化选人用人机制，进一步构建标准统一、能级相适、渠道畅通的员工职业发展体系。三是强化人才队伍建设，建立一体化人才引进机制，搭建人才培养平台，实施好专项人才结构优化调整计划，精准推进“四型人才”培养，进一步优化人才结构，提升人才密度和人力资源效率。

6. 着力提升公司质量。一是着力提升治理质量，严把合规信披关，保持信息披露最高评级水平；进一步加强对参股公司、托管公司治理管控能力；持续加强上市公司 ESG 建设。二是不断创新投资者关系管理，通过多平台、新模式、高频次开展业绩说明会，反路演、邀请现场参观（公司开放日）等多种途径与投资者加强交流，实施常态化现金分红，增强投资者交流互动的深度和广度，进一步提升投资者对公司行业“龙头”投资价值的认同。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1.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。

##### 2. 市场价格波动风险

2024 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。

### 3. 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。

### 4. 新产业发展不及预期风险

近年来，公司大力推进产业转型升级，强化以资源为基础的化工产业链延伸和扩张，推进新产业的快速发展。受行业产能快速扩张、产品技术更新迭代、市场不及预期等多重因素影响，公司转型升级等新产业发展存在不及预期的风险。

应对措施：

(1) 持续加大研发投入，强化研发与生产的深度融合，持续技术优化，提升品质，降低成本；强化研发与前沿应用市场的结合，有效支撑生产运营和产业发展。

(2) 持续强化战略研判，充分调研行业发展情况，结合公司实际，有序推进产业投入建设，高质量推动产业转型升级。

(3) 加大市场开拓力度，强化战略合作和灵活的市场机制运用，高质量推进产品的生产销售。

### (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

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《关于进一步提高上市公司质量的意见》《上海证券交易所股票上市规则》《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、上级组织规范运作有关规定，公司及子公司制定实施《决策机制权限指引》《各治理主体经营管理事项权责清单》。对照指引和本单位公司章程规定，厘清并完善党委会、股东（大）会、董事会、经理层职责权限，科学界定各治理主体责任边界，编制界面清单和权责清单。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，打造健全的治理权责体系，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）重大事项管理信息化，保证信息披露合规性

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。

决策过程信息化。持续完善 OA 系统重大信息内部报告审批流程，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（大）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。

#### （三）构建 ESG 管理体系，助力企业可持续发展

1. 制定（修订）ESG 管理体系文件。制定公司 ESG 战略愿景和战略目标，修订

《董事会战略委员会实施细则》，发布《环境、社会及管治（ESG）管理办法》（中英文），指导 ESG 工作，提高 ESG 工作标准和质量。

2. 建立 ESG 管理架构。成立以董事会和战略委员会为领导主体，ESG 管理委员会为核心，ESG 管理委员会办公室为执行落地主力的自上而下多层次的 ESG 管理架构，初步形成架构完整、体系完备的 ESG 管理架构。

3. 提升 ESG 披露质量。通过开展访谈、问卷调查、提炼公司 ESG 重大议题、上线 ESG 信息系统，建立公司 ESG 指标体系，及时收集 ESG 定性/定量数据，经公司董事会审议，连续第三年披露《环境、社会及管治（ESG）报告》，报告全面展示了公司及其子公司在环境、社会及管治方面的策略、管理和实践情况。公司连续两年入选中国上市公司协会 ESG 优秀实践案例。公司 2022 年度 ESG 评级获得 Wind A 级。

2023 年，公司入选国务院国资委“双百企业”最高等次“标杆”评级，荣获全国企业管理现代化创新成果二等奖，信息披露连续两年获得上交所 A 级，入选中国上市公司协会 2023 年公司治理最佳实践案例，获得 2023 中国上市公司协会上市公司董事会最佳实践、董事会秘书履职评价 5A 评级、董办最佳实践和 2022 年报业绩说明会优秀实践。

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

详见本报告第六节重要事项 一、承诺事项履行情况。

### 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                                 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|--------------------------------------|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 1 月 12 日 | 详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 1 月 13 日 | 2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2023-004） |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 3 月 24 日 | 详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 3 月 25 日 | 2023 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2023-036） |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023 年 3 月 30 日 | 详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 3 月 31 日 | 2023 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2023-041） |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 4 月 13 日 | 详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 4 月 14 日 | 2023 年第四次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2023-043） |
| 2022 年年度股东大会    | 2023 年 5 月 6 日  | 详见上海证券交易所网站   | 2023 年 5 月 6 日  | 2022 年年度股东大会决议                       |

|                 |                  |   |                  |                                      |
|-----------------|------------------|---|------------------|--------------------------------------|
| 东大会             | 月 5 日            | 站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>           |                  | 公告（公告编号：临 2023-066）                  |
| 2023 年第五次临时股东大会 | 2023 年 5 月 15 日  | 详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 5 月 16 日  | 2023 年第五次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2023-075） |
| 2023 年第六次临时股东大会 | 2023 年 12 月 19 日 | 详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 12 月 20 日 | 2023 年第六次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2023-132） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

|                 |   |
|-----------------|---|
| 股东大会届次          | 审议并通过议案   |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》  |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 《关于〈公司符合向特定对象发行股票条件〉的议案》《关于〈云南云天化股份有限公司 2022 年度向特定对象发行股票方案〉的议案》《关于〈云南云天化股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）〉的议案》《关于〈云南云天化股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）〉的议案》《关于〈云南云天化股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告〉的议案》《关于与云天化集团有限责任公司签署〈附条件生效的股份认购协议〉暨关联交易的议案》《关于与云天化集团有限责任公司签署〈附条件生效的股份认购协议之补充协议〉暨关联交易的议案》《关于〈公司未来三年股东回报规划（2023—2025 年）〉的议案》《关于 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的议案》《关于〈公司控股股东、董事、高级管理人员关于 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺〉的议案》《关于〈公司前次募集资金使用情况报告〉的议案》《关于〈提请股东大会批准认购对象免于发出要约〉的议案》《关于〈提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜〉的议案》《关于关于公司及子公司开展期货套期保值业务的议案》 |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 《关于收购青海云天化国际化肥有限公司股权暨关联交易的议案》   |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 《关于共同投资设立合资公司暨关联交易的议案》  |
| 2022 年年度股东大会    | 《2022 年度财务决算报告》《2023 年度财务预算方案》《2022 年度利润分配预案》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《2022 年度监事会工作报告》《关于公司 2023 年度日常关联交易事项的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于修改公司章程的议案》《关于前次募集资金使用情况报告的议案》《2022 年度报告及摘要》  |
| 2023 年第五次临时股东大会 | 《关于公司控股股东拟变更承诺事项的议案》  |
| 2023 年第六次临时股东大会 | 《关于公司控股股东拟变更承诺事项的议案》《关于新增参股公司担保额度的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于更换监事的议案》  |

#### 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         | 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  | 54 | 2015-11-19 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 段文瀚 | 董事长        | 男  | 54 | 2019-12-30 | 2025-08-31 | 511,560 | 511,560 |            |        |                      | 是            |
| 潘明芳 | 董事         | 男  | 59 | 2022-08-31 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 郑谦  | 董事         | 男  | 48 | 2022-08-31 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 谢华贵 | 董事         | 男  | 38 | 2022-08-31 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 崔周全 | 总经理        | 男  | 58 | 2019-12-30 | 2025-08-31 | 511,600 | 511,600 |            |        | 110.66               | 否            |
| 崔周全 | 董事         | 男  | 58 | 2020-04-16 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 否            |
| 崔周全 | 党委书记       | 男  | 58 | 2021-11-30 |            |         |         |            |        |                      | 否            |
| 钟德红 | 董事         | 男  | 53 | 2021-07-26 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 否            |
| 钟德红 | 董事会秘书、财务总监 | 男  | 53 | 2014-11-18 | 2025-08-31 | 511,600 | 511,600 |            |        | 92.68                | 否            |
| 何涛  | 董事         | 男  | 48 | 2019-07-26 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 否            |
| 何涛  | 副总经理       | 男  | 48 | 2021-03-26 | 2025-08-31 |         |         |            |        | 89.07                | 否            |
| 郭鹏飞 | 独立董事       | 男  | 50 | 2019-07-26 | 2025-08-31 |         |         |            |        | 12.00                | 否            |
| 王楠  | 独立董事       | 女  | 48 | 2019-07-26 | 2025-08-31 |         |         |            |        | 12.00                | 否            |
| 罗焕塔 | 独立董事       | 男  | 38 | 2022-04-22 | 2025-08-31 |         |         |            |        | 12.00                | 否            |
| 吴昊旻 | 独立董事       | 男  | 46 | 2022-08-31 | 2025-08-31 |         |         |            |        | 12.00                | 否            |
| 李丹  | 监事（离任）     | 女  | 55 | 2021-01-15 | 2023-12-01 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 李丹  | 监事会主席（离任）  | 女  | 55 | 2021-01-27 | 2023-12-01 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 付少学 | 监事         | 男  | 37 | 2020-04-16 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 付少学 | 监事会主席      | 男  | 37 | 2023-12-01 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 张燕  | 监事         | 女  | 41 | 2022-08-31 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 唐语莲 | 监事         | 女  | 48 | 2022-08-31 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 彭明飞 | 监事         | 男  | 44 | 2023-12-19 | 2025-08-31 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 韩振波 | 职工监事       | 男  | 42 | 2022-08-31 | 2025-08-31 |         |         |            |        | 24.38                | 否            |
| 向立焕 | 职工监事       | 女  | 33 | 2022-08-31 | 2025-08-31 |         |         |            |        | 31.01                | 否            |
| 袁俊  | 职工监事       | 男  | 34 | 2022-08-31 | 2024-03-22 |         |         |            |        | 31.97                | 否            |

|     |       |   |    |            |            |           |           |  |   |        |  |   |
|-----|-------|---|----|------------|------------|-----------|-----------|--|---|--------|--|---|
| 何斌  | 职工监事  | 男 | 40 | 2024-03-22 | 2025-08-31 |           |           |  |   |        |  | 否 |
| 李发光 | 党委副书记 | 男 | 42 | 2021-04-23 | 2024-03-01 |           |           |  |   | 84.10  |  | 否 |
| 李发光 | 工会主席  | 男 | 42 | 2021-05-20 | 2024-03-15 |           |           |  |   |        |  | 否 |
| 胡耀坤 | 党委副书记 | 男 | 45 | 2024-03-01 |            |           |           |  |   |        |  | 否 |
| 胡耀坤 | 工会主席  | 男 | 45 | 2024-03-15 |            |           |           |  |   |        |  | 否 |
| 师永林 | 副总经理  | 男 | 50 | 2014-10-29 | 2025-08-31 | 511,600   | 511,600   |  |   | 86.87  |  | 否 |
| 李建昌 | 纪委书记  | 男 | 55 | 2018-08-26 |            | 511,600   | 511,600   |  |   | 81.16  |  | 否 |
| 曾家其 | 副总经理  | 男 | 55 | 2023-11-06 | 2025-08-31 | 255,060   | 255,060   |  |   | 80.16  |  | 否 |
| 翟树新 | 副总经理  | 男 | 44 | 2022-08-16 | 2025-08-31 | 255,800   | 255,800   |  |   | 72.47  |  | 否 |
| 王宗勇 | 副总经理  | 男 | 50 | 2024-03-22 | 2025-08-31 |           | 147,200   |  |   |        |  | 否 |
| 合计  | /     | / | /  | /          | /          | 3,068,820 | 3,216,020 |  | / | 832.53 |  | / |

| 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2024年1月任云天化集团副总经理，公司董事长；2024年1月至今任云天化集团党委副书记、总经理、副董事长，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2024年2月任云天化集团党委常委、人力资源部部长；2024年2月至今任云天化集团人力资源部部长；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2023年10月任云天化集团监事会主席、风险管理部部长；2023年10月至今任   |

|     |   |
|-----|---|
|     | 云天化集团监事会主席、首席合规官、总法律顾问、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，云南省审计厅研究型审计智库专家，云南财经大学硕士生导师，云南省上市公司协会监事长，曾任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。 |
| 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，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。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 2023 年 10 月任云南九州方圆律师事务所合伙人，2023 年 10 月至今，任云南九州方圆律师事务所主任；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”，云南省会计学会理事。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；2023 年 5 月至今，任云南财经大学会计学院副院长；2022 年 9 月至 2023 年 6 月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；2024 年 3 月至今任云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司独立董事。   |
| 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 2023 年 6 月任云天化集团投资  |

|     |   |
|-----|---|
|     | 管理部部长，公司监事会主席；2023年6月至2023年12月任公司监事会主席。   |
| 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2023年10月任云天化集团战略发展部副部长（主持工作），公司监事；2023年10月至2023年12月任云天化集团战略发展部部长，公司监事；2023年12月至今任云天化集团战略发展部部长，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；2024年2月至今任云天化集团纪委副书记；2022年8月至今任公司监事。   |
| 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月任云南水富天盛有限责任公司财务部经理；2015年8月至2018年6月在云天化集团财务管理部从事融资管理、资本运作管理；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。  |
| 彭明飞 | 男，1979年7月生，大学本科，工程师。2011年3月至2020年9月，历任呼伦贝尔金新化工有限公司工程管理部副经理、市场营销部副部长等职务；2020年9月至2022年7月，历任呼伦贝尔金新化工有限公司党政工作部部长、总经理助理、运营管理总监；2022年7月至今任云天化集团投资管理部副部长；2023年12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2023年5月任公司战略发展部部长助理；2023年5月至今任云南云天化现代农业发展有限公司党支部副书记、副总经理（主持工作）；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2023年12月任联合商务企业规划部副部长；2022年8月至2024年3月任公司职工监事；2023年12月至今任瑞丰年肥料有限公司副总经理（主持工作）。  |
| 何斌  | 男，1984年5月出生，大学本科，高级经济师、注册管理会计师（CMA）。2007年7月至2008年10月任中国石化云南润滑油分公司客户经理；2008年10月至2015年9月任中国石化云南石油分公司总经理办公室总经理秘书；2015年9月至2019年12月任中国石化云南石油分公司零售管理处营销主管；2019年12月至2022年3月任云南云天化股份有限公司办公室文秘经理；2022年3月至今任云南云天化股份有限公司办公室副主任；2024年3月至今任公司职工监事。   |
| 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2017年6月任财务公司信贷业务部部长；  |



|     |   |
|-----|---|
|     | 2017年6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2024年3月任公司党委副书记；2021年5月至2024年3月任公司工会主席；2023年12月至今任公司总法律顾问、首席合规官；2024年1月至今任云天化集团专职巡察组组长；2024年2月至今任云天化集团纪委副书记。   |
| 胡耀坤 | 男，1979年2月出生，大学本科。2008年10月至2009年10月任公司总经办主任助理；2009年10月至2009年12月任公司总经办副主任；2009年12月至2010年1月任云天化集团团委副书记、公司总经办副主任；2010年1月至2017年8月任云天化集团团委副书记；2017年8月至2019年7月任云天化集团总部机关党委书记；2019年7月至2021年3月任云南云天化石化有限公司党委书记、副总经理、纪委书记、工会主席；2021年3月至2024年3月任云南云天化石化有限公司党委书记、副总经理、工会主席；2024年3月至今任公司党委副书记、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。   |
| 曾家其 | 男，1969年3月出生，大学本科，化工工艺高级工程师。2013年5月至2017年10月任云南水富云天化有限公司副总经理；2017年10月至2018年1月任云南天安化工有限公司副总经理；2018年1月至2018年4月任云南水富云天化有限公司副总经理（主持工作）；2018年4月至2019年12月任云南水富云天化有限公司党委副书记、总经理；2019年12月至2023年10月任云南天安化工有限公司党委副书记、执行董事、总经理；2023年10月至今任云南云天化股份有限公司副总经理，云南天安化工有限公司党委副书记、执行董事、总经理。                               |
| 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。 |
| 王宗勇 | 男，1974年3月出生，在职硕士。2014年12月至2016年11月任云南磷化集团有限公司市场策划部部长；2016年11月至2017年12月任云南磷化集团有限公司战略运营部部长；2017年12月至2020年2月任云南磷化集团有限公司运营协调部部长；2020年2月至2021年7月任云南磷化集团有限公司副总经理；2021年7月至2021年10月任云南磷化集团有限公司总经理；2021年10月至今任云南磷化集团有限公司党委副书记、总经理；2024年3月至今，任公司副总经理。   |

其它情况说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务     | 任期起始日期      | 任期终止日期     |
|--------------|--------|----------------|-------------|------------|
| 段文瀚          | 云天化集团  | 党委副书记、总经理、副董事长 | 2024 年 1 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        |
| 郑谦           | 云天化集团  | 首席合规官、总法律顾问    | 2023 年 10 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        |
| 李丹           | 云天化集团  | 投资管理部部长        | 2018 年 6 月  | 2023 年 6 月 |
| 付少学          | 云天化集团  | 战略发展部部长        | 2023 年 10 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        |
| 唐语莲          | 云天化集团  | 纪委副书记          | 2024 年 2 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        |
| 彭明飞          | 云天化集团  | 投资管理部副部长       | 2022 年 7 月  | 不适用        |
| 李发光          | 云天化集团  | 监事             | 2020 年 11 月 | 不适用        |
| 李发光          | 云天化集团  | 专职巡察组组长        | 2024 年 1 月  | 不适用        |
| 李发光          | 云天化集团  | 纪委副书记          | 2024 年 2 月  | 不适用        |
| 在股东单位任职情况的说明 | 不适用    |                |             |            |

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称              | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      |
|--------|---------------------|------------|-------------|-------------|
| 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     | 云南九州方圆律师事务所         | 主任         | 2023 年 10 月 |             |
| 王楠     | 云南驰宏锌锗股份有限公司        | 独立董事       | 2022 年 3 月  | 2026 年 2 月  |
| 王楠     | 云南罗平锌电股份有限公司        | 独立董事       | 2022 年 4 月  | 2025 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    | 云南财经大学会计学院          | 副院长        | 2023 年 5 月  |             |
| 吴昊旻    | 贵州益佰制药股份有限公司        | 独立董事       | 2022 年 9 月  | 2023 年 6 月  |
| 吴昊旻    | 云南省贵金属新材料控股集团股份有限公司 | 独立董事       | 2024 年 3 月  | 2027 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 |
| 郑谦     | 云南省配售电有限公司          | 监事         | 2020 年 5 月  | 2023 年 7 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 |
| 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 5 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  | 2023 年 8 月  |
| 崔周全    | 云南云天化聚磷新材料有限公司      | 董事长        | 2023 年 6 月  | 2026 年 6 月  |
| 钟德红    | 云南磷化集团海口磷业有限公司      | 董事         | 2015 年 9 月  | 2023 年 12 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 |             |
| 李丹     | 云南云天化石化有限公司         | 董事         | 2021 年 12 月 | 2023 年 8 月  |

## 2023 年年度报告

|              |                    |            |             |             |
|--------------|--------------------|------------|-------------|-------------|
| 李丹           | 云南云天化集团投资有限公司      | 总经理        | 2022 年 10 月 | 2023 年 6 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 |             |
| 唐语莲          | 云南江川天湖化工有限公司       | 监事         | 2020 年 8 月  |             |
| 唐语莲          | 云南天沐实业有限公司         | 监事         | 2019 年 8 月  | 2023 年 2 月  |
| 唐语莲          | 云南云天化深泓新能源科技股份有限公司 | 监事         | 2018 年 3 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           | 云南省电力投资有限公司        | 监事         | 2022 年 4 月  | 2025 年 4 月  |
| 彭明飞          | 云南云天化聚磷新材料有限公司     | 董事         | 2023 年 3 月  | 2026 年 3 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 8 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 | 2023 年 6 月  |
| 向立焕          | 云南云天化联合商务有限公司      | 监事         | 2023 年 12 月 |             |
| 袁俊           | 瑞丰年肥料有限公司          | 副总经理（主持工作） | 2023 年 12 月 |             |
| 师永林          | 云南磷化集团海口磷业有限公司     | 副董事长       | 2018 年 1 月  | 2023 年 12 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  |
| 曾家其          | 云南天安化工有限公司         | 执行董事       | 2020 年 1 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。  |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是  |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 公司董事会薪酬与考核委员会根据公司董事会 2022 年审议通过的《高级管理人员 2022 年度绩效考核方案》，对公司高级管理人员 2022 年业绩完成情况进行考核。同意公司根据云天化集团有限责任公司《关于 2022 年领导班子薪酬兑现通知》要求，对 2022 年公司高级管理人员薪酬考核兑现，并同意该议案提交公司董事会审议。<br>公司董事会薪酬与考核委员会对《公司高级管理人员 2023 年薪酬方案》进行了认真审查，认为公司高级管理人员 2023 年度薪酬安排坚持市场导向及业绩导向原则，符合公司实际，决策程序符合国家有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。董事会薪酬与考核委员会对该方案表示认可，并同意提交公司第九届董事会第二十一次（临时）会议审议。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 股东方提名的董事、监事未在公司领取薪酬。独立董事薪酬由董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议并提交股东大会决定；高级管理人员薪酬根据《经理层契约化和职业经理人管理实施方案》《职业经理人管理办法（试行）》《职业经理人绩效管理办法》《职业经理人薪酬管理办法》，由董事会薪酬委员会提出方案，经公司董事会审议通过。职工监事根据主要担任职务，由公司依据公司薪酬管理相关制度及考核情况，核发薪酬。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 2023 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，2023 年效益考核工资在 2024 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 | 832.53 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 |
|-----|------------|------|------|
| 李丹  | 监事、监事会主席   | 离任   | 退休   |
| 付少学 | 监事会主席      | 选举   | 工作原因 |
| 彭明飞 | 监事         | 选举   | 工作原因 |
| 曾家其 | 副总经理       | 聘任   | 工作原因 |
| 李发光 | 党委副书记、工会主席 | 离任   | 工作原因 |
| 胡耀坤 | 党委副书记、工会主席 | 选举   | 工作原因 |
| 袁俊  | 职工监事       | 离任   | 工作原因 |
| 何斌  | 职工监事       | 选举   | 工作原因 |
| 王宗勇 | 副总经理       | 聘任   | 工作原因 |

**(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                                     |
|-------------------|------------------|--|
| 第九届董事会第九次（临时）会议   | 2023 年 1 月 13 日  | 《第九届董事会第九次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-006）   |
| 第九届董事会第十次（临时）会议   | 2023 年 2 月 27 日  | 《第九届董事会第十次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-013）   |
| 第九届董事会第十一次（临时）会议  | 2023 年 3 月 8 日   | 《第九届董事会第十一次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-017）  |
| 第九届董事会第十二次（临时）会议  | 2023 年 3 月 14 日  | 《第九届董事会第十二次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-026）  |
| 第九届董事会第十三次（临时）会议  | 2023 年 3 月 27 日  | 《第九届董事会第十三次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-037）  |
| 第九届董事会第十四次会议      | 2023 年 4 月 13 日  | 《第九届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：临 2023-045）      |
| 第九届董事会第十五次会议      | 2023 年 4 月 27 日  | 《第九届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：临 2023-060）      |
| 第九届董事会第十六次（临时）会议  | 2023 年 5 月 15 日  | 《第九届董事会第十六次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-070）  |
| 第九届董事会第十七次（临时）会议  | 2023 年 7 月 11 日  | 《第九届董事会第十七次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-081）  |
| 第九届董事会第十八次（临时）会议  | 2023 年 8 月 2 日   | 《第九届董事会第十八次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-087）  |
| 第九届董事会第十九次会议      | 2023 年 8 月 25 日  | 《第九届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：临 2023-097）      |
| 第九届董事会第二十次会议      | 2023 年 10 月 27 日 | 《第九届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：临 2023-110）      |
| 第九届董事会第二十一次（临时）会议 | 2023 年 11 月 6 日  | 《第九届董事会第二十一次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-114） |
| 第九届董事会第二十         | 2023 年 12 月 1 日  | 《第九届董事会第二十二次（临时）会议决议公                    |

|                   |                  |  |
|-------------------|------------------|--|
| 二次（临时）会议          |                  | 告》（公告编号：临 2023-117）                      |
| 第九届董事会第二十三次（临时）会议 | 2023 年 12 月 18 日 | 《第九届董事会第二十三次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-128） |
| 第九届董事会第二十四次（临时）会议 | 2023 年 12 月 26 日 | 《第九届董事会第二十四次（临时）会议决议公告》（公告编号：临 2023-133） |

## 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      | 16         | 16     | 8         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 潘明芳  | 否      | 16         | 16     | 8         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 郑谦   | 否      | 16         | 16     | 8         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 谢华贵  | 否      | 16         | 16     | 10        | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 崔周全  | 否      | 16         | 16     | 8         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 钟德红  | 否      | 16         | 16     | 8         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 何涛   | 否      | 16         | 16     | 9         | 0      | 0    | 否             | 7         |
| 郭鹏飞  | 是      | 16         | 16     | 15        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 王楠   | 是      | 16         | 16     | 15        | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 罗焕塔  | 是      | 16         | 16     | 15        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 吴昊旻  | 是      | 16         | 16     | 14        | 0      | 0    | 否             | 2         |

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    | 16 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 8  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 7  |

### (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

### (一) 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 |

### (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期            | 会议内容   | 重要意见和建议   | 其他履行职责情况     |
|-----------------|--|-----------|--------------|
| 2023 年 4 月 10 日 | 第九届董事会审计委员会 2023 年第一次会议，审议《2022 年度财务决算报告》《2023 年度财务预算方案》 | 所有议案均审议通过 | 相关议案审议通过后提交董 |

## 2023 年年度报告

|                  |   |           |                  |
|------------------|---|-----------|------------------|
|                  | 《2022 年度利润分配预案》《2022 年度内部控制评价报告》《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》《关于计提减值准备的议案》《关于公司 2023 年度日常关联交易事项的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《2022 年度报告及摘要》《审计部 2022 年度内部控制及审计工作报告》          |           | 事会审议             |
| 2023 年 4 月 27 日  | 第九届董事会审计委员会 2023 年第二次会议, 审议《关于公司控股股东拟变更承诺事项的议案》《关于与关联方签订〈托管协议〉暨关联交易的议案》、2023 年第一季度报告、公司审计部关于 2023 年一季度审计工作情况的报告   | 所有议案均审议通过 | 相关议案审议通过后提交董事会审议 |
| 2023 年 8 月 22 日  | 第九届董事会审计委员会 2023 年第三次会议, 审议《关于计提公司减值准备的议案》《公司关于云南云天化集团财务有限公司 2023 年半年度风险持续评估报告》《2023 年半年度报告及其摘要》《关于 2023 年二季度审计工作情况的报告》《关于公司 2023 年上半年重大事件实施及大额资金往来情况的检查报告》 | 所有议案均审议通过 | 相关议案审议通过后提交董事会审议 |
| 2023 年 10 月 26 日 | 第九届董事会审计委员会 2023 年第四次会议, 审议《2023 年第三季度报告》《关于 2023 年第三季度审计工作情况的报告》   | 所有议案均审议通过 | 相关议案审议通过后提交董事会审议 |

## (三) 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     |
|-----------------|--|-----------|--------------|
| 2023 年 11 月 6 日 | 第九届董事会提名委员会 2023 年第一次会议, 审议《关于聘任副总经理的议案》 | 所有议案均审议通过 | 审议通过后提交董事会审议 |

## (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

| 召开日期            | 会议内容   | 重要意见和建议   | 其他履行职责情况     |
|-----------------|--|-----------|--------------|
| 2023 年 7 月 11 日 | 第九届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议, 审议《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬兑现的议案》                  | 所有议案均审议通过 | 审议通过后提交董事会审议 |
| 2023 年 11 月 6 日 | 第九届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第二次会议, 审议《公司高级管理人员 2023 年薪酬方案》《公司高级管理人员 2023 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 |

## (五) 报告期内战略委员会召开 6 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     |
|-----------------|--|-----------|--------------|
| 2023 年 3 月 8 日  | 第九届董事会战略委员会 2023 年第一次会议, 审议《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》 | 所有议案均审议通过 | 审议通过后提交董事会审议 |
| 2023 年 3 月 13 日 | 第九届董事会战略委员会 2023 年第二次会议, 审议《关于收购青海云天化国际化肥有限公司股权暨关联交易的议案》《关于受让云南友天新能源科技有限公司 49% 股权的议案》《关于签订合资合同及补充协议的议案》            | 所有议案均审议通过 | 审议通过后提交董事会审议 |
| 2023 年 3 月 27 日 | 第九届董事会战略委员会 2023 年第三次会议, 审议《关于共同投资设立合资公司暨关联交易的议案》  | 所有议案均审议通过 | 审议通过后提交董事会审议 |

|                  |   |           |              |
|------------------|---|-----------|--------------|
| 2023 年 4 月 13 日  | 第九届董事会战略委员会 2023 年第四次会议, 审议《2022 年环境、社会及管制 (ESG) 报告》  | 所有议案均审议通过 | 审议通过后提交董事会审议 |
| 2023 年 11 月 30 日 | 第九届董事会战略委员会 2023 年第五次会议, 审议《关于终止 2022 年度向特定对象发行股票事项并撤回申请文件的议案》                                  | 所有议案均审议通过 | 审议通过后提交董事会审议 |
| 2023 年 12 月 26 日 | 第九届董事会战略委员会 2023 年第六次会议, 审议《关于制定公司<环境、社会及管治 (ESG) 管理办法>的议案》《关于审议云南云天化股份有限公司“十四五”规划中期评估和规划调整的议案》 | 所有议案均审议通过 | 无            |

## (六) 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             | 242    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 11,651 |
| 在职员工的数量合计              | 11,893 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 7,012  |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 7,619  |
| 销售人员                   | 1,126  |
| 技术人员                   | 1,573  |
| 财务人员                   | 348    |
| 行政人员                   | 1,227  |
| 合计                     | 11,893 |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量 (人) |
| 博士                     | 24     |
| 硕士                     | 403    |
| 本科                     | 3,768  |
| 大专                     | 4,342  |
| 中专及以下                  | 3,356  |
| 合计                     | 11,893 |

#### (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，强化员工工资水平与企业经济效益、人力资源效率、同行业薪酬对标挂钩，实现职工工资和业绩同向联动，“业绩增工资增、业绩减工资减”；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“岗位工资+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》，对公司高级管理人员的薪酬管理方式做了明确规定。公司坚持“高目标、强激励、硬约束”，建立高级管理人员短期与中长期激励相结合的激励机制，高级管理人员薪酬与经营业绩挂钩，做到能增能减。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

#### 1. 2023 年总体工作目标

公司以解决业务问题、管理提升、帮助个人发展及打造组织氛围为责任与目标，聚焦组织、岗位、人员多层次需求，深入分析成熟业务、成长业务及新业务商业模式，推动各层次人才梯队、后备人才库搭建，完善“四型”人才培养体系，加强组织内部生产、管理等经验萃取积淀，发挥内部知识效用；完善商学院运营组织模式，持续发挥云天化商学院人才培养平台作用，构筑以“职位发展、任职资格、学习发展、人才评价”耦合协同的人才发展体系。

#### 2. 2023 年主要行动措施

##### (1) 完成“四位一体”人才发展体系建设

聚焦员工职业生涯发展规划，衔接公司战略发展及人才需求目标，创新完善四位一体人才发展体系。以“四型”人才队伍目标指引，完善“四型”人才核心胜任力模型，优化通用岗位任职资格体系，建立与之匹配的学习发展通道，进一步激活组织学习内生动力；关注人才发展全周期的需求变化，链接相应职位发展体系，强化人才评价体系，实现人才成长助力企业发展。

##### (2) 分层分类精准实施“四型”人才培养

以建立高绩效“四型”人才队伍为目标，基于不同类型人才的结构及特征，采用分层分类、分级管理的模式，构建人才队伍的知识储备和综合理论能力，为员工的职业发展奠定基础；一是要实施分层培养，增强人才培养的针对性。进行分层、分类培养，达到学以致用。二是要分层施教，增强人才培养的有效性。实现不同类型员工由能力型向知识型、创新型的转变。三是加强岗位交流，注重实践锻炼。通过岗位锻炼、项目锤炼、外送实训等方式，着重培养专业人才处理实际问题的能力和独当一面的能力。

##### (3) 落地完成人才评价中心建设

建立人才评价工作制度，规范协调人才评价工作流程；完善“四型”人才岗位说明及通用任职资格标准，动态迭代人才评价标准，持续开发与优化专业评价模型与工具，不断提升工具信效度；紧扣员工“绩效-能力-潜力”评价维度，充分发挥人才评价的支撑作用。

##### (4) 重点赋能“三新”业务人才培养

围绕“三新”业务战略定位与运行模式，明确人才需求和培养方向，适应业务从局



部创新向产业链、供应链协同创新转变的要求，持续设计并开展紧贴业务需要的人才专项培养项目；支持各业务单元开展人才培养、评价、绩效改进等活动，引导人才向价值创造型转型。

#### (5) 持续深化人才梯队建设

以公司“四型”人才队伍建设为指导，加强人才梯队建设及储备。制定层次衔接、能进能出、动态流动的“管理、业务、技术、技能”人才梯队建设计划；拟定有效的人才梯队培养方案，以在职培训、轮岗培训、导师制等优秀模式，合理地挖掘、开发、培养后备人才。

#### (6) 推动商学院品牌力持续提升

聚焦业务发展及各单位对人才培养的精准需求，深化商学院运营模式改革，更新商学院运营流程，加速各公司培训管理人员的能力提升，持续提升商学院运营效率；加强“线上线下”平台建设及“训战一体”资源开发，围绕培训效能发挥不断优化创新项目实施模式，输出先进培训实践经验，争做行业标杆，持续扩大商学院内外部影响力。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

|             |            |
|-------------|------------|
| 劳务外包的工时总数   | 819,018 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 3,631 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

#### 1. 分红政策的调整情况

2023 年 5 月 5 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，对《公司章程》中分红条款进行修订。

修订前：公司将每一年度实现的净利润在弥补亏损、提取法定公积金后可供分配利润的 30%（含）—70%（含）用于分配，且每年以现金方式累计分配的利润不少于可供分配利润的 10%。

修订后：公司将每一年度实现的净利润在弥补亏损、提取法定公积金后，**按不低于每一年度可供分配利润的 30% 分配。**

#### 2. 分红政策的执行情况

报告期内，经公司第九届董事会第十四次会议和 2022 年年度股东大会审议通过，公司实施了 2022 年年度利润分配方案：本次利润分配以方案实施前的公司总股本 1,834,328,747 股为基数，每股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 1,834,328,747 元。本次公司利润分配不送红股，也不以资本公积金转增股本。除权（息）日为 2023 年 5 月 19 日、现金红利发放日为 2023 年 5 月 19 日（详见公司 2023 年 5 月 13 日在上交所披露的临 2023-069 号公告）。

以上利润分配方案均已经独立董事事前认可并发表独立意见，方案的制定综合考虑了公司所处行业特点、发展阶段、盈利水平、股东回报需求等因素，符合《公司章程》等有关规定和公司实际情况，切实维护了全体股东的合法权益。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

**(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预案**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| 每 10 股送红股数（股）                      | 0                |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                   | 10               |
| 每 10 股转增数（股）                       | 0                |
| 现金分红金额（含税）                         | 1,834,328,747    |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润          | 6,021,322,993.75 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）       | 30.46            |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 199,971,738.67   |
| 合计分红金额（含税）                         | 2,034,300,485.67 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 33.78            |

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

√适用 □不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| <p>2018 年，公司实施限制性股票激励计划。</p> <p>本次限制性股票激励计划首次授予情况：首次授予日为 2018 年 12 月 14 日，首次授予数量为 10,629.58 万股，首次授予人数为 930 人，首次授予价格为 2.62 元/股。</p> <p>本次限制性股票激励计划预留部分实际授予情况：授予日为 2019 年 11 月 22 日，授予数量为 475.98 万股，授予人数为 47 人，授予价格为 2.62 元/股。</p> <p>2020 年 4 月 2 日，公司对 15 名激励对象持有的 165.88 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2020 年 9 月 24 日，公司对 42 名激励对象持有的 485.94 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2021 年 1 月 27 日，公司限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期解锁上市。</p> <p>2021 年 3 月 24 日，公司对 11 名激励对象持有的 717,592 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2022 年 1 月 10 日，公司对 26 名激励对象持有的 1,502,906 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。</p> <p>2022 年 1 月 17 日，公司限制性股票激励计划首次授予股票第二个限售期及预留授予限制性股票第一个限售期解锁上市。</p> | <p>见公司公告：临 2018-104 号、临 2018-111 号、临 2019-008 号、临 2020-001 号、临 2020-030 号、临 2021-018 号、临 2021-046 号、临 2022-006 号、临 2022-014 号、临 2022-140 号、临 2023-003 号、临 2023-033 号。</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> |  |
|--|--|

## (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，建立初创及创新业务激励管理制度、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；建立年度超额利润分享计划，加大向骨干员工、绩优员工、一线关键岗位员工的倾斜力度；针对研发及关键技术技能人员工资进行单列管理，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

## (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

推行职业经理人和任期制契约化管理模式。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，考核上签订年度业绩合同和任期业绩合同，考核结果与个人绩效年薪兑现金额挂钩。

## 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二十六次会议审议通过了公司《2023 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。开展公司治理有效性评估工作，组织创建优秀的公司治理实践。

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、信息化。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

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） | 45,362 |

#### （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

水富云天化主要污染物：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。

水富云天化严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求。

废水排放：南排口执行 GB13458-2013《合成氨工业水污染物排放标准》中的表 2 直接排放限值，即化学需氧量 $\leq 80\text{mg/L}$ ，氨氮 $\leq 25\text{mg/L}$ 。北排口执行 GB31572-2015《合成树脂工业污染物排放标准》表 1 直接排放限值，即化学需氧量 $\leq 60\text{mg/L}$ ，氨氮 $\leq 8.0\text{mg/L}$ ，甲醛 $\leq 1.0\text{mg/L}$ 。

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，2 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 二级排放限值，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、非甲烷总烃执行 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 $\leq 190\text{mg/Nm}^3$ ，非甲烷总烃 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ 、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，即非甲烷总烃 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ ，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 4、表 6 排放限值，即非甲烷总烃 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，甲醛 $\leq 5\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；

8) 有机废水处理装置废气中的非甲烷总烃执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准排放限值，即非甲烷总烃 $\leq 20\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，氨、硫化氢执行 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》中表 2 排放限值，即硫化氢排放速率 $\leq 0.33\text{kg}/\text{h}$ ，氨排放速率 $\leq 4.9\text{kg}/\text{h}$ 。

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，“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 <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 颗粒物    |
|-----------------------|--------|-------|-----------------|-----------------|--------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 156.92 | 26.33 | 1,022.63        | 1,325.92        | 234.77 |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 16.07  | 0.328 | 319.49          | 584.44          | 42.07  |

## (2) 云南天安化工有限公司

天安化工主要污染物有废气、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 SO<sub>2</sub>、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。

天安化工严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：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：SO<sub>2</sub> 排放浓度 $\leq 400\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、硫酸雾排放浓度 $\leq 30\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；磷酸、磷铵、重钙、氟硅酸钠装置、电池新材料前驱体装置及双氧水装置执行 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 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、氟化物排放浓度 $\leq 9\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，氨排放浓度 $\leq 75\text{kg}/\text{h}$ ；锅炉装置执行 GB 13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》即：SO<sub>2</sub> 排放浓度 $\leq 200\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、颗粒物排放浓度 $\leq 30\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、NO<sub>x</sub> 排放浓度 $\leq 200\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

报告期内，天安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。

| 天安化工                  | 氟化物    | SO <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 颗粒物     |
|-----------------------|--------|-----------------|-----------------|---------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 110.47 | 3135.9144       | 1504.2583       | 1022.55 |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 14.4   | 598.6           | 209.9           | 117.9   |

注：天安化工 2023 年新项目建设，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 2022 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

金新化工主要污染物有废气，其中废气主要含 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、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。

金新化工严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废

气排放：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：SO<sub>2</sub> 排放浓度≤200mg/Nm<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub> 排放浓度≤200mg/Nm<sup>3</sup>、烟尘排放浓度≤30mg/Nm<sup>3</sup>。热电、壳牌、输煤装置的煤仓、灰（渣）仓排口执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-96）即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm<sup>3</sup>；尿素装置执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-96）即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm<sup>3</sup>；尿素装置执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-96）、《恶臭污染排放标准》（GB 14554-93）即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm<sup>3</sup>、氨排放浓度≤75kg/h。

报告期内，金新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。

| 金新化工                  | SO <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 烟尘      |
|-----------------------|-----------------|-----------------|---------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 880             | 1,189           | 418     |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 335.424         | 546.268         | 133.301 |

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

#### （4）云南云天化红磷化工有限公司

红磷化工主要污染物有废气、固体废物，其中废气主要含 SO<sub>2</sub>、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。

红磷化工严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：50t/h，三废混燃锅炉执行 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 SO<sub>2</sub> 排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>、烟尘排放浓度≤80mg/Nm<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub> 排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>；硫酸装置执行 GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》表 5 标准中排放限值要求，即 SO<sub>2</sub> 排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>、硫酸雾≤30mg/Nm<sup>3</sup>。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 SO<sub>2</sub> 排放浓度≤960mg/Nm<sup>3</sup>、烟尘排放浓度≤120mg/Nm<sup>3</sup>。

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 <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 颗粒物     |
|-----------------------|-----------------|-----------------|---------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 1753.23         | 964.66          | 414.728 |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 58.463          | 191.466         | 80.965  |

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

#### （5）云南云天化云峰化工有限公司

云峰化工主要污染物有废气、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 SO<sub>2</sub>、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。

云峰化工严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：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；NH<sub>3</sub>-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 SO<sub>2</sub> 排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>、颗粒物排放浓度≤80mg/Nm<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub> 排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>。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/Nm<sup>3</sup>、氟化物排放浓度≤9mg/Nm<sup>3</sup>，NO<sub>x</sub> 排放浓度≤240mg/Nm<sup>3</sup>。9 万吨硝酸排口执行《硝酸工业污染物排放标准》(GB 26131-2010)，NO<sub>x</sub> 排放浓度≤300mg/Nm<sup>3</sup>。30 万吨硫酸执行《硫酸工业污染物排放标准》(GB 26132-2010)，SO<sub>2</sub> 排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>，硫酸雾≤30mg/Nm<sup>3</sup>。

报告期内，云峰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。

| 云峰化工                  | COD | 氨氮 | 总氮    | 总磷 | SO <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 颗粒物    | 氟化物  |
|-----------------------|-----|----|-------|----|-----------------|-----------------|--------|------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量(吨/年) | 150 | 42 | 206.4 | 42 | 762.05          | 649.58          | 411.58 | 28   |
| 2023 年实际排放总量(吨)       | 0   | 0  | 0     | 0  | 67.60           | 68.46           | 99.98  | 7.37 |

#### (6) 云南磷化集团有限公司磷化工事业部

磷化集团磷化工事业部主要污染物有废气、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 SO<sub>2</sub>、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。

磷化集团磷化工事业部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 SO<sub>2</sub> 排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>、硫酸雾排放浓度≤30mg/Nm<sup>3</sup>；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 SO<sub>2</sub> 排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>、氮氧化物排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>、颗粒物排放浓度≤80mg/Nm<sup>3</sup>、烟气黑度 1 级、汞及汞的化合物排放浓度≤0.5mg/Nm<sup>3</sup>；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/Nm<sup>3</sup>、硫化氢排放速率≤2.3Kg/h；钙装置干燥+洗涤尾气排口执行 GB 9078-1996《工业窑炉大气污染物排放标准》、GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》排放限值要求，即氟化物最高许可排放浓度限值≤9mg/Nm<sup>3</sup>、二氧化硫最高许可排放浓度限值≤850mg/Nm<sup>3</sup>、氮氧化物最高许可排放浓度限值≤240mg/Nm<sup>3</sup>、颗粒物最高许可排放浓度限值≤200mg/Nm<sup>3</sup>；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/Nm<sup>3</sup>、颗粒物最高许可排放浓度限值≤120mg/Nm<sup>3</sup>。

报告期内，磷化集团磷化工事业部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。

| 磷化集团磷化工事业部            | SO <sub>2</sub> | 氟化物   |
|-----------------------|-----------------|-------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量(吨/年) | 393.76          | 1.284 |
| 2023 年实际排放总量(吨)       | 238.954         | 0.507 |

#### (7) 云南福石科技有限公司

##### 1) 云南晋宁黄磷有限公司



晋宁黄磷主要污染物有废气、废水、危险废物，其中废水污染物因子主要含 COD、氨氮；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。

晋宁黄磷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 $\leq 1$  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，晋宁黄磷排污总量控制在许可范围内，“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

| 晋宁黄磷             |                   | 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<br>$120\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率 14.45kg/h | 浓度<br>$240\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率<br>2.85kg/h | 浓度<br>$9\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率 0.38kg/h | —                                | —                                | —                               | —  |
|                  | 五氧化二磷（二期）燃磷塔尾气排放口 | 浓度<br>$120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率<br>14.45kg/h | 浓度<br>$240\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率<br>2.85kg/h | 浓度<br>$9\text{mg}/\text{Nm}^3$ 速率<br>0.38kg/h | —                                | —                                | —                               | —  |
|                  | 硫化氢尾气排口           | 浓度<br>$120\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率 14.45kg/h | —  | 浓度<br>$9\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率 0.38kg/h | —                                | —                                | —                               | —  |
|                  | 脱砷尾气排口            | 浓度<br>$120\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率 14.45kg/h | —  | —   | 速率<br>0.9kg/h                    | —                                | —                               | —  |
|                  | 硝基苯排放口            | 浓度<br>$200\text{mg}/\text{Nm}^3$                 | 浓度<br>$240\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率<br>2.85kg/h | 浓度<br>$9\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率 0.38kg/h | 浓度<br>$850\text{mg}/\text{Nm}^3$ | 浓度<br>$150\text{mg}/\text{Nm}^3$ | 浓度<br>$50\text{mg}/\text{Nm}^3$ | 浓度<br>$45\text{mg}/\text{Nm}^3$<br>速率<br>5.7kg/h |
|                  | 锅炉尾气排放口           | 浓度<br>$20\text{mg}/\text{Nm}^3$                  | 浓度<br>$200\text{mg}/\text{Nm}^3$                   | —   | —                                | —                                | —                               | —  |

|                  |                             |      |       |       |      |        |       |
|------------------|-----------------------------|------|-------|-------|------|--------|-------|
| 磷系阻燃剂尾气排放口       | 浓度<br>120mg/Nm <sup>3</sup> |      |       |       |      |        |       |
| 2023 年实际排放总量 (吨) | 1.77                        | 1.16 | 0.087 | 0.002 | 1.01 | 0.0003 | 0.027 |

## 2) 昆明宝琢化工有限公司

宝琢化工主要污染物有废气、废水、固体废物、危险废物，其中废气主要含 SO<sub>2</sub>、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，宝琢化工废气排放口 7 个，排放口均为一般性排放口，废气排口分布在厂内各生产装置区域内。

宝琢化工严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水循环使用，无外排。废气排放：6t/h 尾气余热锅炉外排废气执行 GB 9078-1996《工业炉窑大气污染排放标准》非金属熔化、冶炼炉表 2、表 3、表 4 二级标准即允许排放浓度：烟尘≤200mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>≤850mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>≤240mg/m<sup>3</sup>、氟化物≤6mg/m<sup>3</sup>、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/m<sup>3</sup>，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/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>≤700mg/m<sup>3</sup>、颗粒物≤150mg/m<sup>3</sup>，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/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>≤550mg/m<sup>3</sup>、颗粒物≤120mg/m<sup>3</sup>，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：SO<sub>2</sub>≤550mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>≤240mg/m<sup>3</sup>、颗粒物≤20mg/m<sup>3</sup>。中烟锅炉排放口执行 GB 13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》，即烟尘≤20mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>≤50mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>≤200mg/m<sup>3</sup>、氟化物≤9mg/m<sup>3</sup>、林格曼黑度≤1 级。

报告期内，宝琢化工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 <sup>3</sup><br>速率 46kg/h    | 浓度 11mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 1.2kg/h | —    | 浓度 700mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 30kg/h   | —                                       |
|                  | 2#、3#炉渣口铁口 | 浓度 120mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 39kg/h    | 浓度 9mg/Nm <sup>3</sup>                | —    | 浓度 550mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 25kg/h   | —                                       |
|                  | 烘干尾气排放口    | 浓度 120mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 14.45kg/h | 浓度 9mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 0.38kg/h | —    | 浓度 550mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 9.65kg/h | 浓度 240mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 2.85kg/h |
|                  | 黄磷尾气余热装置   | 浓度 200mg/Nm <sup>3</sup>                 | 浓度 9mg/Nm <sup>3</sup>                | 1 级  | 浓度 850mg/Nm <sup>3</sup>                | 浓度 240mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 0.77kg/h |
|                  | 折流池        | —  | 浓度 9mg/Nm <sup>3</sup>                | —    | —                                       | —                                       |

|                  |         |                         |                                      |     |                         |                          |
|------------------|---------|-------------------------|--------------------------------------|-----|-------------------------|--------------------------|
|                  |         |                         | 速率 0.38kg/h                          |     |                         |                          |
|                  | 泥磷回收装置  | —                       | 浓度 9mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 0.1kg/h | —   | —                       | —                        |
|                  | 中烟锅炉排放口 | 浓度 20mg/Nm <sup>3</sup> | 浓度 9mg/Nm <sup>3</sup><br>速率 4.2kg/h | 1 级 | 浓度 50mg/Nm <sup>3</sup> | 浓度 200mg/Nm <sup>3</sup> |
| 2023 年实际排放总量 (吨) |         | 34.58                   | 2.7                                  | —   | 19.35                   | 23.88                    |

### (8) 重庆云天化天聚新材料有限公司

天聚新材主要污染物有废气、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 1 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 1 个，位于厂区北面厂界处，间断排放（排入园区排洪沟进入晏家河）。废气主要含 SO<sub>2</sub>、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。

天聚新材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/m<sup>3</sup>、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/m<sup>3</sup>；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<sub>x</sub> 排放浓度≤180mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub> 排放浓度≤100mg/m<sup>3</sup>、二噁英排放浓度≤0.1ng-TEQ/m<sup>3</sup>；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/m<sup>3</sup>，非甲烷总烃排放浓度≤100mg/m<sup>3</sup>；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/m<sup>3</sup>、烟气黑度：林格曼一级、氟化氢排放浓度≤7mg/m<sup>3</sup>、氯化氢排放浓度≤70mg/m<sup>3</sup>；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/m<sup>3</sup>。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，天聚新材“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 <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 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  | 9.8606 | 22.417          | 66.906          | 81.4891 |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 26.473 | 0.257 | 0.1466 | 1.3187          | 4.4591          | 2.8515  |

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

### （9）云南三环中化化肥有限公司

三环中化主要污染物有废气、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 SO<sub>2</sub>、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。

三环中化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/Nm<sup>3</sup>，颗粒物排放浓度 ≤120mg/Nm<sup>3</sup>，氨排放速率 ≤133kg/h，氮氧化物排放浓度 ≤240mg/Nm<sup>3</sup>，二氧化硫排放浓度 ≤550mg/Nm<sup>3</sup>；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/Nm<sup>3</sup>；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/Nm<sup>3</sup>，硫酸雾排放浓度 ≤30mg/Nm<sup>3</sup>，氨 ≤351.54kg/h。

报告期内，三环中化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。

| 三环中化                  | 颗粒物    | SO <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 氟化物   |
|-----------------------|--------|-----------------|-----------------|-------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 408    | 1,265           | 1,175.17        | 47.83 |
| 2023 年 1-6 月实际排放总量（吨） | 57.805 | 324.048         | 69.211          | 4.392 |

### （10）云南天腾化工有限公司

天腾化工主要污染物有废气、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 SO<sub>2</sub>、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。

天腾化工严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，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、NH<sub>3</sub>-N $\leq$ 45mg/L、SS $\leq$ 400mg/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 SO<sub>2</sub> 排放浓度 $\leq$ 50mg/Nm<sup>3</sup>、烟尘排放浓度 $\leq$ 20mg/Nm<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub> 排放浓度 $\leq$ 200mg/Nm<sup>3</sup>；转鼓洗涤塔执行《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996，即 SO<sub>2</sub> 排放浓度 $\leq$ 550mg/Nm<sup>3</sup>、颗粒物排放浓度 $\leq$ 120mg/Nm<sup>3</sup>，NO<sub>x</sub> 排放浓度 $\leq$ 240mg/Nm<sup>3</sup>；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，无核发量，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/Nm<sup>3</sup>。

报告期内，天腾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。

| 天腾化工                  | SO <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 颗粒物   |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 76.5            | 158.474         | 48    |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 11.4            | 4.99            | 6.572 |

### （11）昆明红海磷肥有限责任公司

红海磷肥主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含化学需氧量、总磷、总氮、氨氮、氟化物、悬浮物；废气主要含 SO<sub>2</sub>、氮氧化物、颗粒物、氟化物。公司废水循环利用，无废水排放口；废气排放口 11 个，分布在厂内各生产装置区域内。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。

红海磷肥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：4T/h 生物质锅炉排放口执行 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》中排放限值要求，即 SO<sub>2</sub> 排放浓度 $\leq$ 50mg/Nm<sup>3</sup>、颗粒物排放浓度 $\leq$ 20mg/Nm<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub> 排放浓度 $\leq$ 200mg/Nm<sup>3</sup>、烟气黑度 $\leq$ I 级；其余生产装置执行 GB 16297-1996《大气污染物综合排放标准》标准中排放限值要求，即 SO<sub>2</sub> 排放浓度 $\leq$ 550mg/Nm<sup>3</sup>、颗粒物排放浓度 $\leq$ 120mg/Nm<sup>3</sup>、氮氧化物排放浓度 $\leq$ 240mg/Nm<sup>3</sup>、硫酸雾排放浓度 $\leq$ 45mg/Nm<sup>3</sup>、氟化物排放浓度 $\leq$ 90mg/Nm<sup>3</sup>。

报告期内，红海磷肥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。

| 红海磷肥                  | 颗粒物     | SO <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 氟化物    |
|-----------------------|---------|-----------------|-----------------|--------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 25.63   | 10.91           | 87.44           | 3.4    |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 10.3733 | 7.0776          | 4.9065          | 0.0149 |

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

### （12）云南三环新盛化肥有限公司

三环新盛主要污染物有废气、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。

三环新盛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，三环新盛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。

| 三环新盛                  | 颗粒物     | SO <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 氟化物     |
|-----------------------|---------|-----------------|-----------------|---------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 194.131 | 73.0432         | 570.24          | 15.9599 |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 35.6567 | 4.2671          | 37.2193         | 4.5123  |

### (13) 云南大为制氮有限公司

大为制氮主要污染物有废气、废水，其中废水主要含 COD、氨氮；废气主要含 SO<sub>2</sub>、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。

大为制氮严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：云南大为制氮有限公司 48000m<sup>3</sup>/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 16297-1996）排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；复肥装置外排二氧化硫执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）排放浓度 $\leq 550\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；氮氧化物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）排放浓度 $\leq 240\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率 $\leq 8.7\text{kg}/\text{h}$ ；颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；污染因子臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放浓度 $\leq 4000\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；污染因子硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率 $\leq 0.58\text{kg}/\text{h}$ 。）联碱装置尾气排气筒污染因子氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率 $\leq 20\text{kg}/\text{h}$ ；颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）排放浓度 $\leq 120\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

报告期内，大为制氨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。

| 大为制氨                  | COD      | NH <sub>3</sub> -N | 总氮     | 总磷    | 颗粒物   | NO <sub>x</sub> | NH <sub>3</sub> | SO <sub>2</sub> |
|-----------------------|----------|--------------------|--------|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 1,185.47 | 254.04             | 601.28 | 8.76  | 393.7 | 1,266.56        | 290             | 1,201.6         |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 20.65    | 1.01               | 32.82  | 0.099 | 87.36 | 218.25          | 46.98           | 37.69           |

#### （14）青海云天化国际化肥有限公司

青海云天化主要污染物有废气、废水，其中废水主要含化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、石油类、悬浮物；废气主要含二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。排放方式：直接排放，青海云天化设废水总排口 1 个，在生产西厂区东北角；废气排污口 20 个，分布在厂内各生产装置区域内。

青海云天化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：废水总排口排放标准执行《污水综合排放标准》以及《合成氨工业水污染物排放标准》，其主要污染因子排放指标为 pH 为 6~9；COD≤80mg/L；氨氮≤15mg/L；总磷≤0.5mg/L；总氮≤35mg/L。

废气排放：一段转化炉烟气排放执行《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）及《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），二氧化硫排放浓度 100mg/Nm<sup>3</sup>、颗粒物排放浓度≤200mg/Nm<sup>3</sup>、氮氧化物排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>；尿素装置常压吸收塔、尿素低压吸收塔排放口（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）排放速率≤75kg/h。

尿素造粒塔排放口颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 6297-1996）排放浓度≤120mg/Nm<sup>3</sup>；尿素包装尾气排口颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤120mg/Nm<sup>3</sup>；1#锅炉烟囱排放口执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014），二氧化硫排放浓度≤200mg/Nm<sup>3</sup>，氮氧化物排放浓度≤400mg/Nm<sup>3</sup>，颗粒物排放浓度≤50mg/Nm<sup>3</sup>；2#锅炉烟囱排放口执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014），二氧化硫排放浓度≤100mg/Nm<sup>3</sup>，氮氧化物排放浓度≤200mg/Nm<sup>3</sup>，颗粒物排放浓度≤30mg/Nm<sup>3</sup>；磷酸装置尾气排口氟化物执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16927-1996）排放浓度≤9mg/Nm<sup>3</sup>；多功能复合肥装置尾气排口执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16927-1996）及《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93），颗粒物排放浓度≤120mg/Nm<sup>3</sup>、氮氧化物≤240mg/Nm<sup>3</sup>，氨气排放速率≤75kg/h；多功能包装尾气排放口颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤120mg/Nm<sup>3</sup>；高塔复肥装置尾气排口执行《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）及《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93），颗粒物排放浓度≤120mg/Nm<sup>3</sup>、氨气排放速率≤85kg/h。

报告期内，青海云天化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。

| 青海云天化                 | COD    | 氨氮    | SO <sub>2</sub> | NO <sub>x</sub> | 颗粒物     |
|-----------------------|--------|-------|-----------------|-----------------|---------|
| 排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年） | 160    | 10    | 142.142         | 465.928         | 884.796 |
| 2023 年实际排放总量（吨）       | 10.537 | 1.128 | 0.075           | 316.109         | 378.250 |

注：按照环保相关政策，2023 年下半年变更排污许可证，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 2023 年半年度报告中的数据存在差异。

## 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%。废气、废水污染源自动监测系统运行正常。

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

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

排污许可证的相关信息：

| 单位名称            | 证书编号                   | 发证机关            | 发证时间             | 有效期限                                  |
|-----------------|------------------------|-----------------|------------------|---------------------------------------|
| 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      | 2023 年 7 月 19 日  | 自 2023 年 7 月 19 日至 2028 年 7 月 18 日止   |
| 金新化工            | 9115070077222950X9001P | 呼伦贝尔市生态环境保护局    | 2023 年 11 月 20 日 | 自 2023 年 11 月 20 日至 2028 年 11 月 19 日止 |
| 红磷化工            | 91532502MA6NLNCK66001R | 红河哈尼族彝族自治州生态环境局 | 2023 年 6 月 13 日  | 自 2023 年 6 月 13 日至 2028 年 6 月 12 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        | 2023 年 5 月 18 日  | 自 2023 年 5 月 18 日至 2028 年 5 月 17 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     | 2023 年 12 月 25 日 | 自 2023 年 12 月 25 日至 2026 年 12 月 24 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    | 2023 年 4 月 27 日  | 2023 年 04 月 27 日至 2028 年 04 月 26 日止   |
| 红海磷肥            | 915301227571672913001Q | 昆明市生态环境局        | 2023 年 11 月 29 日 | 自 2023 年 11 月 29 日至 2028 年 11 月 28 日止 |



|       |                        |          |                  |                                       |
|-------|------------------------|----------|------------------|---------------------------------------|
| 三环新盛  | 91530000727289490L001Q | 昆明市生态环境局 | 2022 年 10 月 11 日 | 自 2022 年 10 月 11 日至 2027 年 10 月 10 日止 |
| 大为制氮  | 9153032877266574XM001P | 曲靖市生态环境局 | 2020 年 12 月 14 日 | 自 2020 年 12 月 14 日至 2025 年 12 月 13 日止 |
| 青海云天化 | 91630000661913886U001P | 西宁市生态环境局 | 2020 年 12 月 29 日 | 自 2020 年 12 月 29 日至 2025 年 12 月 28 日  |

#### 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        | 2022 年 |
| 云南天安化工有限公司突发环境事件应急预案           | 533601-2023-006-H | 昆明市生态环境局安宁分局        | 2023 年 |
| 呼伦贝尔金新化工有限公司突发环境事件应急预案         | 150725-2023-010-H | 呼伦贝尔市生态环境局开发区分局     | 2023 年 |
| 云南红磷化工有限公司突发环境事件应急预案           | 532502-2023-004-H | 红河哈尼族彝族自治州生态环境局开远分局 | 2023 年 |
| 云南云天化云峰化工有限公司突发环境事件应急预案        | 530381-2021-061-H | 曲靖市生态环境局宣威分局        | 2021 年 |
| 云南晋宁黄磷有限公司突发环境事件应急预案           | 530122-2023-090-H | 昆明市生态环境局晋宁分局        | 2023 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         | 530112-2023-019-H | 昆明市生态环境局西山分局        | 2023 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  | 530112-2023-003-M | 昆明市生态环境局西山分局                    | 2023 年 |
| 云南大为制氮有限公司突发环境应急预案    | 530328-2023-002-H | 曲靖市生态环境局沾益分局                    | 2023 年 |
| 青海云天化国际化肥有限公司突发环境应急预案 | 630122-2022-09-M  | 西宁市经济技术开发区甘河园区管委会环境保护和安全生产监督管理局 | 2022 年 |

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2023 年 10 月 12 日，呼伦贝尔市生态环境局对子公司东明矿业进行现场检查，发现东明矿业煤矿疏干水排水口采样的水质化学需氧量、总氮、总磷超标，未遵守排污许可证规定。依据《排污许可管理条例》第三十四条第一项规定、《内蒙古自治区生态环境系统行政处罚裁量基准规定（试行）》，2024 年 1 月 5 日，呼伦贝尔市生态环境局对东明矿业做出如下行政处罚决定：立即改正环境违法行为，确保水污染物达标排放；罚款人民币 577,334.00 元。该行政处罚未对公司及东明矿业生产经营产生实质性影响，未对公司经营业绩产生重大影响（详见公司公告：临 2024-006 号）。2024 年 3 月 12 日，东明矿业收到呼伦贝尔市生态环境局送达的《行政处罚听证告知书》（呼环罚告字（2024）110001 号），按照《环境保护主管部门实施按日连续处罚办法》第五条、第十七条、第十九条的规定，以及《内蒙古自治区生态环境系统行政处罚裁量基准规定（试行）》的规定，对东明矿业实施按日连续处罚，每日罚款数额为 577,334.00 元，计罚日数共计 29 日，累计罚款 16,742,686.00 元（577,334.00 元/日×29 日）。目前，东明矿业实施疏干外排水整治措施已建成投用，整治成效明显，经生态环境部门抽样检查，检验结果表明疏干外排水水质已满足排放标准要求。本次处罚影响公司 2023 年归母净利润 854 万元，不会对公司及东明矿业生产经营产生实质性影响，不会对公司经营业绩产生重大影响。（详见公司公告：临 2024-013 号）

## 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。

## 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

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

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

### (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）                             | 275,200  |
| 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） | 水富云天化合合成氨装置产生的二氧化碳全部作为尿素装置生产尿素产品的原料利用，煤制甲醇装置产生的二氧化碳部分用于生产液态二氧化碳产品的原料，部分送尿素装置生产尿素产品的原料利用；大为制氨甲醇洗势能回收利用项目、锅炉风机变频器节能升级改造项目、煤气化先进控制项目、正常运行液氮洗尾气回收利用项目等节能降碳改造项目的实施，有效减少了二氧化碳的排放，达到了节能降碳的目的。 |

具体说明

√适用 □不适用

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；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。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。重点组织实施完成以下项目：大为制氨及金新化工完成低温甲醇洗尾气治理技术研究、大为制氨完成变换装置节能提效研究项目、空分装置节能改造项目、大为制氨建成全

厂冷凝液回收利用技术攻关项目、金新化工完成液氮洗余能回收项目、液氮洗尾气回收项目、天安化工完成锅炉节能环保提升项目；青海云天化完成合成装置扩能降耗改造、富余低位热能综合利用。减少二氧化碳排放量约 27.5 万吨。

## 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 2023 年度 ESG 报告，详见上海证券交易所网站（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）   | 214.4 | 社会责任、慈善与公益捐赠                  |
| 其中：资金（万元） | 150   | 向昆明市西山区、安宁市、晋宁区红十字会捐赠慈善资金。    |
| 物资折款（万元）  | 64.4  | 向青海省各挂联点、云南马关县、云南昌宁县等地捐赠化肥实物。 |
| 惠及人数（人）   | —     | 此数据为估算数据。                     |

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）   | 149.1       | 向云南省昭通市镇雄县、宣威市务德镇新华村、曲靖市沾益区等挂联点支付帮扶资金。 |
| 其中：资金（万元） | 149.1       |  |
| 惠及人数（人）   | —           | 此数据为估算数据。                              |
| 帮扶形式      | 产业、就业、教育帮扶等 | 详见具体说明。                                |

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，主动融入“乡村振兴”发展战略，积极参与社会公益事业，鼓励引导员工积极投身公益，用实际行动共同营造幸福和谐稳定的社会环境，树立国有企业履行政治责任和社会担当的良好形象。

报告期内，公司选派 8 人成立 3 支工作队常年在云南省昭通市镇雄县的雨河镇龙井村、雨河镇雨河村、碗厂镇碗厂村驻村帮扶。驻村工作队认真落实中央和云南省委关于巩固拓展脱贫攻坚成果、接续乡村振兴战略部署安排，扎实开展入户排查、信息采集、措施跟踪等工作，推动政策措施落地落实，通过逐户逐人制定切实有效的发展种养殖、稳岗就业、就近务工、公益性岗位、土地流转、民政救助等帮扶措施，消除致贫返贫风险。

报告期内，公司驻村工作队进一步加强对云天化援建的镇雄县雨河镇现代设施农业大棚项目、镇雄县天沐养殖农民专业合作社等帮扶项目的运营指导，不断推动经营

性资产高质量运营。2023 年以来，项目已累计向周边群众发放土地流转金及务工工资共计 40 余万元，有效解决 20 余名脱贫弱劳动力就近务工持续增收问题。

报告期内，公司驻村工作队不断探索和改进助学模式，不断扩大助学规模，累计向镇雄县雨河镇、碗厂镇 320 名家庭经济困难学生发放助学金 62.8 万元，持续激励困难家庭学生勤奋学习，引导家长加大对子女教育的投入力度，营造尊重教育、尊重知识、尊重人才的良好氛围。

报告期内，公司驻村工作队注重帮扶实效，助力推进乡村振兴。投入 2.3 万元帮扶资金，实施“绿美行动+庭院经济”试点项目，向龙井村群众发放柿子、车厘子、无花果等林果苗木 1,600 余株，发动村民在村组道路两旁、房前屋后零散地块进行种植，引导村民发展乡村庭院经济，多渠道增加收入来源，共同参与和美村庄建设。投入 13.9 万元帮扶资金，新建小型蓄水池 3 个，新铺饮水管道 2,000 米，帮助碗厂镇碗厂村解决偏远区域农户饮水安全及饮水水量勉强达标问题，切实提高农村水资源有效利用率和人畜饮水保障率。

报告期内，公司驻村工作队投入 7.5 万元帮扶资金，帮助镇雄县碗厂初级中学新装两套空气能热水器及配套设施，解决住校学生秋冬季节生活条件艰苦、日常洗漱无热水问题；投入 2 万元帮扶资金，向雨河镇中心幼儿园捐赠爱心玩具和助教设施，为乡村儿童提供更加丰富多彩的学习和娱乐资源。同时在雨河镇龙井村成立“云天化集团驻村工作队少年足球训练营”，组织开展关爱留守儿童活动 3 场次，多方携手共同推动当地儿童教育水平和身心健康水平不断提升。

报告期内，公司驻村工作队以云天化镇雄雨河科技小院为平台，聚焦当地农业产业提质增效瓶颈问题，因地制宜开展 10 余场次的辣椒、大棚果蔬、猕猴桃等特色产业种植技术培训，培养致富带头人及当地群众 330 余人次，用先进的种植技术和科学的田间管理模式，持续带动粮食增产、群众增收，为乡村振兴赋能科技力量。

下一步，公司将继续认真履行国有企业社会责任，聚焦驻村帮扶点的基础设施建设、产业培育和人才培养等方面，推动定点帮扶工作提档升级、提质增效，为进一步巩固脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴工作贡献国企力量。

## 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       | 是否有履行期限 | 承诺期限                | 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。  | 2013年5月    | 是       | 天能矿业矿山建成并正式投产后的三年内。 | 是        | 履行中  | 尚未到履行期限         |
|              | 解决同业竞争 | 云天化集团 | 2016年4月，云天化集团提出替代承诺方案为：就天裕矿业，自其完成采矿权证办理之日起至天裕矿业正式投产满一年，且不晚于云天化股东大会批准本次承诺变更后的五年内，云天化集团承诺把云天化集团在天裕矿业中的权益依法转让予云天化或第三方，以彻底消除同业竞争。上述承诺期限已于2021年4月届满。2021年4月，云天化集团将原有承诺变更为：“2026年5月17日前，通过出让控制权或清算的方式彻底解决天裕矿业同业竞争问题，在此前天裕矿业不进行磷矿开采和销售业务。”2023年8月，公司收到控股股东云天化集团《关于部分解决同业竞争承诺履行完毕的告知函》，根据法院裁定，天裕矿业进行破产重整，已引入新的投资人，并完成了投资人（股权）工商变更登记手续，云天化集团不再控制天裕矿业。云天化集团就天裕矿业出具的相关解决同业竞争的承诺已履行完毕。 | 2021年4月    | 是       | 2026年5月17日前         | 是        | 履行完毕。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）公司临2016-037号公告、临2016-039号公告、临2021-065号公告、临2023-100号公告。 | 履行完毕            |
|              | 解决同业竞争 | 云天化集团 | 本公司承诺在在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4月，云天化集团将承诺变更为：“在2024年11月17日前，云天化集团将江川天湖部分或全部股权转让给第三方，   | 2023年4月27日 | 是       | 2024年11月17日前        | 是        | 履行中。变更承诺的原因详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）公   | 尚未到履行期限         |

|           |       |       |  |                  |   |                      |   |   |                        |
|-----------|-------|-------|--|------------------|---|----------------------|---|---|------------------------|
|           |       |       | 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。”  |                  |   |                      |   | 司临 2023-062号公告)   |                        |
| 解决同业竞争    | 云天化集团 | 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。<br>2020 年 4 月，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。”   | 2020 年 4 月 23 日  | 是 | 2023 年 5 月 17 日前     | 是 | 履行完毕。详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）公司临 2023-056 号公告 | 履行完毕                   |
| 其他        | 云天化集团 | 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。  | 2013 年 5 月       | 是 | 持续                   | 是 | 履行中   | 持续履行中                  |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售  | 云天化集团 | 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。” | 2020 年 10 月 23 日 | 是 | 公司完成本次非公开发行后的 36 个月内 | 是 | 于 2024 年 1 月 15 日履行完毕   | 于 2024 年 1 月 15 日履行中完毕 |
|           | 其他    | 云天化集团 | 云天化集团就保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，维护中小投资者利益，承诺如下：“1. 本企业承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 承诺切实履行云天化股份制定的与云天化集团相关的填补回报措施以及云天化集团对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。3. 自本承诺出具日至云天化股份本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）或上海证券交易所做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，云天化   | 2020 年 10 月 23 日 | 是 | 持续                   | 是 | 履行中。  | 持续履行中                  |

|    |               |   |                  |   |    |   |      |       |
|----|---------------|---|------------------|---|----|---|------|-------|
|    |               | 集团承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，云天化集团同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对云天化集团做出相关处罚或采取相关监管措施。”  |                  |   |    |   |      |       |
| 其他 | 公司全体董事、高级管理人员 | 公司的董事、高级管理人员就公司填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺：“1. 本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；2. 本人承诺对职务消费行为进行约束；3. 本人承诺不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 自本承诺出具之日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。” | 2023 年 5 月 16 日  | 是 | 持续 | 是 | 履行中。 | 持续履行中 |
| 其他 | 公司            | 公司向中国证监会申请非公开发行股票，就本公司及合并报表范围内子公司持有的自行建设的住宅作出如下承诺：1. 本公司及合并报表范围内子公司持有自行建设的住宅，且土地用途为住宅用地的情况如下：红磷化工 340 套城镇住宅，磷化集团住宅 2 套；上述住宅目前用于职工宿舍、离退休员工服务以及出租给联营企业海口磷业。自本承诺函出具之日起，本公司子公司红磷化工、磷化集团持有的上述住宅，未来如果销售，公司将把销售对象限定在公司职工和引进的人才范围内，且将在房产销售合同中与购房员工约定：“购房员工取得房产后的两年内，公司不为其办理产权证书等相关房产变更手续。购房员工在公司任职期间直至离职后两年内，不得向公司员工以外的人员出售相关房产。”若未来有新的规定或监管机关另有明确要   | 2020 年 10 月 23 日 | 是 | 持续 | 是 | 履行中  | 持续履行中 |



|      |    |       |   |                 |   |   |   |                           |                |
|------|----|-------|---|-----------------|---|---|---|---------------------------|----------------|
|      |    |       | <p>求的,公司将按相应规定和要求进行相应规范。2. 除上述住宅外,本公司及合并报表范围内子公司持有自行建设的其他住宅,土地性质均为与公司生产经营相关的工业用地、交通运输用地、铁路用地等,并非住宅用地或商业用地,目前用于职工宿舍以及值班室、休息室等生产配套设施,为公司生产经营所使用,符合土地用途和规划。自本承诺函出具之日起,上述住宅对应的土地将按照证载用途使用,不变更土地性质。3. 本公司及本公司的子公司经营范围均不涉及房地产业务,均不具有房地产开发资质,未实际从事房地产开发业务,未产生房地产业务收入。对于现有土地将严格按照证载用途使用,除建设员工宿舍、生产办公和配套用房外,不会新增用于出售或出租的住宅用房和商业用房,也不会新增住宅用地和商业用地。4. 本公司本次及将来非公开发行的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。</p> |                 |   |   |   |                           |                |
| 其他承诺 | 其他 | 云天化集团 | <p>云天化集团向公司转让天宁矿业 51%的股权,针对天宁矿业存在的采矿施工车辆未办理牌照相关事宜,本公司承诺如下: 1.承诺自本承诺出具之日起 6 个月内办理完成天宁矿业采矿车辆的牌照事宜,并承担因前述事宜所发生的全部费用; 2.在采矿车辆牌照未办理完成前天宁矿业因车辆不持有相关牌照事宜受到主管部门罚款的,相应的责任由本公司承担; 3.如天宁矿业因未办理牌照事宜无法继续使用采矿车辆的,或者因前述导致天宁矿业及/或上市公司遭受其他损失的,云天化集团予以全额赔偿。</p>   | 2017 年 9 月 12 日 | 是 | <p>承诺出具之日起 6 个月内办理完成天宁矿业采矿车辆的牌照事宜;在采矿车辆牌照未办理完成前天宁矿业因车辆不持有相关牌照事宜受到主管部门罚款时;天宁矿业因未办理牌照事宜无法继续使用采矿车辆时,或者因前述导致天宁矿业及/或上市公司遭受其他损失时。</p> | 是 | <p>履行中,截至目前,无相关处罚和损失。</p> | <p>尚未到履行期限</p> |

|        |       |   |                 |   |  |   |   |         |
|--------|-------|---|-----------------|---|--|---|---|---------|
| 其他     | 云天化集团 | 云天化集团向上市公司转让天宁矿业 51% 的股权, 针对天宁矿业存在未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地 (指“安国用 (2010) 第 0449 号”土地) 的行为, 本公司承诺承担和全额赔偿天宁矿业及/或上市公司遭受的如下损失: 1. 如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜受到主管部门的行政处罚, 包括罚款; 2. 如天宁矿业因未按土地出让协议规定的条件开发、利用土地事宜, 主管部门无偿收回天宁矿业持有的土地, 导致天宁矿业及或上市公司遭受的损失。   | 2017 年 9 月 12 日 | 是 | 受到行政处罚或土地被收回时。                                       | 是 | 履行中, 截至目前, 无相关处罚和损失。  | 尚未到履行期限 |
| 其他     | 云天化集团 | 云天化集团将持有的大地云天 40% 的股权转让给上市公司。截至 2019 年 1 月 11 日, 云天化集团为大地云天提供担保的余额为 2.5 亿元。云天化集团承诺: 股权转让后, 就上述担保在担保期限内继续为大地云天提供担保。目前前述担保余额为 0.75 亿元。  |                 | 是 | 在担保期限内   | 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。<br>2023 年 12 月, 云天化集团将原承诺变更为: “在 2024 年 12 月 31 日前, 将吉林云天化复混肥等化肥相关业务出售, 或不再控制吉林云天化复混肥等化肥相关业务。在处置吉林云天化股权或单独出售吉林云天化化肥相关资产时, 云天化股份享有优先受让权。”   | 2023 年 12 月 1 日 | 是 | 2024 年 12 月 31 日以前                                   | 是 | 履行中, 详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 公司临 2023-120 号公告 | 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 | 2023 年 2 月 24 日 | 是 | 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 | 履行完毕  | 履行完毕    |

|         |       |   |                 |   |   |   |   |     |
|---------|-------|---|-----------------|---|---|---|---|-----|
|         |       | 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。   |                 |   |   |   |   |     |
| 盈利预测及补偿 | 云天化集团 | 公司向云天化集团收购青海云天化国际化肥有限公司股权暨关联交易中，云天化集团承诺如下：1.根据《资产评估报告》，青海云天化于 2023 年度、2024 年度和 2025 年度预测的标的公司净利润分别为 22,720.17 万元、21,142.82 万元、16,861.64 万元，合计为 60,724.63 万元。2.云天化集团承诺，青海云天化于业绩承诺期内累计实现的净利润（指扣除非经常性损益后的净利润数，以下简称“承诺净利润数”）不低于根据前述条款计算的预测净利润数。3.若青海云天化在业绩承诺期内累计实现净利润数高于或等于承诺净利润数，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。 | 2023 年 3 月 14 日 | 是 | 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 | 履行中，详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.se.com.cn">http://www.se.com.cn</a> ）公司临 2023-028 号公告。 | 履行中 |
| 解决同业竞争  | 云天化集团 | 公司与云天化集团共同投资设立合资公司云南云天化聚磷新材料有限公司的关联交易中，为有效解决潜在同业竞争，云天化集团承诺如下：在符合政策法规、保障上市公司及中小股东利益的前提下，待合资公司取得云南省镇雄县羊场—芒部磷矿区合法有效的采矿许可证后 3 年内，将合资公司的控制权按照如下条件优先注入上市公司。在此期间将合资公司股权托管给上市公司，托管期限为合资公司签订云南省镇雄县羊场—芒部磷矿区探矿权出让合同之日起 3 年。注入上市公司相关磷矿资产需满足如下条件：（1）相关磷矿资产已取得现行合法有效的采矿许可证；（2）相关磷矿资产权属清晰，过户或转移不存在障碍；生产经营相关的核心资产符合法律法规的相关规定，不存在重大权属瑕疵。随着相关磷矿资产的整改、完善及规范工作的不断推进，云天化集团将持续严格履行解决同业竞争的承诺，在符合条件后启动资产注入上市公司的有关工作，有效解决同业竞争问题。   | 2023 年 3 月 27 日 | 是 | 合资公司取得云南省镇雄县羊场—芒部磷矿区合法有效的采矿许可证后 3 年内。                       | 是 | 履行中，详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.se.com.cn">http://www.se.com.cn</a> ）公司临 2023-039 号公告。 | 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

2023年3月，公司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，云天化集团承诺青海云天化2023年至2025年累计净利润不低于60,724.63万元。青海云天化2023年度实现净利润44,771.57万元，高于原承诺中预测的2023年盈利金额，已完成三年业绩承诺累计净利润数的73.73%。

**(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) 审批程序及其他说明** 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             | 310                |
| 境内会计师事务所审计年限           | 5                  |
| 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累计年限 | 5                  |

|              | 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

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### （一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

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

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 报告期内:   |                          |                           |        |   |            |                   |  |               |   |  |
|---------|--------------------------|---------------------------|--------|---|------------|-------------------|--|---------------|---|--|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方                | 承担连带责任方                   | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况  | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况   | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况  |  |
| 联合商务    | 河南万宝实业发展有限公司(以下简称“河南万宝”) | 广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司 | 诉讼     | 2015年,公司子公司联合商务与河南万宝实业发展有限公司发生代理生物燃料油进口合同纠纷,河南万宝向昆明市中级人民法院(以下简称“昆明中院”)起诉联合商务,联合商务提起反诉。经过昆明中院一审、云南省高级人民法院二审,联合商务部分诉讼请求得到支持,联合商务已申请强制执行,目前该案处于执行阶段。2018年9月,向昆明中院申请强制执行。申请执行过程中,申请追加河南万宝的母公司广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展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。详见公司公告:临2018-047号、临2021-086号。 | 22,226.27  | 已全额计提坏账准备         | 已向中华人民共和国最高人民法院提起执行异议之诉再审查申请,最高人民法院于2023年10月18日就本案组织询问,现该案正在最高院再审查程序中。 | 联合商务已胜诉       | 2018年9月,向昆明中院申请强制执行。申请执行过程中,申请追加河南万宝的母公司广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展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。广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司于2020 |  |

|       |                        |                    |    |  |          |                                      |                                 |         |  |
|-------|------------------------|--------------------|----|--|----------|--------------------------------------|---------------------------------|---------|--|
|       |                        |                    |    |  |          |                                      |                                 |         | 年 1 月 3 日提起了执行异议诉讼。2021 年 8 月,公司收到昆明市中级人民法院(2020)云 01 民初 162 号民事判决书,判决不得将万宝集团追加为被执行人,案件受理费由联合商务承担。 |
| 联合商务  | 天津物产国际贸易有限公司(简称天物国贸)   | 天津物资招商有限公司(简称天物招商) | 诉讼 | 2018 年 6 月至 2019 年 1 月期间,联合商务与天物国贸存在铁矿石购销关系,天物招商为天物国贸履行与联合商务之间的合同义务在最高额 10 亿元内承担连带保证责任。2018 年 12 月,联合商务向天物国贸完成交货铁矿石,但天物国贸仍欠货款 54,589,877.63 元未支付。联合商务因此向天物国贸提起诉讼,并要求天物招商就天物国贸欠付款项承担连带清偿责任。该案件于 2020 年 5 月开庭,于 2021 年 1 月收到一审判决,判决天物国贸向联合商务支付货款 54,589,877.63 元及相应的资金占用费,天物招商承担连带责任。案件受理费及保全费由天物国贸、天物招商共同承担。详见公司公告:临 2019-033 号、临 2021-011 号。 | 5,492.53 | 已累计计提坏账准备 2,550.14 万元。               | 2021 年 1 月收到一审判决,联合商务胜,已进入执行阶段。 | 联合商务已胜诉 | 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(有限合伙)实现。             |
| 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   | 9,940.49 | 报告期内未形成预计负债,目前累计计提坏账准备: 7,910.65 万元。 | 强制执行过程中担保人(被执行人之一)冯某臣不服云南省高级人民法 | 再审审查过程中 | 一审云天化商贸胜诉,被告提起上诉,二审云天化商贸胜诉,案件正在强制执行过   |

|       |                |  |    |   |           |                                 |   |   |   |
|-------|----------------|--|----|---|-----------|---------------------------------|---|---|---|
|       |                |  |    | <p>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。</p>                     |           |                                 | <p>院于 2023 年 2 月 6 日作出的(2022)云民终 2106 号民事判决，向云南省高级人民法院提起再审申请，法院已立案审查。</p> | <p>程中。2023 年 7 月 24 日，被执行人之一冯利臣不服云南省高级人民法院于 2023 年 2 月 6 日作出的(2022)云民终 2106 号民事判决，向云南省高级人民法院提起再审申请，法院已立案审查。</p> |   |
| 河南云天化 | 无锡一撒得富复合肥料有限公司 |  | 诉讼 | <p>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。</p> | 19,610.12 | <p>报告期内未形成预计负债，目前已全额计提坏账准备。</p> | <p>无锡一撒得富破产清算进行中</p>  | <p>一审调解结案，调解协议执行过程中一撒得富申请破产，目前正在破产清算。</p>   | <p>破产清算进行中。管理人已通过淘宝网破产强清拍卖平台对实物资产进行拍卖，2023 年 7 月 28 日至 9 月 26 日期间陆续进行了四次拍卖，均流拍。管理人表示 2024 年再进行实物资产拍卖处置，具体时间未定，同时表示实物资产处置后再处理股权资产。</p> |



|       |   |  |    |  |          |                                     |   |         |  |
|-------|---|--|----|--|----------|-------------------------------------|---|---------|--|
| 云天化商贸 | 安顺市宏盛化工有限公司   |  | 诉讼 | 云天化商贸于 2018 年 9 月与宏盛化工签订了《煤炭销售合同》，后签订补充协议。截至 2022 年 9 月，云天化商贸对宏盛化工的煤炭应收货款余额 41,207,566.3 元，宏盛化工以名下的不动产抵押给云天化商贸作为担保，宏盛化工一直未履行合同义务。2022 年 10 月，云天化商贸对宏盛化工提起诉讼，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。   | 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。 | 2023 年 7 月初取得胜诉判决，一审判决生效。同月，宏盛化工出具还款计划，承诺 2026 年 12 月前还清本息及诉讼相关费用。截至 2023 年 12 月，宏盛化工按计划供氨抵款 369.59 万元。 | 云天化商贸胜诉 | 进入判决执行程序，双方协商根据还款计划按计划还款。  |
| 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 | 5,719.42 | 报告期内未形成预计负债，目前累计计提坏账准备：2,025.47 万元。 | 执行和解阶段  | 云天化商贸胜诉 | 一审已判决，天鑫煤业提起上诉，2023 年 10 月，云天化商贸取得二审胜诉判决。2023 年 11 月，公司向法院提交案件强制执行申请，目前案件处于执前和解阶段。 |

|              |                         |               |      |   |          |                          |                      |  |                      |
|--------------|-------------------------|---------------|------|---|----------|--------------------------|----------------------|--|----------------------|
|              |                         |               |      | 告三、被告四对第一项、第二项诉讼请求承担连带责任。   |          |                          |                      |  |                      |
| 云天化商贸        | 银山化肥                    | -             | 破产诉讼 | 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，云天化作为债权人依法申请对银山化肥进行破产清算。  | -        | 报告期内未形成预计负债，已核销          | 银山化肥计入破产程序，现已破产清算结束。 | 银山化肥破产   | 银山化肥已司法破产完毕，待工商注销登记。 |
| 呼伦贝尔金新实业有限公司 | 金新化工                    |               | 诉讼   | 2023 年 1 月，呼伦贝尔金新实业有限公司以合同纠纷为由将金新化工诉至法院，请求呼伦贝尔市中级人民法院判决金新化工支付东明矿采矿权价值增值款 8,742.51 万元及利息。  | 8,742.51 | 报告期内未形成预计负债。             | 一审过程中                | 2023 年 4 月 3 日，双方进行诉前调解，未达成一致意见。2023 年 7 月 25 日，一审开庭，法官以该次开庭案件事实无法查明为由要求二次开庭，二次开庭时间暂未确定。           | 未进入执行程序              |
| 金云天          | 云南省国有资本运营有限公司（简称“金鼎公司”） | 云南省国有资本运营有限公司 | 诉讼   | 2018 年 1 月，金鼎云天化与被告金鼎公司签订磷矿石购销合同，被告的大股东云南省国有资本运营有限公司向原告出具《担保函》，为该预付款提供连带保证责任。按照合同约定，原告于已预付被告金鼎公司货款人民币 7,000 万元，但被告金鼎公司未如期供货。2021 年 4 月，原告与被告金鼎公司签订《还款协议》确认被告金鼎公司向原告支付预付款及资金占用利息共计 8,415 万元，分四期还款，但被告完全未履行还款义务。2023 年 1 月，原告金鼎云天化向昆明市西山区人民法院起诉，请求判令两被告连带向原告退还预付款和资金占用费 7,717.50 万元及利息。 | 7,717.50 | 报告期内未形成预计负债，目前已全额计提坏账准备。 | 一审判决生效               | 金鼎云天化一审胜诉。判决被告金鼎公司退还原告金鼎云天化货款 1,498.5 万元、资金占用费 367.5 万元，及相应利息。（根据《还款协议》，第三期、第四期款项还款时间尚未到期，要求被告金鼎公司 | 金鼎云天化已申请强制执行         |

|                                       |   |  |    |   |            |                          |        |   |         |
|---------------------------------------|---|--|----|---|------------|--------------------------|--------|---|---------|
|                                       |   |  |    |   |            |                          |        | 退还第三期、第四期本金及资金占用费的诉讼请求不予支持)                                   |         |
| Fertilizantes Tocantins S.A. (简称 FTO) | TGO AGRICULTURE (USA) INC. (联合商务全资子公司天际农业(美国)有限公司, 简称 TGOA) |  | 诉讼 | FTO 与 TGOA 协商购买化肥, 发生合同纠纷。2 月 13 日, FTO 向佛罗里达州联邦法院提起诉讼, 要求法院认定 TGOA 向 FTO 赔偿损失。 | US\$680.30 | 报告期内形成预计负债, 目前已全额计提预计负债。 | 一审判决生效 | 2024 年 3 月, 法院一审判决 TGOA 应向 FTO 支付 US\$680.30 万元违约赔偿金、利息及相关费用。 | 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                |
|--|---------------------|
| 增加 2023 年度日常关联交易事项                               | 详见公司公告：临 2023-135 号 |
| 2023 年度日常关联交易                                    | 详见公司公告：临 2023-049 号 |
| 2022 年 7 月，与控股股东签订日常关联交易框架协议，有效期自协议生效之日起三年       | 详见公司公告：临 2022-067 号 |
| 2022 年 9 月，与云南云天化集团财务有限公司续签《金融服务协议》的关联交易，协议有效期三年 | 详见公司公告：临 2022-092 号 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| 公司通过协议转让的方式收购控股股东云天化集团持有的青海云天化国际化肥有限公司 98.5067% 股权 | 详见公司公告：临 2023-028 号、临 2023-032 号、临 2023-035 号。 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

√适用 □不适用

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为 60,724.63 万元，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。青海云天化 2023 年度实现净利润 44,771.57 万元，高于云天化集团原承诺中预测的 2023 年盈利金额，已完成三年业绩承诺累计净利润数的 73.73%。

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

√适用 □不适用

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

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方  | 关联关系      | 每日最高存款限额   | 存款利率范围       | 期初余额       | 本期发生额         |               | 期末余额       |
|------|-----------|------------|--------------|------------|---------------|---------------|------------|
|      |           |            |              |            | 本期合计存入金额      | 本期合计取出金额      |            |
| 财务公司 | 同受云天化集团控制 | 400,000.00 | 0.385%-0.55% | 233,047.06 | 33,130,769.07 | 33,079,450.65 | 284,365.48 |
| 合计   | /         | /          | /            | 233,047.06 | 33,130,769.07 | 33,079,450.65 | 284,365.48 |

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方  | 关联关系      | 贷款额度       | 贷款利率范围    | 期初余额       | 本期发生额     |           | 期末余额      |
|------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
|      |           |            |           |            | 本期合计贷款金额  | 本期合计还款金额  |           |
| 财务公司 | 同受云天化集团控制 | 400,000.00 | 2.5%-4.7% | 48,800.00  | 32,000.00 | 1,800.00  | 79,000.00 |
| 财务公司 | 同受云天化集团控制 | 400,000.00 | 1%-3.1%   | 60,000.00  | 0         | 60,000.00 | -         |
| 财务公司 | 同受云天化集团控制 |            |           | 20,000.00  | 0         | 20,000.00 | 0         |
| 合计   | /         | /          | /         | 128,800.00 | 32,000.00 | 81,800.00 | 79,000.00 |

## 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       | 1,145,000.00 | 79,000.00 |
| 财务公司 | 同受云天化集团控制 | 委托贷款业务资产代理 |              | 18.60     |

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (六)其他

□适用 √不适用

## 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 | 2,400.00 | 2023-3-13     | 2023-03-17 | 2024-03-15 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 大地云天 | 4,000.00 | 2023-3-10     | 2023-03-31 | 2024-03-19 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 大地云天 | 4,000.00 | 2023-6-27     | 2023-06-29 | 2024-06-19 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 大地云天 | 4,000.00 | 2023-11-27    | 2023-11-28 | 2024-11-26 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 氟磷电子 | 823.32   | 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 | 208.50   | 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 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 氟磷电子 | 93.54    | 2022-02-24    | 2022-06-17 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 氟磷电子 | 109.26   | 2022-02-24    | 2022-06-23 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 氟磷电子 | 736.67   | 2022-02-24    | 2022-06-30 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 氟磷电子 | 228.32   | 2022-02-24    | 2022-07-14 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 氟磷电子 | 575.00   | 2022-02-24    | 2022-07-22 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 氟磷电子 | 174.52   | 2022-02-24    | 2022-07-28 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |
| 公司                   | 公司本部        | 氟磷电子 | 11.47    | 2022-02-24    | 2022-08-01 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否       | 否          | 否      | 0      | 否     | 是        | 参股   |

|    |      |      |          |            |            |            |        |   |   |   |   |   |   |    |
|----|------|------|----------|------------|------------|------------|--------|---|---|---|---|---|---|----|
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 16.47    | 2022-02-24 | 2022-08-11 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 32.77    | 2022-02-24 | 2022-08-18 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 31.52    | 2022-02-24 | 2022-08-25 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 9.75     | 2022-02-24 | 2022-09-13 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 21.85    | 2022-02-24 | 2022-09-22 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 1,121.04 | 2022-02-24 | 2022-09-28 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 104.03   | 2022-02-24 | 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 | 219.33   | 2022-02-24 | 2023-01-17 | 2027-02-24 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 75.78    | 2022-02-24 | 2023-04-03 | 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 | 109.20   | 2023-1-12  | 2023-02-23 | 2027-12-15 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 2,661.21 | 2023-1-12  | 2023-03-03 | 2027-12-15 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 60.60    | 2022-08-31 | 2023-07-13 | 2024-01-13 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 254.20   | 2022-08-31 | 2023-07-24 | 2024-01-24 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 1,029.00 | 2022-08-31 | 2023-08-11 | 2024-02-11 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 1,029.00 | 2023-10-17 | 2023-10-30 | 2024-04-30 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 1,265.16 | 2022-3-16  | 2022-03-21 | 2027-03-21 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 57.62    | 2022-3-16  | 2022-04-19 | 2027-03-21 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 45.67    | 2022-3-16  | 2022-04-27 | 2027-03-21 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 1,715.00 | 2022-3-16  | 2022-05-27 | 2025-11-27 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 129.01   | 2022-3-16  | 2022-10-24 | 2027-03-21 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 15.13    | 2022-3-16  | 2022-11-23 | 2027-03-21 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 131.93   | 2022-3-16  | 2022-12-27 | 2027-03-21 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 63.52    | 2022-3-16  | 2023-01-18 | 2027-03-21 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司 | 公司本部 | 氟磷电子 | 1,026.09 | 2023-04-28 | 2023-04-28 | 2028-04-28 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |



2023 年年度报告

|                                    |      |      |          |            |            |            |            |   |   |   |   |   |   |    |
|------------------------------------|------|------|----------|------------|------------|------------|------------|---|---|---|---|---|---|----|
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 222.46   | 2023-04-28 | 2023-05-05 | 2028-04-28 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 268.87   | 2023-04-28 | 2023-05-26 | 2028-04-28 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 980.00   | 2023-06-09 | 2023-06-09 | 2024-06-09 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 353.56   | 2023-04-28 | 2023-06-26 | 2028-04-28 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 203.77   | 2023-04-28 | 2023-07-27 | 2028-04-28 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 188.16   | 2023-04-28 | 2023-08-15 | 2028-04-28 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 914.35   | 2023-04-28 | 2023-08-24 | 2028-04-28 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 1,470.00 | 2023-06-09 | 2023-09-13 | 2024-06-09 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 323.18   | 2023-04-28 | 2023-09-26 | 2028-04-28 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 21.74    | 2023-04-28 | 2023-10-13 | 2028-04-28 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 188.93   | 2023-04-28 | 2023-11-29 | 2028-04-28 | 连带责任担保     | 否 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 参股 |
| 公司                                 | 公司本部 | 氟磷电子 | 662.21   | 2023-04-28 | 2023-12-29 | 2028-04-28 | 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）            |      |      |          |            |            |            | 26,725.16  |   |   |   |   |   |   |    |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |      |      |          |            |            |            | 38,119.56  |   |   |   |   |   |   |    |
| 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                    |      |      |          |            |            |            | 201,651.76 |   |   |   |   |   |   |    |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |      |      |          |            |            |            | 363,837.26 |   |   |   |   |   |   |    |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |      |      |          |            |            |            |            |   |   |   |   |   |   |    |
| 担保总额（A+B）                          |      |      |          |            |            |            | 401,956.82 |   |   |   |   |   |   |    |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |      |      |          |            |            |            | 21.45      |   |   |   |   |   |   |    |
| 其中：                                |      |      |          |            |            |            |            |   |   |   |   |   |   |    |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |      |      |          |            |            |            | 0          |   |   |   |   |   |   |    |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |      |      |          |            |            |            | 275,109.27 |   |   |   |   |   |   |    |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |      |      |          |            |            |            | 0          |   |   |   |   |   |   |    |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |      |      |          |            |            |            | 275,109.27 |   |   |   |   |   |   |    |
| 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：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 |
|------|------|----------------|----------------|---------|
| 流动资金 | 自有资金 | 900,000,000.00 | 940,000,000.00 | 0.00    |

## 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 | 减值准备计提金额(如有) |
|-------|--------|-----------|------------|------------|------|------|----------|-------|----------|----------|--------|----------|-------------|--------------|
| 花匠铺科技 | 流动资金   | 1,500.00  | 2021-7-9   | 2023-7-7   | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.500 | 136.69   | 103.69   | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 花匠铺科技 | 流动资金   | 600.00    | 2021-7-20  | 2023-7-20  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.500 | 54.83    | 40.65    | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 金新化工  | 流动资金   | 15,000.00 | 2020-5-19  | 2023-5-19  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 6.100 | 2,785.67 | 2,778.04 | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 金新化工  | 流动资金   | 13,000.00 | 2020-5-22  | 2023-5-22  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 6.100 | 2,414.24 | 2,401.03 | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 金新化工  | 流动资金   | 2,000.00  | 2020-7-6   | 2023-7-6   | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 6.100 | 371.42   | 354.48   | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 金新化工  | 流动资金   | 30,000.00 | 2020-11-6  | 2023-11-6  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 6.100 | 5,571.33 | 4,691.92 | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 环保科技  | 流动资金   | 2,000.00  | 2021-7-29  | 2023-7-31  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.500 | 183.25   | 178.75   | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 环保科技  | 流动资金   | 3,500.00  | 2021-8-31  | 2023-8-31  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.500 | 319.81   | 298.38   | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 环保科技  | 流动资金   | 1,000.00  | 2022-9-6   | 2023-9-6   | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.150 | 42.19    | 35.85    | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 环保科技  | 流动资金   | 3,400.00  | 2021-10-14 | 2023-10-13 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.500 | 310.25   | 271.15   | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 环保科技  | 流动资金   | 3,200.00  | 2021-11-25 | 2023-11-24 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.500 | 292.00   | 238.40   | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 环保科技  | 流动资金   | 1,500.00  | 2021-12-23 | 2023-12-22 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.500 | 136.88   | 106.50   | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 红海磷肥  | 流动资金   | 3,000.00  | 2021-9-17  | 2023-9-15  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.500 | 273.38   | 273.38   | 已收回    | 是        | 否           |              |

|      |      |           |            |           |      |      |          |       |          |  |     |   |   |  |
|------|------|-----------|------------|-----------|------|------|----------|-------|----------|--|-----|---|---|--|
|      |      |           |            |           |      |      |          | 0     |          |  |     |   |   |  |
| 金新化工 | 流动资金 | 60,000.00 | 2023-7-13  | 2026-7-10 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.300 | 7,840.33 |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 环保科技 | 流动资金 | 3,500.00  | 2023-2-17  | 2024-2-16 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 129.52   |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 环保科技 | 流动资金 | 1,250.00  | 2023-4-24  | 2024-4-24 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 46.51    |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 环保科技 | 流动资金 | 1,300.00  | 2023-5-24  | 2024-4-24 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 44.42    |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 环保科技 | 流动资金 | 450.00    | 2023-6-20  | 2024-4-24 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 14.14    |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 环保科技 | 流动资金 | 19,000.00 | 2023-7-13  | 2024-7-12 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 705.06   |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 环保科技 | 流动资金 | 2,600.00  | 2023-8-24  | 2024-8-23 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 96.48    |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 环保科技 | 流动资金 | 1,400.00  | 2023-9-20  | 2024-8-23 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 48.12    |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 现代农业 | 流动资金 | 4,000.00  | 2022-1-12  | 2024-1-12 | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 4.500 | 365.50   |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 智农高新 | 流动资金 | 200.00    | 2023-8-11  | 2024-8-9  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 7.40     |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 智农高新 | 流动资金 | 200.00    | 2023-9-11  | 2024-8-9  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 6.77     |  | 未到期 | 是 | 否 |  |
| 智农高新 | 流动资金 | 100.00    | 2023-10-25 | 2024-8-9  | 自有资金 | 生产经营 | 按年化收益率计算 | 3.650 | 2.94     |  | 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、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源    | 募集资金到位时间    | 募集资金总额           | 其中：<br>超募资金金额 | 扣除发行费用后<br>募集资金净额 | 募集资金承诺投<br>资总额   | 调整后募集资金<br>承诺投资总额<br>(1) | 截至报告期末累<br>计投入募集资金<br>总额 (2) | 截至报告期末累<br>计投入进度 (%)<br>(3)=(2)/(1) | 本年度投入金<br>额 (4) | 本年度投入<br>金额占比<br>(%) (5)<br>=(4)/(1) | 变更用途的募<br>集资金总额 |
|-----------|-------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|
| 向特定对象发行股票 | 2020年12月31日 | 1,900,229,096.61 |               | 1,867,604,335.87  | 1,867,604,335.87 | 1,867,604,335.87         | 1,739,508,119.05             | 93.14%                              | 172,242,424.45  | 9.22%                                | 967,742,742.95  |

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目名称                   | 项目性质 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源    | 募集资金到位时间    | 是否使用超募资金 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额 (1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益  | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况 | 节余金额 |
|------------------------|------|----------|-----------|-------------|----------|--------------|-----------------|--------|----------------------|------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------|-----------------|--------------------------|------|
| 6万吨/年聚甲醛项目             | 生产建设 | 是        | 向特定对象发行股票 | 2020年12月31日 | 否        | 109,264.00   | 141.27          |        | 141.27               | 100                          | 不适用           | 是     | 是             |               | 不适用      |                 |                          |      |
| 云天化物流运营升级改造项目          | 运营管理 | 否        | 向特定对象发行股票 | 2020年12月31日 | 否        | 10,288.75    | 10,288.75       | 340.06 | 10,253.66            | 99.66                        | 2022年12月      | 否     | 是             |               | 不适用      |                 |                          |      |
| 10万吨/年设施农业用水溶性磷酸一铵技改工程 | 生产建设 | 否        | 向特定对象发行股票 | 2020年12月31日 | 否        | 7,816.55     | 7,816.55        |        | 4,362.95             | 55.82                        | 2021年12月      | 否     | 是             |               | 2,992.73 |                 |                          |      |

|                  |      |   |           |             |   |           |            |           |           |       |         |   |   |  |            |  |  |  |
|------------------|------|---|-----------|-------------|---|-----------|------------|-----------|-----------|-------|---------|---|---|--|------------|--|--|--|
| 氟资源综合利用技术改造项目    | 生产建设 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2020年12月31日 | 否 | 5,653.61  | 5,653.61   | 1,971.59  | 5,418.65  | 95.84 | 2023年3月 | 否 | 是 |  | 97.54      |  |  |  |
| 10万吨/年电池新材料前驱体项目 | 生产建设 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2020年12月31日 | 否 |           | 105,860.25 | 14,912.59 | 96,774.27 | 91.42 | 2023年3月 | 否 | 是 |  | -14,968.20 |  |  |  |
| 偿还银行贷款           | 补流还贷 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2020年12月31日 | 否 | 57,000.00 | 57,000.00  |           | 57,000.00 | 100   | 不适用     | 否 | 是 |  | 不适用        |  |  |  |

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

#### 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

#### 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

#### 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

#### 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

公司参股公司云南云天化聚磷新材料有限公司（以下简称“聚磷新材”）以 80,008 万元竞得云南省镇雄县碗厂磷矿普查探矿权，并与云南省政府采购和出让中心签署了《探矿权出让成交确认书》（详见公司公告：临 2024-008 号）。2024 年 3 月，聚磷新材与云南省自然资源厅签订了《探矿权出让合同》；根据约定，公司已与云天化集团签订《托管协议》，云天化集团将聚磷新材 55% 股权委托公司管理。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

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

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

| 股份变动原因  | 相关审议程序   | 股份变动情况                                 | 查询索引  |
|---|--|--|---|
| 2023年1月17日，公司对首次授予股票第三个限售期及预留授予限制性股票第二个限售期条件达成的限制性股票进行解锁上市，解除限售的限制性股票数量为29,770,630股，其中首次授予第三批解除限售股票数量27,712,860股，预留授予限制性股票第二个限售期解除限售数量2,057,770股。 | 2022年12月27日召开的第九届董事会第八次（临时）会议、第九届监事会第八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁暨上市的议案》。 | 公司总股本不变。                               | 详见公司公告：临2022-141号<br>临2022-142号<br>临2023-003号               |
| 2023年3月20日，公司对7名激励对象持有的425,340股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。  | 2022年12月27日，公司第九届董事会第八次（临时）会议、第九届监事会第八次会议审议通过；2023年1月12日，公司2023年第一次临时股东大会审议通过。                     | 公司总股本由1,834,754,087股调整为1,834,328,747股。 | 详见公司公告：临2022-141号<br>临2022-142号<br>临2023-004号<br>临2023-033号 |
| 2023年9月26日，公司完成股份回购，已实际回购公司股份11,338,016股，占公司总股本的0.6181%。  | 2023年8月2日，公司第九届董事会第十八次（临时）会议、第九届监事会第十八次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》                               | 公司总股本不变。                               | 详见公司公告：临2023-089号<br>临2023-090号<br>临2023-094号<br>临2023-107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 | 30,195,970  | -30,195,970 | 0        | 0          | 限制性股票 | 2023年1月17日解除限售29,770,630股；2023年3月20日完成回购注销425,340股。 |
| 云天化集团     | 90,000,000  | 0           | 0        | 90,000,000 | 非公开发行 | 2024年1月15日  |
| 合计        | 120,195,970 | -30,195,970 | 0        | 90,000,000 | /     | /   |

## 二、 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)             | 198,967 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 178,678 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）       | 不适用     |
| 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） | 不适用     |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                 |               |             |             |                 |            |            |       |
|--|---------------|-------------|-------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 股东名称<br>（全称）                           | 报告期内增减        | 期末持股数量      | 比例(%)       | 持有有限售条<br>件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |            | 股东性质  |
|  |               |             |             |                 | 股份状态       | 数量         |       |
| 云天化集团有限责任公司                            | 0             | 699,254,292 | 38.12       | 90,000,000      | 质押         | 85,000,000 | 国有法人  |
| 香港中央结算有限公司                             | 3,373,464     | 38,452,823  | 2.10        | 0               | 未知         |            | 境外法人  |
| 郑洪朱                                    | 23,906,749    | 24,726,449  | 1.35        | 0               | 未知         |            | 境内自然人 |
| 伍文彬                                    | -16,496,492   | 13,402,557  | 0.73        | 0               | 未知         |            | 境内自然人 |
| 龚佑芳                                    | 8,540,400     | 8,540,400   | 0.47        | 0               | 未知         |            | 境内自然人 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交<br>易型开放式指数证券投资基金 | -3,497,772    | 7,177,165   | 0.39        | 0               | 未知         |            | 其他    |
| 全国社保基金六零二组合                            | 5,796,500     | 5,796,500   | 0.32        | 0               | 未知         |            | 其他    |
| 龚佑华                                    | 5,168,372     | 5,168,372   | 0.28        | 0               | 未知         |            | 境内自然人 |
| 上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城<br>胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙） | 0             | 4,153,702   | 0.23        | 0               | 未知         |            | 其他    |
| 申万宏源证券有限公司                             | 2,201,868     | 4,103,825   | 0.22        | 0               | 未知         |            | 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                             | 38,452,823    | 人民币普通股      | 38,452,823  |                 |            |            |       |
| 郑洪朱                                    | 24,726,449    | 人民币普通股      | 24,726,449  |                 |            |            |       |
| 伍文彬                                    | 13,402,557    | 人民币普通股      | 13,402,557  |                 |            |            |       |
| 龚佑芳                                    | 8,540,400     | 人民币普通股      | 8,540,400   |                 |            |            |       |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数<br>证券投资基金 | 7,177,165     | 人民币普通股      | 7,177,165   |                 |            |            |       |
| 全国社保基金六零二组合                            | 5,796,500     | 人民币普通股      | 5,796,500   |                 |            |            |       |
| 龚佑华                                    | 5,168,372     | 人民币普通股      | 5,168,372   |                 |            |            |       |
| 上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合<br>伙企业（有限合伙） | 4,153,702     | 人民币普通股      | 4,153,702   |                 |            |            |       |
| 申万宏源证券有限公司                             | 4,103,825     | 人民币普通股      | 4,103,825   |                 |            |            |       |

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示。截至 2023 年 12 月 31 日，云南云天化股份有限公司回购专用证券账户中股份数量为 11,338,016 股，占公司总股本的 0.62%。其中，公司于 2023 年 8 月 2 日召开第九届董事会第十八次（临时）会议、第九届监事会第十八次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。截至 2023 年 9 月 26 日，公司完成股份回购，已实际回购公司股份 11,338,016 股，占公司总股本的 0.6181%。详见公司公告：临 2023-087 号、临 2023-088 号、临 2023-107 号。 |
| 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：2024 年 1 月 4 日，云天化集团补充质押公司股份 1,000 万股，占其所持公司股份的 1.4301%，占公司总股本的 0.5452%。本次股票质押后，云天化集团累计质押股票 9,500 万股，占其所持公司股份的 13.5859%，占公司总股本的 5.1790%（详见公司公告：临 2024-002）。

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

| 前十名股东参与转融通出借股份情况                   |               |       |                |       |               |       |                |       |
|------------------------------------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| 股东名称（全称）                           | 期初普通账户、信用账户持股 |       | 期初转融通出借股份且尚未归还 |       | 期末普通账户、信用账户持股 |       | 期末转融通出借股份且尚未归还 |       |
|                                    | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） |
| 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    | 0.58  | 1,314,400      | 0.07  | 7,177,165     | 0.39  | 2,077,100      | 0.11  |

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

| 前十名股东较上期末变化情况                      |           |                  |       |                                 |       |
|------------------------------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称（全称）                           | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |       | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 |       |
|                                    |           | 数量合计             | 比例（%） | 数量合计                            | 比例（%） |
| 云天化集团有限责任公司                        |           | 0                | 0     | 699,254,292                     | 38.12 |
| 香港中央结算有限公司                         |           | 0                | 0     | 38,452,823                      | 2.1   |
| 郑洪朱                                | 新增        | 0                | 0     | 24,726,449                      | 1.35  |
| 伍文彬                                |           | 0                | 0     | 13,402,557                      | 0.73  |
| 龚佑芳                                | 新增        | 0                | 0     | 8,540,400                       | 0.47  |
| 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 |           | 2,077,100        | 0.11  | 9,254,265                       | 0.50  |
| 全国社保基金六零二组合                        | 新增        | 0                | 0     | 5,796,500                       | 0.32  |
| 龚佑华                                | 新增        | 0                | 0     | 5,168,372                       | 0.28  |
| 上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙） |           | 0                | 0     | 4,153,702                       | 0.23  |
| 申万宏源证券有限公司                         | 新增        | 0                | 0     | 4,103,825                       | 0.22  |

## 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 | 90,000,000  | 股票完成登记之日起 36 个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |             | 上述股东云天化集团为公司股东，持有的限售股份为公司 2020 年度非公开发行的股票。 |                 |             |                 |

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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              | 刘和兴  |
| 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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内，公司控股股东云天化集团持有云南能源投资股份有限公司 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**

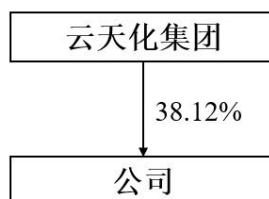
□适用 √不适用

**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**

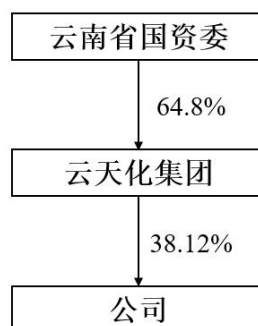
□适用 √不适用

**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

单位：元 币种：人民币

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| 回购股份方案名称                       | 关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案   |
| 回购股份方案披露时间                     | 2023 年 8 月 3 日  |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例(%)             | 假设按照本次回购资金总额下限人民币 1.5 亿元（含），回购价格上限人民币 25 元/股（含），且本次回购全部实施完毕进行测算，回购数量约为 600 万股，约占公司总股本的 0.327；假设按照本次回购资金总额上限人民币 2 亿元（含），回购价格上限人民币 25 元/股（含），且本次回购全部实施完毕进行测算，回购数量为 800 万股，约占公司总股本的 0.436。具体回购股份的数量及比例以最终实际实施情况为准。 |
| 拟回购金额                          | 回购资金总额为不低于人民币 1.5 亿元（含），不超过人民币 2 亿元（含），具体回购金额以回购期满时实际回购股份使用的资金总额为准。   |
| 拟回购期间                          | 自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 4 个月。  |
| 回购用途                           | 用于公司未来员工持股计划或股权激励，若公司未能在本次股份回购实施结果暨股份变动公告后 3 年内转让（授予）完毕已回购股份，未转让（授予）的股份将依法予以注销，具体将依据有关法律法规和政策规定执行。  |
| 已回购数量(股)                       | 11,338,016  |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有） | 不适用   |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况        | 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/2024KMAA1B0011

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 2023 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年度的利润表、现金流量表、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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的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。

| 1、 销售收入确认事项  |   |
|--|---|
| 关键审计事项   | 审计中的应对  |
| 2023 年度,云天化股份合并报表中营业收入 690.60 亿元,2023 年度受到市场供求关系的影响,公司主要产品价格下滑,整体收入规模相比上年同期有所下降。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 | <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情况,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>确认时点的固有风险，收入的真实、完整对财务报表有重大影响。因此，我们将云天化股份的收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>(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> <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；</p> |
|--|--|

#### (四) 其他信息

云天化股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括云天化股份2023 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。

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：彭让（项目合伙人）

中国注册会计师：廖芳

中国 北京

二〇二四年三月二十二日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2023 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    | 2023 年 12 月 31 日  | 2022 年 12 月 31 日  |
|---------------|-------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                   |                   |
| 货币资金          | 七. 1  | 6,434,202,453.04  | 7,443,904,854.02  |
| 结算备付金         |       | 0                 | 0                 |
| 拆出资金          |       | 0                 | 0                 |
| 交易性金融资产       | 七. 2  | 85,900.00         | 620,600.00        |
| 衍生金融资产        | 七. 3  | 0                 | 0                 |
| 应收票据          | 七. 4  | 0                 | 995,704,343.54    |
| 应收账款          | 七. 5  | 903,091,441.50    | 1,833,185,966.55  |
| 应收款项融资        | 七. 7  | 1,184,567,314.68  | 866,582,664.84    |
| 预付款项          | 七. 8  | 614,682,049.28    | 795,050,603.08    |
| 应收保费          |       | 0                 | 0                 |
| 应收分保账款        |       | 0                 | 0                 |
| 应收分保合同准备金     |       | 0                 | 0                 |
| 其他应收款         | 七. 9  | 152,737,706.32    | 248,610,895.87    |
| 其中：应收利息       |       | 20,881.94         | 6,547,830.32      |
| 应收股利          |       | 16,400,000.00     | 120,000,000.00    |
| 买入返售金融资产      |       | 0                 | 0                 |
| 存货            | 七. 10 | 7,544,576,139.23  | 7,967,926,568.79  |
| 合同资产          | 七. 6  | 943,948.65        | 2,398,711.66      |
| 持有待售资产        | 七. 11 | 0                 | 0                 |
| 一年内到期的非流动资产   | 七. 12 | 5,000,000.00      | 24,081,364.61     |
| 其他流动资产        | 七. 13 | 471,432,911.18    | 571,355,833.76    |
| 流动资产合计        |       | 17,311,319,863.88 | 20,749,422,406.72 |
| <b>非流动资产：</b> |       |                   |                   |
| 发放贷款和垫款       |       | 0                 | 0                 |
| 债权投资          | 七. 14 | 0                 | 0                 |
| 其他债权投资        | 七. 15 | 0                 | 0                 |
| 长期应收款         | 七. 16 | 21,785,787.11     | 26,605,793.94     |
| 长期股权投资        | 七. 17 | 3,514,636,294.19  | 3,223,329,339.81  |
| 其他权益工具投资      | 七. 18 | 264,209,185.98    | 278,473,480.07    |
| 其他非流动金融资产     | 七. 19 | 0                 | 0                 |
| 投资性房地产        | 七. 20 | 193,434,419.81    | 197,151,238.45    |
| 固定资产          | 七. 21 | 22,549,802,401.67 | 19,627,018,044.65 |
| 在建工程          | 七. 22 | 1,486,021,286.84  | 2,961,604,552.10  |
| 生产性生物资产       | 七. 23 | 24,797,849.28     | 45,247,692.56     |
| 油气资产          | 七. 24 | 0                 | 0                 |
| 使用权资产         | 七. 25 | 724,153,841.69    | 639,476,272.89    |
| 无形资产          | 七. 26 | 4,565,058,361.09  | 3,870,423,721.10  |
| 开发支出          |       | 0                 | 10,583,523.08     |
| 商誉            | 七. 27 | 86,713,377.25     | 86,713,377.25     |
| 长期待摊费用        | 七. 28 | 1,168,570,140.75  | 792,914,393.20    |
| 递延所得税资产       | 七. 29 | 565,405,587.73    | 537,378,782.48    |

|                      |       |                   |                   |
|----------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动资产              | 七. 30 | 94,873,386.87     | 176,456,951.77    |
| 非流动资产合计              |       | 35,259,461,920.26 | 32,473,377,163.35 |
| 资产总计                 |       | 52,570,781,784.14 | 53,222,799,570.07 |
| <b>流动负债：</b>         |       |                   |                   |
| 短期借款                 | 七. 32 | 5,882,917,760.99  | 10,044,957,243.82 |
| 向中央银行借款              |       | 0                 | 0                 |
| 拆入资金                 |       | 0                 | 0                 |
| 交易性金融负债              | 七. 33 | 81,872.12         | 19,165,569.50     |
| 衍生金融负债               | 七. 34 | 0                 | 0                 |
| 应付票据                 | 七. 35 | 52,003,800.00     | 240,112,579.11    |
| 应付账款                 | 七. 36 | 4,305,641,804.70  | 3,788,697,025.95  |
| 预收款项                 | 七. 37 | 41,641,233.72     | 40,817,519.87     |
| 合同负债                 | 七. 38 | 2,693,776,658.44  | 3,453,428,589.91  |
| 卖出回购金融资产款            |       | 0                 | 0                 |
| 吸收存款及同业存放            |       | 0                 | 0                 |
| 代理买卖证券款              |       | 0                 | 0                 |
| 代理承销证券款              |       | 0                 | 0                 |
| 应付职工薪酬               | 七. 39 | 505,041,339.78    | 526,349,725.42    |
| 应交税费                 | 七. 40 | 631,873,885.53    | 503,479,291.62    |
| 其他应付款                | 七. 41 | 936,824,946.78    | 596,153,517.32    |
| 其中：应付利息              |       | 30,067,840.57     | 32,121,568.43     |
| 应付股利                 |       | 9,000,000.00      | 9,000,000.00      |
| 应付手续费及佣金             |       | 0                 | 0                 |
| 应付分保账款               |       | 0                 | 0                 |
| 持有待售负债               | 七. 42 | 0                 | 0                 |
| 一年内到期的非流动负债          | 七. 43 | 2,434,784,105.62  | 3,897,324,890.65  |
| 其他流动负债               | 七. 44 | 207,608,039.97    | 339,508,361.36    |
| 流动负债合计               |       | 17,692,195,447.65 | 23,449,994,314.53 |
| <b>非流动负债：</b>        |       |                   |                   |
| 保险合同准备金              |       | 0                 | 0                 |
| 长期借款                 | 七. 45 | 11,180,429,344.74 | 8,320,598,766.47  |
| 应付债券                 | 七. 46 | 0                 | 0                 |
| 其中：优先股               |       | 0                 | 0                 |
| 永续债                  |       | 0                 | 0                 |
| 租赁负债                 | 七. 47 | 131,188,501.84    | 74,702,090.57     |
| 长期应付款                | 七. 48 | 327,081,334.57    | 1,018,931,687.07  |
| 长期应付职工薪酬             | 七. 49 | 169,704,688.88    | 208,152,331.51    |
| 预计负债                 | 七. 50 | 424,754,682.07    | 231,775,158.65    |
| 递延收益                 | 七. 51 | 355,500,363.45    | 406,729,983.75    |
| 递延所得税负债              |       | 279,445,302.10    | 99,146,949.68     |
| 其他非流动负债              | 七. 52 | 0                 | 0                 |
| 非流动负债合计              |       | 12,868,104,217.65 | 10,360,036,967.70 |
| 负债合计                 |       | 30,560,299,665.30 | 33,810,031,282.23 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七. 53 | 1,834,328,747.00  | 1,834,754,087.00  |
| 其他权益工具               | 七. 54 | 0                 | 0                 |
| 其中：优先股               |       | 0                 | 0                 |
| 永续债                  |       | 0                 | 0                 |
| 资本公积                 | 七. 55 | 7,194,057,351.89  | 7,294,862,263.67  |

|                      |       |                   |                   |
|----------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 减：库存股                | 七. 56 | 199,994,611.05    | 1,200,225.00      |
| 其他综合收益               | 七. 57 | 25,898,425.38     | 44,671,788.41     |
| 专项储备                 | 七. 58 | 124,216,867.13    | 115,332,605.74    |
| 盈余公积                 | 七. 59 | 782,017,671.52    | 511,208,162.19    |
| 一般风险准备               |       | 0                 | 0                 |
| 未分配利润                | 七. 60 | 8,981,946,837.57  | 6,564,886,928.05  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |       | 18,742,471,289.44 | 16,364,515,610.06 |
| 少数股东权益               |       | 3,268,010,829.40  | 3,048,252,677.78  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |       | 22,010,482,118.84 | 19,412,768,287.84 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |       | 52,570,781,784.14 | 53,222,799,570.07 |

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

### 母公司资产负债表

2023 年 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   | 2023 年 12 月 31 日  | 2022 年 12 月 31 日  |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          |      | 791,275,006.91    | 1,249,864,104.83  |
| 交易性金融资产       |      | 0                 | 0                 |
| 衍生金融资产        |      | 0                 | 0                 |
| 应收票据          |      | 0                 | 788,917,683.54    |
| 应收账款          | 十九.1 | 1,575,237,572.52  | 3,076,771,657.50  |
| 应收款项融资        |      | 577,511,219.96    | 476,110,937.21    |
| 预付款项          |      | 542,393,154.09    | 2,174,487,676.20  |
| 其他应收款         | 十九.2 | 191,050,608.97    | 832,010,668.79    |
| 其中：应收利息       |      | 0                 | 2,915,333.35      |
| 应收股利          |      | 18,200,000.00     | 211,000,000.00    |
| 存货            |      | 143,437,800.64    | 612,654,092.54    |
| 合同资产          |      | 0                 | 0                 |
| 持有待售资产        |      | 0                 | 0                 |
| 一年内到期的非流动资产   |      | 60,843,333.32     | 788,430,458.33    |
| 其他流动资产        |      | 312,124,997.25    | 75,394,333.33     |
| 流动资产合计        |      | 4,193,873,693.66  | 10,074,641,612.27 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          |      | 600,000,000.00    | 40,000,000.00     |
| 其他债权投资        |      | 0                 | 0                 |
| 长期应收款         |      | 0                 | 20,000,000.00     |
| 长期股权投资        | 十九.3 | 19,959,510,977.47 | 17,604,533,895.00 |
| 其他权益工具投资      |      | 11,708,304.28     | 13,521,785.19     |
| 其他非流动金融资产     |      | 0                 | 0                 |
| 投资性房地产        |      | 0                 | 0                 |
| 固定资产          |      | 114,051,776.68    | 118,949,192.97    |
| 在建工程          |      | 61,619,961.14     | 35,286,660.04     |
| 生产性生物资产       |      | 0                 | 0                 |
| 油气资产          |      | 0                 | 0                 |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 使用权资产                |  | 23,917,262.82     | 0                 |
| 无形资产                 |  | 73,029,661.90     | 69,060,238.47     |
| 开发支出                 |  | 0                 | 0                 |
| 商誉                   |  | 0                 | 0                 |
| 长期待摊费用               |  | 8,788,915.69      | 829,565.02        |
| 递延所得税资产              |  | 0                 | 0                 |
| 其他非流动资产              |  | 25,074,785.30     | 17,483,540.00     |
| 非流动资产合计              |  | 20,877,701,645.28 | 17,919,664,876.69 |
| 资产总计                 |  | 25,071,575,338.94 | 27,994,306,488.96 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                   |                   |
| 短期借款                 |  | 0                 | 670,706,565.34    |
| 交易性金融负债              |  | 0                 | 0                 |
| 衍生金融负债               |  | 0                 | 0                 |
| 应付票据                 |  | 0                 | 410,000,000.00    |
| 应付账款                 |  | 2,323,230,197.12  | 4,480,330,025.28  |
| 预收款项                 |  | 3,381,776.02      | 3,381,776.02      |
| 合同负债                 |  | 4,035,657,773.31  | 3,270,047,966.42  |
| 应付职工薪酬               |  | 38,065,153.78     | 44,820,829.31     |
| 应交税费                 |  | 12,322,208.26     | 22,893,367.41     |
| 其他应付款                |  | 208,115,277.17    | 104,208,156.08    |
| 其中：应付利息              |  | 0                 | 0                 |
| 应付股利                 |  | 0                 | 0                 |
| 持有待售负债               |  | 0                 | 0                 |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 714,941,534.90    | 1,764,936,287.64  |
| 其他流动负债               |  | 363,209,199.60    | 294,304,316.99    |
| 流动负债合计               |  | 7,698,923,120.16  | 11,065,629,290.49 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 3,005,650,000.00  | 3,276,500,000.00  |
| 应付债券                 |  | 0                 | 0                 |
| 其中：优先股               |  | 0                 | 0                 |
| 永续债                  |  | 0                 | 0                 |
| 租赁负债                 |  | 18,621,746.87     | 0                 |
| 长期应付款                |  | 0                 | 214.23            |
| 长期应付职工薪酬             |  | 5,142,738.66      | 7,176,101.44      |
| 预计负债                 |  | 27,431,000.18     |                   |
| 递延收益                 |  | 5,982,656.58      | 6,542,134.07      |
| 递延所得税负债              |  | 0                 | 0                 |
| 其他非流动负债              |  | 0                 | 0                 |
| 非流动负债合计              |  | 3,062,828,142.29  | 3,290,218,449.74  |
| 负债合计                 |  | 10,761,751,262.45 | 14,355,847,740.23 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,834,328,747.00  | 1,834,754,087.00  |
| 其他权益工具               |  | 0                 | 0                 |
| 其中：优先股               |  | 0                 | 0                 |
| 永续债                  |  | 0                 | 0                 |
| 资本公积                 |  | 9,390,914,305.02  | 9,392,424,460.58  |
| 减：库存股                |  | 199,994,611.05    | 1,200,225.00      |
| 其他综合收益               |  | 5,770,116.28      | 7,441,253.19      |
| 专项储备                 |  | 0                 | 0                 |

|                   |  |                   |                   |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 盈余公积              |  | 511,313,426.63    | 240,503,917.30    |
| 未分配利润             |  | 2,767,492,092.61  | 2,164,535,255.66  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 14,309,824,076.49 | 13,638,458,748.73 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 25,071,575,338.94 | 27,994,306,488.96 |

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2023 年度           | 2022 年度           |
|---------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入             |      | 69,060,212,634.49 | 75,313,292,457.62 |
| 其中：营业收入             | 七.61 | 69,060,212,634.49 | 75,313,292,457.62 |
| 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             |      | 62,444,756,487.67 | 67,036,723,255.11 |
| 其中：营业成本             | 七.61 | 58,579,288,182.35 | 63,099,829,443.33 |
| 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 | 824,689,801.07    | 714,103,393.92    |
| 销售费用                | 七.63 | 799,854,221.03    | 757,051,011.24    |
| 管理费用                | 七.64 | 988,600,224.78    | 1,032,125,914.11  |
| 研发费用                | 七.65 | 549,513,043.69    | 367,787,019.14    |
| 财务费用                | 七.66 | 702,811,014.75    | 1,065,826,473.37  |
| 其中：利息费用             |      | 838,746,865.22    | 1,209,074,287.08  |
| 利息收入                |      | 106,065,610.56    | 146,912,162.64    |
| 加：其他收益              | 七.67 | 173,032,002.36    | 196,672,083.68    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 七.68 | 456,452,342.09    | 543,301,122.35    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      | 460,215,641.15    | 551,549,274.38    |
| 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）  | 七.69 | 0                 | 0                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七.70 | 632,820.69        | -5,027,993.13     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 七.71 | 10,040,530.90     | -113,850,469.03   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | 七.72 | -445,841,127.82   | -375,920,670.18   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 七.73 | 14,752,422.60     | 38,203,541.51     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      | 6,824,525,137.64  | 8,559,946,817.71  |
| 加：营业外收入             | 七.74 | 20,684,070.01     | 41,504,623.38     |

|                            |      |                  |                  |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 减：营业外支出                    | 七.75 | 266,126,249.42   | 78,004,654.06    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |      | 6,579,082,958.23 | 8,523,446,787.03 |
| 减：所得税费用                    | 七.76 | 1,085,738,003.34 | 1,477,776,729.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |      | 5,493,344,954.89 | 7,045,670,057.10 |
| （一）按经营持续性分类                |      |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 5,493,344,954.89 | 7,045,670,057.10 |
| 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） |      | 4,522,198,165.85 | 6,021,322,993.75 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 971,146,789.04   | 1,024,347,063.35 |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      | -18,723,853.50   | 66,772,197.59    |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      |                  |                  |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |      | -14,243,636.83   | 7,711,982.95     |
| （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          |      | -14,243,636.83   | 7,711,982.95     |
| （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           |      | -4,529,726.20    | 59,228,703.69    |
| （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            |      | 324,228.00       | -581,597.30      |
| （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              |      | -4,853,954.20    | 59,810,300.99    |
| （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     |      | 49,509.53        | -168,489.05      |
| 七、综合收益总额                   |      | 5,474,621,101.39 | 7,112,442,254.69 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |      |                  |                  |
|                            |      | 4,503,424,802.82 | 6,088,263,680.39 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |      |                  |                  |
|                            |      | 971,196,298.57   | 1,024,178,574.30 |
| 八、每股收益：                    |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益(元/股)             |      | 2.4691           | 3.2796           |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |      | 2.4691           | 3.2796           |

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

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕



## 母公司利润表

### 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注   | 2023 年度           | 2022 年度           |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                 | 十九.4 | 27,642,815,813.27 | 33,735,415,997.09 |
| 减：营业成本                 | 十九.4 | 26,581,630,242.44 | 32,355,264,615.37 |
| 税金及附加                  |      | 48,956,248.51     | 36,162,006.96     |
| 销售费用                   |      | 50,578,007.21     | 92,941,459.65     |
| 管理费用                   |      | 223,408,173.67    | 168,335,811.16    |
| 研发费用                   |      | 145,507,444.19    | 80,158,880.89     |
| 财务费用                   |      | 33,316,206.80     | 33,854,114.97     |
| 其中：利息费用                |      | 170,768,331.85    | 289,819,118.01    |
| 利息收入                   |      | 139,009,544.00    | 259,664,785.23    |
| 加：其他收益                 |      | 4,865,150.34      | 4,091,817.49      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十九.5 | 2,387,230,716.42  | 3,493,163,185.99  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | 425,136,811.55    | 534,643,134.72    |
| 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                 | 0                 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -164,029,971.08   | -4,976,865.98     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -76,277,818.19    | -54,823,640.13    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      | 45,465.98         | 0                 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | 2,711,253,033.92  | 4,406,153,605.46  |
| 加：营业外收入                |      | 292,585.36        | 67,320.27         |
| 减：营业外支出                |      | 3,450,526.00      | 1,357,620.11      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 2,708,095,093.28  | 4,404,863,305.62  |
| 减：所得税费用                |      | 0                 | 0                 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 2,708,095,093.28  | 4,404,863,305.62  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 2,708,095,093.28  | 4,404,863,305.62  |
| （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          |      | -1,671,136.91     | 1,154,687.26      |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |      | -1,813,480.91     | 1,410,022.66      |
| 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       |      | -1,813,480.91     | 1,410,022.66      |
| 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      |      | 142,344.00        | -255,335.40       |
| 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         |      | 142,344.00        | -255,335.40       |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  | 0                | 0                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |  | 0                | 0                |
| 5.现金流量套期储备           |  | 0                | 0                |
| 6.外币财务报表折算差额         |  | 0                | 0                |
| 7.其他                 |  | 0                | 0                |
| 六、综合收益总额             |  | 2,706,423,956.37 | 4,406,017,992.88 |
| 七、每股收益：              |  |                  |                  |
| （一）基本每股收益(元/股)       |  |                  |                  |
| （二）稀释每股收益(元/股)       |  |                  |                  |

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度            | 2022年度            |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 73,979,678,719.10 | 80,301,576,194.77 |
| 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                   |    | 282,150,738.09    | 1,083,766,194.14  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 877,246,038.79    | 443,276,022.31    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 75,139,075,495.98 | 81,828,618,411.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 59,025,121,396.59 | 63,568,874,514.34 |
| 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            |    | 2,617,233,143.29  | 2,497,016,459.61  |
| 支付的各项税费                   |    | 3,156,436,361.22  | 3,991,117,627.50  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 903,118,749.09    | 1,221,019,456.76  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 65,701,909,650.19 | 71,278,028,058.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 9,437,165,845.79  | 10,550,590,353.01 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 91,904,412.34     | 5,630,590.99      |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 339,073,135.25    | 134,900,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 88,690,893.64     | 237,396,274.72    |

|                           |      |                   |                   |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 3,401,009.28      | 0                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七.78 | 51,779,721.80     | 32,850,233.52     |
| 投资活动现金流入小计                |      | 574,849,172.31    | 410,777,099.23    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 1,942,822,445.25  | 4,216,517,277.84  |
| 投资支付的现金                   |      | 164,428,200.00    | 56,176,900.00     |
| 质押贷款净增加额                  |      | 0                 | 0                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | 1,384,962,399.32  | 0                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七.78 | 0                 | 18,162,733.37     |
| 投资活动现金流出小计                |      | 3,492,213,044.57  | 4,290,856,911.21  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -2,917,363,872.26 | -3,880,079,811.98 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 58,800,000.00     | 0                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 58,800,000.00     | 0                 |
| 取得借款收到的现金                 |      | 17,409,265,580.87 | 11,748,025,222.81 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七.78 | 1,806,144,168.32  | 6,012,949,721.91  |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 19,274,209,749.19 | 17,760,974,944.72 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 17,120,858,475.46 | 17,089,004,231.18 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 3,321,304,349.83  | 1,676,355,859.45  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 728,942,777.78    | 454,774,193.69    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七.78 | 5,065,348,738.60  | 7,372,901,899.11  |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 25,507,511,563.89 | 26,138,261,989.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -6,233,301,814.70 | -8,377,287,045.02 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -36,609,834.63    | 54,096,550.57     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 249,890,324.20    | -1,652,679,953.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 5,776,476,215.45  | 7,429,156,168.87  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 6,026,366,539.65  | 5,776,476,215.45  |

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年度            | 2022年度            |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 33,229,240,851.08 | 35,073,862,840.94 |
| 收到的税费返还               |    | 4,189,759.24      | 8,307,740.41      |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 82,372,921.90     | 278,906,710.24    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 33,315,803,532.22 | 35,361,077,291.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 30,888,109,967.91 | 34,294,296,979.34 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 162,886,550.78    | 168,317,340.89    |
| 支付的各项税费               |    | 170,180,134.78    | 159,360,945.91    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 223,476,616.45    | 213,189,584.77    |
| 经营活动现金流出小计            |    | 31,444,653,269.92 | 34,835,164,850.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 1,871,150,262.30  | 525,912,440.68    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金             |    | 94,150,819.40     | 0                 |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金               |  | 2,356,925,477.71  | 3,110,664,669.77  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 0                 | 0                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0                 | 115,145,500.00    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 2,962,702,644.84  | 1,392,953,900.07  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 5,413,778,941.95  | 4,618,764,069.84  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 83,384,593.56     | 58,466,086.13     |
| 投资支付的现金                   |  | 2,135,350,194.00  | 403,701,600.00    |
| 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            |  | 1,196,000,000.00  | 1,335,912,285.47  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 3,414,734,787.56  | 1,798,079,971.60  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 1,999,044,154.39  | 2,820,684,098.24  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0                 | 0                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 3,928,000,000.00  | 3,370,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 60,115,486.47     | 383,225,486.47    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 3,988,115,486.47  | 3,753,225,486.47  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 5,500,950,000.00  | 7,864,007,681.11  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 2,061,616,973.92  | 263,266,647.87    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 634,339,021.45    | 60,115,486.47     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 8,196,905,995.37  | 8,187,389,815.45  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -4,208,790,508.90 | -4,434,164,328.98 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 122,480.76        | 159,888.78        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -338,473,611.45   | -1,087,407,901.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,129,748,618.36  | 2,217,156,519.64  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 791,275,006.91    | 1,129,748,618.36  |

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

## 合并所有者权益变动表

### 2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 年度          |        |    |                  |                |                |                |                |      |                   |       |                   |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--------|----|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|-------------------|-------|-------------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |                  |                |                |                |                |      |                   |       | 少数股东权益            | 所有者权益合计          |                   |
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |    |                  | 资本公积           | 减:库存股          | 其他综合收益         | 专项储备           | 盈余公积 | 一般风险准备            | 未分配利润 |                   |                  | 其他                |
| 优先股                   |                  | 永续债    | 其他 |                  |                |                |                |                |      |                   |       |                   |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 1,834,754,087.00 |        |    | 7,294,862,263.67 | 1,200,225.00   | 44,671,788.41  | 115,332,605.74 | 511,208,162.19 |      | 6,564,886,928.05  |       | 16,364,515,610.06 | 3,048,252,677.78 | 19,412,768,287.84 |
| 加: 会计政策变更             |                  |        |    |                  |                |                |                |                |      |                   |       |                   |                  | -                 |
| 前期差错更正                |                  |        |    |                  |                |                |                |                |      |                   |       |                   |                  | -                 |
| 其他                    |                  |        |    |                  |                |                |                |                |      |                   |       |                   |                  | -                 |
| 二、本年期初余额              | 1,834,754,087.00 |        |    | 7,294,862,263.67 | 1,200,225.00   | 44,671,788.41  | 115,332,605.74 | 511,208,162.19 |      | 6,564,886,928.05  |       | 16,364,515,610.06 | 3,048,252,677.78 | 19,412,768,287.84 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -425,340.00      |        |    | -100,804,911.78  | 198,794,386.05 | -18,773,363.03 | 8,884,261.39   | 270,809,509.33 |      | 2,417,059,909.52  |       | 2,377,955,679.38  | 219,758,151.62   | 2,597,713,831.00  |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |    |                  |                | -18,773,363.03 |                |                |      | 4,522,198,165.85  |       | 4,503,424,802.82  | 971,196,298.57   | 5,474,621,101.39  |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -425,340.00      |        |    | -100,804,911.78  |                |                |                |                |      |                   |       | -101,230,251.78   | -17,190,518.99   | -118,420,770.77   |
| 1. 所有者投入的普通股          | -425,340.00      |        |    | -32,196,470.61   |                |                |                |                |      |                   |       | -32,621,810.61    | -43,543,774.19   | -76,165,584.80    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |                  |                |                |                |                |      |                   |       |                   |                  | -                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    | -67,787,336.41   |                |                |                |                |      |                   |       | -67,787,336.41    |                  | -67,787,336.41    |
| 4. 其他                 |                  |        |    | -821,104.76      |                |                |                |                |      |                   |       | -821,104.76       | 26,353,255.20    | 25,532,150.44     |
| (三) 利润分配              |                  |        |    |                  |                |                |                | 270,809,509.33 |      | -2,105,138,256.33 |       | -1,834,328,747.00 | -728,942,777.78  | -2,563,271,524.78 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |                  |                |                |                | 270,809,509.33 |      | -270,809,509.33   |       |                   |                  | -                 |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |                  |                |                |                |                |      |                   |       |                   |                  | -                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |    |                  |                |                |                |                |      | -1,834,328,747.00 |       | -1,834,328,747.00 | -728,942,777.78  | -2,563,271,524.78 |
| 4. 其他                 |                  |        |    |                  |                |                |                |                |      |                   |       |                   |                  | -                 |
| (四) 所有者权益内部结转         |                  |        |    |                  |                |                |                |                |      |                   |       |                   |                  | -                 |

2023 年年度报告

|                    |                  |  |  |  |                  |                |                |                |                |                  |  |                   |                  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 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            |                  |  |  |  |                  |                | 8,884,261.39   |                |                |                  |  | 8,884,261.39      | -5,304,850.18    | 3,579,411.21      |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                | 230,429,329.67 |                |                |                  |  | 230,429,329.67    | 58,128,156.12    | 288,557,485.79    |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                | 221,545,068.28 |                |                |                  |  | 221,545,068.28    | 63,433,006.30    | 284,978,074.58    |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  | 198,794,386.05 |                |                |                |                  |  | -198,794,386.05   | -                | -198,794,386.05   |
| 四、本期期末余额           | 1,834,328,747.00 |  |  |  | 7,194,057,351.89 | 199,994,611.05 | 25,898,425.38  | 124,216,867.13 | 782,017,671.52 | 8,981,946,837.57 |  | 18,742,471,289.44 | 3,268,010,829.40 | 22,010,482,118.84 |

| 项目                    | 2022 年度          |        |    |   |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                   |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--------|----|---|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |   |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                   | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
|                       | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |    |   | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益         | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计                |                  |                   |
| 优先股                   |                  | 永续债    | 其他 |   |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                   |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 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                |                  |        |    |   |                  |               |                |               |                |        |                  |    |                   |                  |                   |
| 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     |

2023 年年度报告

|                    |                  |   |   |                   |              |               |                |                |   |                  |                    |                  |                   |
|--------------------|------------------|---|---|-------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|---|------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| 4. 其他              | -                |   |   | 3,437,613.76      |              |               |                |                |   | 3,437,613.76     | 1,591,972.97       | 5,029,586.73     |                   |
| (三) 利润分配           |                  |   |   |                   |              |               |                |                |   |                  |                    |                  |                   |
| 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    |                  |   |   |                   |              |               |                |                |   |                  |                    |                  |                   |
| 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           |                  |   |   |                   |              |               |                |                |   |                  |                    |                  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |   |   |                   |              |               |                |                |   | 38,642,990.56    | 6,758,569.53       | 45,401,560.09    |                   |
| 2. 本期使用            |                  |   |   |                   |              |               |                |                |   | 193,371,327.34   | 55,841,866.48      | 249,213,193.82   |                   |
| (六) 其他             |                  |   |   |                   |              |               |                |                |   | 154,728,336.78   | 49,083,296.95      | 203,811,633.73   |                   |
| 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 |

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 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              | 1,834,754,087.00 |        |     |    | 9,392,424,460.58 | 1,200,225.00   | 7,441,253.19  | -    | 240,503,917.30 | 2,164,535,255.66 | 13,638,458,748.73 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  | -                 |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  | -                 |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  | -                 |
| 二、本年期初余额              | 1,834,754,087.00 |        |     |    | 9,392,424,460.58 | 1,200,225.00   | 7,441,253.19  | -    | 240,503,917.30 | 2,164,535,255.66 | 13,638,458,748.73 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -425,340.00      |        |     |    | -1,510,155.56    | 198,794,386.05 | -1,671,136.91 | -    | 270,809,509.33 | 602,956,836.95   | 671,365,327.76    |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |     |    |                  |                | -1,671,136.91 |      |                | 2,708,095,093.28 | 2,706,423,956.37  |

## 2023 年年度报告

|                    |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   |                   |
|--------------------|------------------|---|---|---|------------------|----------------|--------------|---|----------------|-------------------|-------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本     | -425,340.00      |   |   |   | -1,510,155.56    | -              | -            | - | -              | -                 | -1,935,495.56     |
| 1. 所有者投入的普通股       | -425,340.00      |   |   |   | -689,050.80      | -              | -            | - | -              | -                 | -1,114,390.80     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 4. 其他              |                  |   |   |   | -821,104.76      |                |              |   |                |                   | -821,104.76       |
| (三) 利润分配           |                  |   |   |   |                  |                |              |   | 270,809,509.33 | -2,105,138,256.33 | -1,834,328,747.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                  |   |   |   |                  |                |              |   | 270,809,509.33 | -270,809,509.33   | -                 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                | -1,834,328,747.00 | -1,834,328,747.00 |
| 3. 其他              |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 6. 其他              |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| (五) 专项储备           |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 1. 本期提取            |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| 2. 本期使用            |                  |   |   |   |                  |                |              |   |                |                   | -                 |
| (六) 其他             |                  |   |   |   |                  | 198,794,386.05 |              |   |                |                   | -198,794,386.05   |
| 四、本期末余额            | 1,834,328,747.00 | - | - | - | 9,390,914,305.02 | 199,994,611.05 | 5,770,116.28 | - | 511,313,426.63 | 2,767,492,092.61  | 14,309,824,076.49 |

| 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              |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                   |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                   |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,837,396,147.00 | -      | -   | -  | 9,379,055,564.72 | 4,072,442.72  | 6,286,565.93 | -    | -              | -1,999,824,132.66 | 9,218,841,702.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”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            | -                | -      | -   | -  | -                | -             | 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      | -                | -      | -   | -  | -                | -             | -            | -    | -              | -                 | -                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -                | -      | -   | -  | 17,539,596.20    | -             | -            | -    | -              | -                 | 17,539,596.20    |
| 4. 其他                 | -                | -      | -   | -  | 109,436.86       | -             | -            | -    | -              | -                 | 109,436.86       |
| (三) 利润分配              | -                | -      | -   | -  | -                | -             | -            | -    | 240,503,917.30 | -240,503,917.30   | -                |
| 1. 提取盈余公积             | -                | -      | -   | -  | -                | -             | -            | -    | 240,503,917.30 | -240,503,917.30   | -                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       | -                | -      | -   | -  | -                | -             | -            | -    | -              | -                 | -                |
| 3. 其他                 | -                | -      | -   | -  | -                | -             | -            | -    | -              | -                 | -                |
| (四) 所有者权益内部结转         |                  |        |     |    |                  |               |              |      |                |                   | -                |



2023 年年度报告

|                    |                  |   |   |   |                  |               |              |   |                |                  |                   |              |
|--------------------|------------------|---|---|---|------------------|---------------|--------------|---|----------------|------------------|-------------------|--------------|
| 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              |                  |   |   |   |                  | -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 |              |

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的批复》（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

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。

2023 年 1 月 12 日召开第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》。据此，公司回购注销 7 名激励对象所持有的 425,340 股已获授但尚未解除限售的限制性股票。本次限制性股票回购注销后，公司注册资本减少 425,340 元，本次限制性股票回购于 2023 年 3 月 16 日完成注销。本次股份回购注销后，公司注册资本（股本）为 1,834,328,747 元。

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

公司的母公司为云天化集团，最终控制方为云南省国有资产监督管理委员会。

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本集团财务报表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》

及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

## 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

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

### 2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                   | 重要性标准   |
|----------------------|---------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项     | 500 万元  |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 500 万元  |
| 本年坏账准备收回或转回金额重要的     | 500 万元  |
| 重要的在建工程项目            | 2000 万元 |
| 重要的应收账款核销情况          | 500 万元  |
| 账龄超过一年的重要应付账款        | 500 万元  |
| 账龄超过一年的重要预付款项        | 500 万元  |
| 账龄超过一年的重要其他应付款       | 500 万元  |
| 账龄超过一年的重要预收账款        | 500 万元  |

|                    |   |
|--------------------|---|
| 重要的联营企业            | 当年对公司净利润影响超过 5000 万元以上或超过净利润 10%            |
| 重要的非全资子公司          | 总资产超过 5 亿元且当年收入 5 亿元以上，或子公司净利润影响超过公司净利润 10% |
| 重要或有事项/日后事项/其他重要事项 | 净利润 10%                                     |

## 6. 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“五、

19 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。

## 7. 控制的判断标准和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，详见五、19“长期股权投资”或五、11“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”（详见五、19“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。

## 8. 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。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 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。

## 11. 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

##### 1) 金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大

融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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

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

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

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

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

## 2) 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。

### 3) 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。

##### 1) 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。

##### 2) 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

1)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。

#### 2)应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

应收款项余额账龄计算方法: 公司对于业务开展过程中形成的应收款项余额对应的账龄确认, 自款项实际发生的月份起算, 并按照先发生先收回的原则计算确认应收款项余额账龄区间。

#### 3)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        |         |   |

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

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

#### 5)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 |
| 应收账款   | 应收一般经销商     |  |

| 项目     | 确定组合的依据   | 计量预期信用损失的方法            |
|--------|-----------|------------------------|
| 商业承兑汇票 | 信用风险较高的企业 | 和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

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。

##### 1) 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。

##### 2) 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。

##### 3) 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。

##### 4) 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。

#### 5)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。

### 12. 应收票据

√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

√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、11.金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见五、11.金融工具。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见五、11.金融工具。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见五、11.金融工具。

### 13. 应收账款

√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

√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、11.金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见五、11.金融工具。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见五、11.金融工具。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 不适用

详见五、11.金融工具。



#### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√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详见五、11.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。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具。

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具。

#### 15. 其他应收款

√适用 □不适用

##### 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、11.金融工具。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具。

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具。

#### 16. 存货

√适用 □不适用

##### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√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. 存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法为一次摊销法。

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用  不适用

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。

## 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用  不适用

## 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用  不适用

## 17. 合同资产

适用  不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

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。

### 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，参照五、11.金融工具 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”。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具。

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因本集团无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且本集团仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置

组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用  不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 19. 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“五、6.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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五、27“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。

## 21. 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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或工作量法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下表。

预计净残值是指假定固定资产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) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、27“长期资产减值”。

#### (4) 其他说明

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。

| 类别               | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率      |
|------------------|---------|-----|-----------|
| <b>（一）房屋建筑物</b>  |         |     |           |
| 1、一般生产用房         | 30      | 5   | 3.17      |
| 2、受腐蚀生产用房、建筑、构筑物 | 20      | 5   | 4.75      |
| 3、非生产用房屋         | 40      | 5   | 2.38      |
| 4、矿井建筑物          |         |     | 2.5 元/吨.煤 |
| 5、铁路             | 40      | 5   | 2.38      |
| 6、农业设施专用建构筑物     | 15-25   | 5   | 3.8-6.33  |
| <b>（二）机器设备</b>   |         |     |           |
| <b>1、通用设备</b>    |         |     |           |
| (1) 机械设备         | 14      | 5   | 6.79      |

|              |       |   |            |
|--------------|-------|---|------------|
| (2) 自动化控制设备  | 12    | 5 | 7.92       |
| (3) 动力设备     | 16    | 5 | 5.94       |
| 2、专用设备       |       |   |            |
| (1) 化工专用设备   | 14    | 5 | 6.79       |
| (2) 供热专用设备   | 16    | 5 | 5.94       |
| (3) 水处理专用设备  | 16    | 5 | 5.94       |
| (4) 煤化设备     | 18-20 | 5 | 4.75-5.28  |
| (5) 采煤专用设备   | 7-14  | 5 | 6.79-13.57 |
| (6) 聚甲醛专用设备  | 20    | 5 | 4.75       |
| (7) 研发专用设备   | 2-10  | 5 | 9.5-47.5   |
| (8) 农业设施专用设备 | 15-20 | 5 | 4.75-6.33  |
| 3、电子设备       | 5     | 5 | 19         |
| 4、运输设备       | 10    | 5 | 9.5        |
| (三) 其他       | 5     | 5 | 19         |

## 22. 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五、27“长期资产减值”。

## 23. 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。



## 24. 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、多年生植物以及玫瑰花等花卉，按照果树、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、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。

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√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。

## 27. 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。

## 28. 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。

## 29. 合同负债

√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。

## 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 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。

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

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

1.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。

2.客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

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

1.本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2.本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3.本集团已将该商品的实物转移给客户。

4.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。

5.客户已接受该商品或服务。

6.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). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

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。

### (1)自产品及贸易产品内销收入

公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。商品销售满足以下条件确认收入的实现:公司已根据合同约定完成商品的交付且客户已接受该商品，已经收回货款或享有现时收款权利即取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的

主要风险和报酬已转移，商品法定所有权已转移。

#### (2)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。

#### (3)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。

### 35. 合同成本

√适用 □不适用

#### 1.与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### 2.与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 3.与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 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。

### 37. 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。

## 38. 租赁

适用  不适用

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

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）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“五、27 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。

#### （2）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。

#### （3）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。

#### (4) 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。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

##### (1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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“五、11 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、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 41. 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      | 具体税率情况   |
|---------|--|
| 增值税     | 一般应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。简易计征项目应税收入，适用 5%、3%、2% 税率。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。   |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。  |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25%、20%、15% 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% |
| 瑞丽天平边贸有限公司      | 15% |
| 昆明天泰电子商务有限公司    | 15% |
| 云南天腾化工有限公司      | 15% |
| 云南大为制氮有限公司      | 15% |
| 云南云天化农业科技股份有限公司 | 15% |
| 大理州大维肥业有限责任公司   | 15% |
| 云南水富云天化有限公司     | 15% |
| 呼伦贝尔金新化工有限公司    | 15% |
| 昆明红海磷肥有限责任公司    | 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、云南云天化联合商务有限公司生产、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，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《财政部国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税〔2001〕113号)，批发和零售的种子免征增值。云南云天化花匠铺科技有限责任公司销售种子符合免征增值税的条件。

(9)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。

(10)根据《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》(财税〔2011〕137号)第一条规定：“对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。”云南云天化现代农业发展有限公司销售蔬菜符合免征增值税的条件。

(11)根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)附件四《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》第三条规定，国际运输服务免征增值税。天驰物流有限责任公司、云南天马物流有限公司享受本政策规定的税收优惠。

(12)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)规定，免税饲料产品范围包括：(一)单一大宗饲料。指以一种动物、植物、微生物或矿物质为来源的产品或其副产品。其范围仅限于糠麸、酒糟、鱼粉、草饲料、饲料级磷酸氢钙及除豆粕以外的菜子粕、棉子粕、向日葵粕、花生粕等粕类产品。(二)混合饲料。指由两种以上单一大宗饲料、粮食、粮食副产品及饲料添加剂按照一定比例配置，其中单一大宗饲料、粮食及粮食副产品的参兑比例不低于95%的饲料。(三)配合饲料。指根据不同的饲养对象，饲养对象的不同生长发育阶段的营养需要，将多种饲料原料按饲料配方经工业生产后，形成的能满足饲养动物全部营养需要(除水分外)的饲料。(四)复合预混料。指能够按照国家有关饲料产品的标准要求量，全面提供动物饲养相应阶段所需微量元素(4种或以上)、维生素(8种或以上)，由微量元素、维生素、氨基酸和非营养性添加剂中任何两类或两类以上的组分与载体或稀释剂按一定比例配置的均匀混合物。(五)浓缩饲料。指由蛋白质、复合预混料及矿物质等按一定比例配制的均匀混合物。云南天帆供应链有限公司销售的饲料产品免征增值税，大豆产品继续按照9%的税率缴纳增值税。

(13)根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税〔2019〕39号)、《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》(国税〔2023〕1号)和《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财税〔2023〕1号)相关规定，自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：1.允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。2.允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。昆明天泰电子商务有限公司享受本政策规定

的税收优惠。

## 2. 企业所得税

### (1) 符合西部大开发政策

根据《云南省财政厅云南省国家税务局云南省地方税务局昆明海关转发财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（云发改[2012]462号），子公司云南云天化联合商务有限公司、瑞丽天平边贸易有限公司、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、大理州大维肥业有限责任公司、云南水富云天化有限公司、云南天腾化工有限公司、昆明红海磷肥有限责任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、云南大为制氮有限公司、云南云天化农业科技股份有限公司、呼伦贝尔金新化工有限公司取得高新技术企业资格认定，符合国税函[2009]203号文件规定，企业所得税减按15%计征。

### (3) 其他优惠政策

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

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

### (4) 境外企业

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

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，2023年10月申请变更非居民企业，目前尚在办理中，本年度适用25%的所得税税率。

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《云南省人大常委会关于云南省资源税税目税率计征方式及减免税办法的

决定》：“纳税人开采低品位矿，并与主矿产品分别核算销售额或者销售数量的，减征百分之五十资源税”。子公司云南磷化集团有限公司享受本政策规定的税收优惠。

(2)根据《中华人民共和国环保税法》的规定，纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。本集团内符合条件的企业享受本政策规定的税收优惠。

(3)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》（2022年第10号）规定：“由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。登记为增值税一般纳税人新设立的企业，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合申报期上月末从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等两个条件的，可在首次办理汇算清缴前按照小型微利企业申报享受。”本集团内符合条件的企业按50%的税额幅度减征城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)和教育费附加、地方教育附加。

### 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          | 74,309.44        | 21,994.33        |
| 银行存款          | 5,957,752,468.61 | 5,699,208,499.45 |
| 其他货币资金        | 476,375,674.99   | 1,744,674,360.24 |
| 合计            | 6,434,202,453.04 | 7,443,904,854.02 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 650,175,147.39   | 871,481,529.91   |
| 存放财务公司存款      | 2,843,654,802.93 | 2,330,470,608.38 |

其他说明

公司不断改善融资授信条件，其他货币资金下降较多。

### 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       | 指定理由和依据 |
|------------------------|-----------|------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 85,900.00 | 620,600.00 | /       |
| 其中：                    |           |            |         |
| 衍生金融资产                 | 85,900.00 | 620,600.00 | /       |
| 合计                     | 85,900.00 | 620,600.00 | /       |

其他说明：

适用 不适用



**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额           |
|--------|------|----------------|
| 银行承兑票据 | 0    | 807,698,043.56 |
| 商业承兑票据 | 0    | 188,006,299.98 |
| 合计     | 0    | 995,704,343.54 |

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 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    | 0              | 0      | 0          | 0        | 0              |
| 其中：       |      |        |      |          |      |                |        |            |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 0    | 0      | 0    | 0        | 0    | 996,417,350.91 | 100.00 | 713,007.37 | 0.07     | 995,704,343.54 |
| 其中：       |      |        |      |          |      |                |        |            |          |                |
| 银行承兑汇票    | 0    | 0      | 0    | 0        | 0    | 807,715,816.70 | 81.06  | 17,773.14  | 0.00     | 807,698,043.56 |
| 商业承兑票据    | 0    | 0      | 0    | 0        | 0    | 188,701,534.21 | 18.94  | 695,234.23 | 0.37     | 188,006,299.98 |
| 合计        |      | /      |      | /        |      | 996,417,350.91 | 100.00 | 713,007.37 | 0.07     | 995,704,343.54 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 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 |      |
| 应收票据坏账准备 | 713,007.37 | 376,380.30 | 1,089,387.67 | 0     | 0    | 0    |
| 合计       | 713,007.37 | 376,380.30 | 1,089,387.67 | 0     | 0    | 0    |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□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           | 期初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |                  |
| 0-3 个月     | 752,692,523.59   | 1,083,276,595.49 |
| 3-6 个月     | 37,071,324.77    | 664,557,519.98   |
| 6-12 个月    | 66,846,916.15    | 36,613,011.42    |
| 1 年以内小计    | 856,610,764.51   | 1,784,447,126.89 |
| 1 至 2 年    | 63,414,955.91    | 28,443,909.49    |
| 2 至 3 年    | 6,390,214.41     | 21,565,421.79    |
| 3 年以上      |                  |                  |
| 3 至 4 年    | 55,735,335.24    | 297,716,498.57   |
| 4 至 5 年    | 259,289,934.12   | 137,937,642.45   |
| 5 年以上      | 299,441,333.15   | 245,634,265.87   |
| 合计         | 1,540,882,537.34 | 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             | 540,999,997.20   | 35.11 | 530,879,741.06 | 98.13   | 10,120,256.14  | 1,165,928,264.86 | 46.35 | 570,636,217.87 | 48.94   | 595,292,046.99   |
| 其中：                   |                  |       |                |         |                |                  |       |                |         |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 510,784,469.13   | 33.15 | 500,664,212.99 | 98.02   | 10,120,256.14  | 1,147,300,230.72 | 45.60 | 552,008,183.73 | 48.11   | 595,292,046.99   |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 30,215,528.07    | 1.96  | 30,215,528.07  | 100     | 0              | 18,628,034.14    | 0.74  | 18,628,034.14  | 100     | 0                |
| 按组合计提坏账准备             | 999,882,540.14   | 64.89 | 106,911,354.78 | 10.69   | 892,971,185.36 | 1,349,816,600.20 | 53.65 | 111,922,680.64 | 8.29    | 1,237,893,919.56 |
| 其中：                   |                  |       |                |         |                |                  |       |                |         |                  |
| 信用证结算组合               | 16,646,666.66    | 1.08  | 0              |         | 16,646,666.66  | 307,880,596.87   | 12.24 | 0              | 0       | 307,880,596.87   |
| 账龄组合                  | 983,235,873.48   | 63.81 | 106,911,354.78 | 10.87   | 876,324,518.70 | 1,041,936,003.33 | 41.42 | 111,922,680.64 | 10.74   | 930,013,322.69   |
| 合计                    | 1,540,882,537.34 | /     | 637,791,095.84 | /       | 903,091,441.50 | 2,515,744,865.06 | /     | 682,558,898.51 | /       | 1,833,185,966.55 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称                | 期末余额                  |                       |          |         |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------|---------|
|                   | 账面余额                  | 坏账准备                  | 计提比例 (%) | 计提理由    |
| 无锡一撒得富复合肥有限公司     | 187,716,231.39        | 187,716,231.39        | 100.00   | 预计无法收回  |
| 大连广融贸易有限公司        | 72,447,436.64         | 72,447,436.64         | 100.00   | 预计无法收回  |
| 云南金鼎嘉钦工贸有限公司      | 50,142,112.15         | 50,142,112.15         | 100.00   | 预计无法收回  |
| 湛江市山海化工有限公司       | 39,361,100.00         | 39,361,100.00         | 100.00   | 预计无法收回  |
| 安顺市宏盛化工有限公司       | 39,112,028.30         | 33,713,454.11         | 86.20    | 预计有收回风险 |
| 云南大为福隆农资商贸有限公司    | 28,303,485.81         | 28,303,485.81         | 100.00   | 预计无法收回  |
| 广东湛化集团有限公司        | 20,807,766.45         | 20,807,766.45         | 100.00   | 预计无法收回  |
| 红河锦东化工股份有限公司      | 14,910,851.49         | 14,910,851.49         | 100.00   | 预计无法收回  |
| M/SHAZIENTERPRISE | 14,248,715.64         | 9,527,033.69          | 66.86    | 中信保追偿   |
| 望奎沃朝生物科技有限公司      | 11,018,534.68         | 11,018,534.68         | 100.00   | 预计难以收回  |
| 集团外国内一次性客户        | 10,969,674.41         | 10,969,674.41         | 100.00   | 预计无法收回  |
| 湛江市山海化工有限公司       | 9,960,000.00          | 9,960,000.00          | 100.00   | 预计无法收回  |
| 鄂州市金菩提进出口贸易有限公司   | 6,621,740.15          | 6,621,740.15          | 100.00   | 预计无法收回  |
| 昆明东磷贸易有限公司        | 5,164,792.02          | 5,164,792.02          | 100.00   | 预计无法收回  |
| 其他                | 30,215,528.07         | 30,215,528.07         | 100.00   |         |
| <b>合计</b>         | <b>540,999,997.20</b> | <b>530,879,741.06</b> | 98.13    | /       |

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   | 983,235,873.48        | 106,911,354.78        | 10.87        |
| 按信用证结算组合计提坏账准备的应收账款 | 16,646,666.66         | 0                     | 0            |
| <b>合计</b>           | <b>999,882,540.14</b> | <b>106,911,354.78</b> | <b>10.69</b> |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |               |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回         | 转销或核销         | 其他变动          |                |
| 坏账准备 | 682,558,898.51 | 47,127,556.51 | 75,647,442.92 | 63,450,468.27 | 47,202,552.01 | 637,791,095.84 |
| 合计   | 682,558,898.51 | 47,127,556.51 | 75,647,442.92 | 63,450,468.27 | 47,202,552.01 | 637,791,095.84 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                           | 收回或转回金额       | 转回原因   | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|--------------------------------|---------------|--------|------|---------------------|
| DIRECT TRADING COMPANY LIMITED | 28,554,860.00 | 中信保追偿  | 现金收回 |                     |
| 安徽凯利丰农业科技有限公司                  | 5,400,000.00  | 对方支付货款 | 现金收回 |                     |
| M/S HAZI ENTERPRISE            | 19,027,826.32 | 中信保追偿  | 现金收回 |                     |
| 合计                             | 52,982,686.32 | /      | /    | /                   |

其他说明：

2022 年考虑到孟加拉客户所属国家或地区的国别风险评级、经济金融情况等因素，计提了 10% 坏账准备，2023 年收回部分货款。

**(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 | 63,450,468.27 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 应收账款性质 | 核销金额          | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|--------|---------------|--------|---------|-------------|
| 云南云维化工精制有限公司 | 商品款    | 60,322,005.93 | 预计无法收回 | 总经理办公会  | 否           |
| 合计           |        | 60,322,005.93 | /      | /       | /           |

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和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                                | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额       |
|-------------------------------------|----------------|----------|---------------|--------------------------|----------------|
| 无锡一撒得富复合肥有限公司                       | 187,716,231.39 | 0        | 0             | 12.18                    | 187,716,231.39 |
| Inka-agriculture resource SAC.      | 159,605,312.27 | 0        | 0             | 10.36                    | 5,792,659.33   |
| 中化化肥有限公司                            | 128,490,341.95 | 0        | 0             | 8.34                     | 642,451.71     |
| INCITEC FERTILISERS OPERATIONS PTYL | 112,402,449.00 | 0        | 0             | 7.29                     | 562,012.25     |
| 营口金谷物流有限公司                          | 82,760,884.93  | 0        | 0             | 5.37                     | 70,877,415.94  |
| 合计                                  | 670,975,219.54 | 0        | 0             | 43.54                    | 265,590,770.62 |

其他说明

不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款减少的主要原因是：出口业务信用证期末结算较多，应收账款减少。

## 6、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       | 坏账准备     | 账面价值       | 账面余额         | 坏账准备      | 账面价值         |
| 已完工未结算款项 | 948,692.11 | 4,743.46 | 943,948.65 | 2,410,765.49 | 12,053.83 | 2,398,711.66 |
| 合计       | 948,692.11 | 4,743.46 | 943,948.65 | 2,410,765.49 | 12,053.83 | 2,398,711.66 |

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期计提     | 本期收回或转回   | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|----------|-----------|---------|----|
| 已完工未结算款项 | 4,743.46 | 12,053.83 | 0       |    |
| 合计       | 4,743.46 | 12,053.83 | 0       | /  |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,184,567,314.68 | 866,582,664.84 |
| 合计     | 1,184,567,314.68 | 866,582,664.84 |

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

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款项融资**

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 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,207,968,207.00 | 0         |
| 合计     | 1,207,968,207.00 | 0         |

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7). 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

**(8). 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。

**8、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 | 603,485,460.95 | 98.18  | 755,843,160.62 | 95.07  |
| 1至2年 | 2,421,381.09   | 0.39   | 22,585,791.95  | 2.84   |
| 2至3年 | 1,392,958.09   | 0.23   | 6,359,445.91   | 0.80   |
| 3年以上 | 7,382,249.15   | 1.20   | 10,262,204.60  | 1.29   |
| 合计   | 614,682,049.28 | 100.00 | 795,050,603.08 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称             | 年末余额          | 账龄   | 未结算的原因 |
|------------------|---------------|------|--------|
| 富源县天鑫煤业有限公司      | 22,754,660.91 | 5年以上 | 合同未完成  |
| 安顺市宏盛化工有限公司      | 18,429,459.88 | 3-4年 | 合同未完成  |
| 昭通市三耳商贸有限责任公司    | 13,256,964.06 | 4-5年 | 合同未完成  |
| 盘县新民龙源煤业有限公司(停用) | 5,526,603.70  | 4-5年 | 合同未完成  |
| 合计               | 59,967,688.55 |      |        |

**(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(%) |
|---------------------|----------------|--------------------|
| 内蒙古大地云天化工有限公司       | 99,074,370.61  | 14.75              |
| 海油富岛(上海)化学有限公司东北分公司 | 39,492,040.31  | 5.88               |
| 世纪云天(黑龙江)化学有限公司     | 33,247,425.30  | 4.95               |
| 黑龙江省供销数字农业有限责任公司    | 31,556,000.00  | 4.70               |
| 国家能源集团新疆能源有限责任公司    | 29,347,149.06  | 4.37               |
| 合计                  | 232,716,985.28 | 34.65              |

其他说明

□适用 √不适用



**9、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  | 20,881.94      | 6,547,830.32   |
| 应收股利  | 16,400,000.00  | 120,000,000.00 |
| 其他应收款 | 136,316,824.38 | 122,063,065.55 |
| 合计    | 152,737,706.32 | 248,610,895.87 |

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款减少的主要原因是：本期收到参股公司大地云天 1.2 亿元现金分红。

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额      | 期初余额         |
|---------|-----------|--------------|
| 定期存款    | 0         | 986,879.65   |
| 保证金存款利息 | 20,881.94 | 5,560,950.67 |
| 合计      | 20,881.94 | 6,547,830.32 |

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (7). 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 | 0             | 120,000,000.00 |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 16,400,000.00 | 0              |
| 合计            | 16,400,000.00 | 120,000,000.00 |

##### (1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

##### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

##### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

#### (8). 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         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 0-3 个月     | 20,702,079.30  | 20,808,833.02  |
| 3-6 个月     | 1,134,492.69   | 1,174,646.61   |
| 6-12 个月    | 59,240,733.07  | 49,699,986.65  |
| 1 年以内小计    | 81,077,305.06  | 71,683,466.28  |
| 1 至 2 年    | 43,395,298.20  | 59,011,373.89  |
| 2 至 3 年    | 27,570,290.89  | 233,676.60     |
| 3 年以上      |                |                |
| 3 至 4 年    | 3,772,565.51   | 439,037.21     |
| 4 至 5 年    | 7,528,857.23   | 856,335.02     |
| 5 年以上      | 92,519,809.71  | 27,888,853.83  |
| 合计         | 255,864,126.60 | 160,112,742.83 |

#### (9). 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 | 13,244,880.00  | 40,990,880.00  |
| 保证金   | 126,067,389.76 | 77,086,222.80  |
| 往来款   | 95,014,063.28  | 20,221,063.47  |
| 备用金   | 3,929,377.94   | 1,856,496.50   |
| 其他    | 17,608,415.62  | 19,958,080.06  |
| 合计    | 255,864,126.60 | 160,112,742.83 |

#### (10). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                |
| 2023年1月1日余额    | 2,502,665.46 | 6,529,956.39         | 29,017,055.43        | 38,049,677.28  |
| 2023年1月1日余额在本期 | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| --转入第二阶段       | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| --转入第三阶段       | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| --转回第二阶段       | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| --转回第一阶段       | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| 本期计提           | 1,099,385.81 | 17,487,712.83        | 3,148,221.60         | 21,735,320.24  |
| 本期转回           | 0            | 0                    | 3,293,835.13         | 3,293,835.13   |
| 本期转销           | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| 本期核销           | 0            | 0                    | 6,516,079.40         | 6,516,079.40   |
| 其他变动           | 0            | 0                    | 69,572,219.23        | 69,572,219.23  |
| 2023年12月31日余额  | 3,602,051.27 | 24,017,669.22        | 91,927,581.73        | 119,547,302.22 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

**(11). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |              |              |               | 期末余额           |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回        | 转销或核销        | 其他变动          |                |
| 坏账准备 | 38,049,677.28 | 21,735,320.24 | 3,293,835.13 | 6,516,079.40 | 69,572,219.23 | 119,547,302.22 |
| 合计   | 38,049,677.28 | 21,735,320.24 | 3,293,835.13 | 6,516,079.40 | 69,572,219.23 | 119,547,302.22 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

**(12). 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 | 6,516,079.40 |

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 |
|--------------|---------|--------------|--------|---------|-------------|
| 云南云维化工精制有限公司 | 保证金     | 6,500,000.00 | 预计无法收回 | 总经理办公会  | 否           |
| 合计           | /       | 6,500,000.00 | /      | /       | /           |

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

### (13). 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              | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄                         | 坏账准备期末余额      |
|-------------------|----------------|---------------------|-------|----------------------------|---------------|
| 安宁发展投资集团有限公司      | 92,850,000.00  | 36.29               | 保证金   | 0-3 个月、6-12 个月、1-2 年、2-3 年 | 9,602,000.00  |
| 云南省国有资本运营金鼎商业有限公司 | 74,039,513.09  | 28.94               | 往来款   | 3-4 年、4-5 年、5 年以上          | 74,039,513.09 |
| 昆明兴禹生态建设投资有限公司    | 20,000,000.00  | 7.82                | 保证金   | 1 年以内                      | 1,000,000.00  |
| 安宁市人民政府连然街道办事处    | 13,244,880.00  | 5.18                | 往来款   | 2-3 年                      | 3,973,464.00  |
| 北京中寰工程项目管理有限公司    | 7,122,717.89   | 2.78                | 往来款   | 5 年以上                      | 7,122,717.89  |
| 合计                | 207,257,110.98 | 81.00               | /     | /                          | 95,737,694.98 |

### (1). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 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     | 299,322.42 | 17,067.50         | 282,254.92 | 238,057.94 | 1,713.97          | 236,343.98 |
| 在产品     | 110,105.04 | 0                 | 110,105.04 | 161,994.42 | 0                 | 161,994.42 |
| 库存商品    | 373,976.61 | 11,916.43         | 362,060.18 | 407,959.15 | 9,867.25          | 398,091.90 |
| 消耗性生物资产 | 204.44     | 166.97            | 37.47      | 362.36     | 0                 | 362.36     |
| 合计      | 783,608.51 | 29,150.90         | 754,457.61 | 808,373.87 | 11,581.21         | 796,792.66 |

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额           | 本期增加金额         |               | 本期减少金额         |    | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|----|----------------|
|         |                | 计提             | 其他            | 转回或转销          | 其他 |                |
| 原材料     | 17,139,658.39  | 143,619,824.18 | 17,687,939.43 | 7,772,425.61   | 0  | 170,674,996.39 |
| 库存商品    | 98,672,481.48  | 165,274,366.42 | 3,267,938.20  | 148,050,481.08 | 0  | 119,164,305.02 |
| 消耗性生物资产 | 0              | 1,669,700.55   | 0             | 0              | 0  | 1,669,700.55   |
| 合计      | 115,812,139.87 | 310,563,891.15 | 20,955,877.63 | 155,822,906.69 | 0  | 291,509,001.96 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期存货实现销售，原已计提的存货跌价随之转销。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**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**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 | 5,000,000.00 | 24,081,364.61 |
| 合计    | 5,000,000.00 | 24,081,364.61 |

**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、 其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税  | 335,230,666.39 | 334,056,406.50 |
| 涉诉存货    | 14,830,716.89  | 17,262,882.78  |
| 对联营企业委贷 | 0              | 48,300,000.00  |
| 预缴企业所得税 | 120,296,283.71 | 161,564,238.98 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 分期收款的应收款项 | 0              | 9,900,000.00   |
| 其他        | 1,075,244.19   | 272,305.50     |
| 合计        | 471,432,911.18 | 571,355,833.76 |

## 14、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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<br>区间     |
|-------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|
|       | 账面余额          | 坏账<br>准备 | 账面价值          | 账面余额          | 坏账<br>准备 | 账面价值          |               |
| 借款保证金 | 21,785,787.11 | 0        | 21,785,787.11 | 26,605,793.94 | 0        | 26,605,793.94 | 0.52-<br>1.77 |
| 合计    | 21,785,787.11 | 0        | 21,785,787.11 | 26,605,793.94 | 0        | 26,605,793.94 | /             |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

#### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



其他说明：

不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√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                    |            |           |        |             |          |        |             |        |            |            |          |
| 二、联营企业                    |            |           |        |             |          |        |             |        |            |            |          |
| 云南磷化集团海口磷业有限公司            | 193,902.38 | 0         | 0      | 26,138.92   | 0        | -0.61  | 10,000.00   | 0      | 1,329.25   | 211,369.94 |          |
| 云南云天化集团财务有限公司             | 48,210.69  | 0         | 0      | 2,398.76    | 32.42    | 0      | 4,510.00    | 0      | 0          | 46,131.87  |          |
| 云南金鼎云天化物流有限责任公司           | 11,458.23  | 0         | 0      | 54.90       | 0        | 0      | 0           | 0      | -11,513.13 | 0          |          |
| 云南瓮福云天化氟化工科技有限公司          | 14,684.33  | 0         | 0      | 5,383.26    | 0        | -0.26  | 4,500.00    | 0      | 0          | 15,567.33  |          |
| 富源县天鑫煤业有限公司               | 0          | 0         | 0      | 0           | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 0          |          |
| 云南景成基建建材有限公司              | 635.28     | 0         | 0      | -19.02      | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 616.26     |          |
| 云南滇中梅塞尔气体产品有限公司           | 1,296.27   | 0         | 0      | -164.97     | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 1,131.30   |          |
| 云南兴云建材有限公司                | 328.92     | 0         | 0      | 0           | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 328.92     |          |
| 云南展田环保科技有限公司              | 310.40     | 0         | 308.79 | -1.61       | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 0          |          |
| 镇雄县天驰物流有限责任公司             | 331.55     | 0         | 0      | -3.96       | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 327.59     |          |
| 富源县天驰物流有限责任公司             | 343.58     | 0         | 0      | -343.58     | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 0          |          |
| 乌兰察布云景农业科技发展有限公司          | 331.70     | 0         | 0      | -105.55     | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 226.15     |          |
| 云南云天化氟化学有限公司              | 6,164.27   | 0         | 0      | 2,004.77    | 0        | -68.99 | 0           | 0      | 0          | 8,100.05   |          |
| 内蒙古大地云天化工有限公司             | 28,072.14  | 0         | 0      | 14,533.57   | 0        | -4.31  | 4,000.00    | 0      | 222.48     | 38,823.88  |          |
| 云南氟磷电子科技有限公司              | 14,856.12  | 0         | 0      | -3,676.95   | 0        | -7.94  | 0           | 0      | 0          | 11,171.23  |          |
| 云南捷佳润灌溉科技有限公司             | 586.08     | 0         | 0      | 6.30        | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 592.38     |          |
| 云南云天超蓝科技有限公司              | 103.31     | 0         | 0      | 5.10        | 0        | 0      | 0           | 0      | 0          | 108.41     |          |
| AC Fertilizer Company SPA | 717.69     | 0         | 0      | -28.31      | -3.82    | 0      | 0           | 0      | 0          | 685.56     |          |
| 云南友天新能源科技有限公司             | -          | 14,692.82 | -      | -154.70     |          | -      | -           | -      | -          | 14,538.12  |          |
| 云南云天化聚磷新材料有限公司            | -          | 1,750.00  | -      | -5.36       | 0        | -      | -           | -      | -          | 1,744.64   |          |
| 小计                        | 322,332.93 | 16,442.82 | 308.79 | 46,021.56   | 28.60    | -82.11 | 23,010.00   | 0.00   | -9,961.39  | 351,463.63 |          |

|                   |            |           |        |           |       |        |           |      |           |            |        |        |
|-------------------|------------|-----------|--------|-----------|-------|--------|-----------|------|-----------|------------|--------|--------|
| 二、清算阶段子公司（法院强制清算） |            |           |        |           |       |        |           |      |           |            |        |        |
| 云南中磷石化有限公司        |            |           |        |           |       |        |           |      |           |            |        | 488.32 |
| 小计                | 322,332.93 | 16,442.82 | 308.79 | 46,021.56 | 28.60 | -82.11 | 23,010.00 | 0.00 | -9,961.39 | 351,463.62 | 488.32 |        |
| 合计                | 322,332.93 | 16,442.82 | 308.79 | 46,021.56 | 28.60 | -82.11 | 23,010.00 | 0.00 | -9,961.39 | 351,463.63 | 488.32 |        |

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

金鼎云天化本期成为公司子公司。

**18、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |               |                | 期末余额           | 本期确认的股利收入    | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|----------------------|----------------|--------|------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|
|                      |                | 追加投资   | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他             |                |              |               |               |                           |
| 云南省铁路投资有限公司          | 216,770,005.80 | 0      | 0    | 0             | 0             | 0              | 216,770,005.80 | 0            | 0             | 0             |                           |
| 建信信托（彩蝶6号财产权信托计划）    | 19,381,077.39  | 0      | 0    | 0             | 0             | -20,657.26     | 19,360,420.13  | 0            | 0             | 0             |                           |
| 云南云天化信息科技有限公司        | 13,521,785.19  | 0      | 0    | 0             | 0             | -1,813,480.91  | 11,708,304.28  | 1,200,000.00 | 0             | 0             |                           |
| 重庆天勤材料有限公司           | 15,837,004.98  | 0      | 0    | 0             | 0             | -12,430,155.92 | 3,406,849.06   | 4,173,135.25 | 0             | 0             |                           |
| 天津物产2号企业管理合伙企业（有限合伙） | 8,374,725.19   | 0      | 0    | 0             | 0             | 0.00           | 8,374,725.19   | 0            | 0             | 0             |                           |
| 昆明昆阳强森石化有限公司         | 4,578,881.52   | 0      | 0    | 0             | 0             | 0.00           | 4,578,881.52   | 0            | 0             | 0             |                           |
| 安宁市农村信用合作联社县街信用社     | 10,000.00      | 0      | 0    | 0             | 0             | 0.00           | 10,000.00      | 0            | 0             | 0             |                           |
| 合计                   | 278,473,480.07 | 0      | 0    | 0             | 0             | -14,264,294.09 | 264,209,185.98 | 5,373,135.25 | 0             | 0             | /                         |

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

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          | 在建工程 | 合计             |
|--------------------|----------------|----------------|------|----------------|
| <b>一、账面原值</b>      |                |                |      |                |
| 1.期初余额             | 307,896,614.38 | 109,025,306.42 | 0    | 416,921,920.80 |
| 2.本期增加金额           | 18,516,552.64  | 0              | 0    | 18,516,552.64  |
| (1) 企业合并增加         | 18,516,552.64  | 0              | 0    | 18,516,552.64  |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 0              | 0              | 0    | 0              |
| (3) 企业合并增加         | 0              | 0              | 0    | 0              |
| 3.本期减少金额           | 13,967,311.15  | 0              | 0    | 13,967,311.15  |
| (1) 处置             | 0              | 0              | 0    | 0              |
| (2) 转回固定资产         | 13,967,311.15  | 0              | 0    | 13,967,311.15  |
| 4.期末余额             | 312,445,855.87 | 109,025,306.42 | 0    | 421,471,162.29 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |                |                |      |                |
| 1.期初余额             | 178,120,783.75 | 41,649,898.60  | 0    | 219,770,682.35 |
| 2.本期增加金额           | 11,075,198.74  | 2,134,328.04   | 0    | 13,209,526.78  |
| (1) 计提或摊销          | 962,635.78     | 2,134,328.04   | 0    | 3,096,963.82   |
| (2) 转回固定资产         | 10,112,562.96  | 0              | 0    | 10,112,562.96  |
| 3.本期减少金额           | 4,943,466.65   | 0              | 0    | 4,943,466.65   |
| (1) 处置             | 4,943,466.65   | 0              | 0    | 4,943,466.65   |
| 4.期末余额             | 184,252,515.84 | 43,784,226.64  |      | 228,036,742.48 |
| <b>三、减值准备</b>      |                |                |      |                |
| <b>四、账面价值</b>      |                |                |      |                |
| 1.期末账面价值           | 128,193,340.03 | 65,241,079.78  | 0    | 193,434,419.81 |
| 2.期初账面价值           | 129,775,830.63 | 67,375,407.82  | 0    | 197,151,238.45 |

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额                     | 期初余额                     |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 固定资产   | 22,546,929,292.85        | 19,586,515,203.48        |
| 固定资产清理 | 2,873,108.82             | 40,502,841.17            |
| 合计     | <b>22,549,802,401.67</b> | <b>19,627,018,044.65</b> |

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           | 合计                |
|--------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值：      |                   |                   |                |                |                   |
| 1.期初余额       | 12,727,375,239.07 | 30,084,132,129.25 | 669,845,961.90 | 683,076,826.98 | 44,164,430,157.20 |
| 2.本期增加金额     | 2,559,953,586.14  | 4,780,024,792.58  | 19,295,470.64  | 154,411,791.81 | 7,513,685,641.17  |
| (1) 购置       | 18,766,750.02     | 154,016,901.45    | 9,118,078.49   | 42,252,405.86  | 224,154,135.82    |
| (2) 在建工程转入   | 1,293,870,247.51  | 2,181,098,436.10  | 302,566.37     | 93,419,460.02  | 3,568,690,710.00  |
| (3) 企业合并增加   | 1,212,915,612.01  | 2,444,909,455.03  | 9,874,825.78   | 18,739,925.93  | 3,686,439,818.75  |
| (4) 资产拆分     | 20,433,665.45     | 0                 | 0              | 0              | 20,433,665.45     |
| (5) 投资性房地产转回 | 13,967,311.15     | 0                 | 0              | 0              | 13,967,311.15     |
| 3.本期减少金额     | 165,270,817.98    | 298,087,969.98    | 15,089,244.69  | 27,909,119.87  | 506,357,152.52    |
| (1) 处置或报废    | 122,092,676.72    | 250,167,084.15    | 14,926,582.75  | 16,615,340.93  | 403,801,684.55    |
| (2) 资产拆分     | 0                 | 9,155,506.11      | 33,671.55      | 11,244,487.79  | 20,433,665.45     |
| (3) 其他       | 43,178,141.26     | 38,765,379.72     | 128,990.39     | 49,291.15      | 82,121,802.52     |
| 4.期末余额       | 15,122,058,007.23 | 34,566,068,951.85 | 674,052,187.85 | 809,579,498.92 | 51,171,758,645.85 |
| 二、累计折旧       |                   |                   |                |                |                   |
| 1.期初余额       | 5,596,564,588.90  | 15,610,840,222.89 | 491,265,053.67 | 397,679,775.72 | 22,096,349,641.18 |
| 2.本期增加金额     | 1,010,497,417.60  | 2,911,089,854.68  | 31,947,929.96  | 97,297,933.15  | 4,050,833,135.39  |
| (1) 计提       | 562,800,547.81    | 1,482,833,829.78  | 25,622,044.81  | 88,351,789.31  | 2,159,608,211.71  |
| (2) 拆分增加     | 3,469,185.44      | 0                 | 0              | 0              | 3,469,185.44      |
| (3) 企业合并增加   | 439,284,217.70    | 1,428,256,024.90  | 6,325,885.15   | 8,946,143.84   | 1,882,812,271.59  |
| (4) 投资性房地产转回 | 4,943,466.65      | 0                 | 0              | 0              | 4,943,466.65      |
| 3.本期减少金额     | 95,903,786.66     | 177,770,712.41    | 15,381,388.31  | 17,292,255.47  | 306,348,142.85    |
| (1) 处置或报废    | 95,903,786.66     | 176,928,553.53    | 14,248,787.20  | 15,797,830.02  | 302,878,957.41    |
| (2) 拆分减少     | -                 | 842,158.88        | 1,132,601.11   | 1,494,425.45   | 3,469,185.44      |
| 4.期末余额       | 6,511,158,219.84  | 18,344,159,365.16 | 507,831,595.32 | 477,685,453.40 | 25,840,834,633.72 |
| 三、减值准备       |                   |                   |                |                |                   |
| 1.期初余额       | 448,899,666.74    | 2,031,581,658.31  | 448,720.06     | 635,267.43     | 2,481,565,312.54  |
| 2.本期增加金额     | 191,867,225.94    | 164,968,421.98    | 176,905.64     | 760,183.76     | 357,772,737.32    |
| (1) 计提       | 100,861,649.70    | 48,888,228.68     | 176,905.64     | 173,925.07     | 150,100,709.09    |
| (2) 企业合并增加   | 91,005,576.24     | 86,589,867.15     | 0              | 586,258.69     | 178,181,702.08    |

## 2023 年年度报告

|           |                  |                   |                |                |                   |
|-----------|------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| (3) 其他    | 0                | 29,490,326.15     | 0              | 0              | 29,490,326.15     |
| 3.本期减少金额  | 29,520,632.60    | 25,720,344.84     | 72,050.40      | 30,302.74      | 55,343,330.58     |
| (1) 处置或报废 | 30,306.45        | 25,720,344.84     | 17,140.40      | 30,302.74      | 25,798,094.43     |
| (2) 其他    | 29,490,326.15    | 0                 | 54,910.00      | 0              | 29,545,236.15     |
| 4.期末余额    | 611,246,260.08   | 2,170,829,735.45  | 553,575.30     | 1,365,148.45   | 2,783,994,719.28  |
| 四、账面价值    |                  |                   |                |                |                   |
| 1.期末账面价值  | 7,999,653,527.31 | 14,051,079,851.24 | 165,667,017.23 | 330,528,897.07 | 22,546,929,292.85 |
| 2.期初账面价值  | 6,681,910,983.43 | 12,441,710,248.05 | 178,132,188.17 | 284,761,783.83 | 19,586,515,203.48 |

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备       | 账面价值         | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 21,742,813.43 | 17,926,016.52 | 0          | 3,816,796.91 |    |
| 机器设备   | 35,347,723.89 | 32,489,571.81 | 526,945.26 | 2,331,206.82 |    |
| 运输工具   | 1,915,946.57  | 1,776,205.65  | 0          | 139,740.92   |    |
| 电子设备   | 1,314,510.10  | 1,264,596.71  | 0          | 49,913.39    |    |
| 合计     | 60,320,993.99 | 53,456,390.69 | 526,945.26 | 6,337,658.04 |    |

**(3). 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 | 63,431,871.22        |
| 机器设备   | 1,904,396.72         |
| 运输工具   | 154,666.51           |
| 电子设备   | 5,064,808.61         |
| 合计     | <b>70,555,743.06</b> |

**(4). 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 | 514,450,013.75 | 正在办理中、尚未达到产权办理条件、因政策问题无法办理等 |
| 合计     | 514,450,013.75 |                             |

**(5). 固定资产的减值测试情况**

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额          | 预测期的年限 | 预测期的关键参数                                      | 稳定期的关键参数       | 稳定期的关键参数的确定依据        |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|--------|---|----------------|----------------------|
| 45万吨/年磷石膏综合利用生产装置资产组 | 159,478,368.34 | 106,000,000.00 | 53,478,368.34 | 48年    | 收入预测是按照行业发展水平和当地石膏产品市场开工率情况综合确定收入规模；折现率8.23%。 | 按照详细年限预测，没有稳定期 | 不适用                  |
| 农业生产设施资产组            | 361,158,472.43 | 271,151,973.08 | 90,006,499.35 | 19年    | 高标准现代温室农业设施专用建筑物的经                            | 2023年至2025年考虑  | 收入预测按照云南省2011年至2023年 |



|    |                |                |                |   |   |  |  |
|----|----------------|----------------|----------------|---|---|--|--|
|    |                |                |                |   | 济寿命年限，建筑物于2023年6月全部投产使用，预计经济使用年限至2042年。 | 长比例4.5%，2025年至2027年考虑鲜切花价格增长比例3%。2027年之后生产周期与2023年至2027年生产周期的价格保持不变。折现率为7.51%。 | 1-6月鲜切花价格变动趋势结合花卉生长周期预测，成本按照企业实际经营所需成本预测。折现率中，无风险收益率采用的数据为估值基准日距到期日十年以上的长期国债的到期收益率的平均值，风险报酬率按照企业基本信息、规模等情况，按照权重打分计算。 |
| 合计 | 520,636,840.77 | 377,151,973.08 | 143,484,867.69 | / | /                                       | /  | /  |

### 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

### 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

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          |
|------------------|--------------|---------------|
| 东明镗压机及零星资产       | 1,218,100.00 | 23,146,905.33 |
| 大为制氨联碱装置         | 0            | 16,928,232.84 |
| 云峰合成氨装置          | 0            | 427,703.00    |
| 三环中化氟硅酸钠、磷石膏脱硅装置 | 1,530,024.40 | 0             |
| 青海电子设备及汽车        | 124,984.42   | 0             |
| 合计               | 2,873,108.82 | 40,502,841.17 |

## 22、 在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,486,021,286.84 | 2,961,604,552.10 |
| 工程物资 | 0                | 0                |
| 合计   | 1,486,021,286.84 | 2,961,604,552.10 |

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                                  | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 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     | 241,869,124.95 | 0    | 241,869,124.95 | 274,195,377.77 | 0    | 274,195,377.77 |
| 昆阳磷矿二矿-地下开采项目                    | 212,505,961.85 | 0    | 212,505,961.85 | 137,032,403.29 | 0    | 137,032,403.29 |
| 2 期 20 万吨/年(折 27.5%浓度) 双氧水装置建设项目 | 78,390,798.94  | 0    | 78,390,798.94  | 1,476,767.95   | 0    | 1,476,767.95   |
| 二期年产 20 万吨磷酸铁电池新材料前驱体项目          | 76,951,627.21  | 0    | 76,951,627.21  | 42,042,756.81  | 0    | 42,042,756.81  |
| 合成氨装置节能降碳改造项目                    | 66,329,072.81  | 0    | 66,329,072.81  | 9,247,346.84   | 0    | 9,247,346.84   |
| 东明绿色矿山综合治理-煤场封闭环保改造二期工程          | 37,961,192.53  | 0    | 37,961,192.53  | 0              | 0    | 0              |
| 金新化工液氮洗尾气回收项目-研发                 | 25,956,825.43  | 0    | 25,956,825.43  | 0              | 0    | 0              |
| 东明露天矿采煤废水环保处理提标改造（EPC）工程         | 25,102,054.67  | 0    | 25,102,054.67  | 0              | 0    | 0              |
| 昆阳磷矿二矿-地下开采项目土地费用                | 23,250,000.00  | 0    | 23,250,000.00  | 23,250,000.00  | 0    | 23,250,000.00  |
| 供电系统可靠性提升技术改造项目                  | 21,068,452.63  | 0    | 21,068,452.63  | 21,047,616.40  | 0    | 21,047,616.40  |
| 友天新能源 110KV 总降压站 110KV 进线工程项目    | 19,465,174.53  | 0    | 19,465,174.53  | 0              | 0    | -              |
| 增量配电业务试点项目（初期）                   | 17,676,979.74  | 0    | 17,676,979.74  | 17,460,129.55  | 0    | 17,460,129.55  |
| 厂区初期雨水收集建设项目                     | 16,677,577.81  | 0    | 16,677,577.81  | 0              | 0    | -              |
| 磷石膏渣浆输送系统优化及中转加压改造项目             | 16,673,155.09  | 0    | 16,673,155.09  | 6,345.63       | 0    | 6,345.63       |
| 煤堆场改造                            | 12,055,096.25  | 0    | 12,055,096.25  | 41,070,491.50  | 0    | 41,070,491.50  |
| 创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）            | 11,071,129.43  | 0    | 11,071,129.43  | 47,870,199.30  | 0    | 47,870,199.30  |
| 氟资源综合利用技术改造项目                    | 1,932,902.02   | 0    | 1,932,902.02   | 27,632,994.20  | 0    | 27,632,994.20  |
| 综合增效项目 高纯氩项目                     | 318,426.45     | 0    | 318,426.45     | 22,205,366.64  | 0    | 22,205,366.64  |
| 磷酸铁项目建设                          | 0              | 0    | 0              | 952,630,459.29 | 0    | 952,630,459.29 |
| 年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水项目         | 0              | 0    | 0              | 289,471,224.10 | 0    | 289,471,224.10 |
| 三环中化—新建 100kt/a 电池用磷酸二氢铵项目       | 0              | 0    | 0              | 221,529,013.46 | 0    | 221,529,013.46 |
| 10 万吨/年电池新材料前驱体项目-变电站            | 0              | 0    | 0              | 48,800,149.50  | 0    | 48,800,149.50  |
| 中烟再造蒸汽供热项目                       | 0              | 0    | 0              | 38,156,532.66  | 0    | 38,156,532.66  |

|                           |                  |   |                  |                  |   |                  |
|---------------------------|------------------|---|------------------|------------------|---|------------------|
| 磷石膏堆场项目建设用地               | 0                | 0 | 0                | 33,524,452.83    | 0 | 33,524,452.83    |
| 金新化工高浓盐水结晶分盐技改项目          | 0                | 0 | 0                | 33,226,098.49    | 0 | 33,226,098.49    |
| 海口尾气回收集成控制环保综合治理项目        | 0                | 0 | 0                | 29,634,484.09    | 0 | 29,634,484.09    |
| 5000 吨/年磷系阻燃剂项目           | 0                | 0 | 0                | 29,018,244.01    | 0 | 29,018,244.01    |
| 金新化工控制室搬迁改造项目             | 0                | 0 | 0                | 25,185,299.57    | 0 | 25,185,299.57    |
| 安宁矿业-天安化工安宁浮选矿返回水技改项目     | 0                | 0 | 0                | 20,970,332.06    | 0 | 20,970,332.06    |
| 10 万吨/年电池新材料前驱体项目-外管      | 0                | 0 | 0                | 20,883,721.79    | 0 | 20,883,721.79    |
| 绿色农业高新技术产业示范项目二期玫瑰花种植示范基地 | 0                | 0 | 0                | 20,768,549.71    | 0 | 20,768,549.71    |
| 其他项目                      | 580,765,734.50   | 0 | 580,765,734.50   | 533,268,194.66   | 0 | 533,268,194.66   |
| 合计                        | 1,486,021,286.84 | 0 | 1,486,021,286.84 | 2,961,604,552.10 | 0 | 2,961,604,552.10 |

## (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 |
|----------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|-----------------|----------|-----------|--------------|--------------|------|
| 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 | 11,767.37 | 15,000.00  | 0        | 24,186.91 | 62.87           | 95       | 431.56    | 380.62       | 2.9          | 银行贷款 |
| 昆阳磷矿二矿-地下开采项目                    | 73,534.50  | 13,703.24 | 7,547.36  | 0          | 0        | 21,250.60 | 28.9            | 48.12    | 0         | 0            |              | 自筹   |
| 2 期 20 万吨/年(折 27.5%浓度) 双氧水装置建设项目 | 42,900.38  | 147.68    | 7,691.40  | 0          | 0        | 7,839.08  | 18.27           | 20       | 0         | 0            |              | 自筹   |
| 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  | 3,490.89  | 0          | 0        | 7,695.16  | 2.57            | 2.52     | 0         | 0            |              | 自筹   |
| 合成氨装置节能降碳改造项目                    | 20,179.00  | 924.73    | 5,708.17  | 0          | 0        | 6,632.91  | 32.87           | 85       | 0         | 0            |              | 自筹   |
| 东明绿色矿山综合治理-煤场封闭环保改造二期工程          | 4,799.50   | 0         | 3,796.12  | 0          | 0        | 3,796.12  | 79.09           | 96       | 0         | 0            |              | 自筹   |
| 金新化工液氮洗尾气回收项目-研发                 | 4,991.00   | 0         | 2,595.68  | 0          | 0        | 2,595.68  | 52.01           | 85       | 0         | 0            |              | 自筹   |

|                               |                   |                   |                   |                   |                  |                   |          |          |                 |                 |          |          |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------|----------|-----------------|-----------------|----------|----------|
| 东明露天矿采煤废水环保处理提标改造（EPC）工程      | 3,761.37          | 0                 | 2,510.21          | 0                 | 0                | 2,510.21          | 66.74    | 95       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 昆阳磷矿二矿-地下开采项目土地费用             | 4,270.50          | 2,325.00          | 0                 | 0                 | 0                | 2,325.00          | 54.44    | 54       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 供电系统可靠性提升技术改造项目               | 12,608.00         | 2,104.76          | 2.08              | 0                 | 0                | 2,106.85          | 16.71    | 95       | 0               | 0               |          | 募投       |
| 友天新能源 110KV 总降压站 110KV 进线工程项目 | 4,570.00          |                   | 1,946.52          | 0                 | 0                | 1,946.52          | 42.59    | 30       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 增量配电业务试点项目（初期）                | 1,900.00          | 1,746.01          | 21.69             | 0                 | 0                | 1,767.70          | 93.04    | 90       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 厂区初期雨水收集建设项目                  | 5,454.62          |                   | 1,667.76          | 0                 | 0                | 1,667.76          | 30.58    | 50       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 磷石膏渣浆输送系统优化及中转加压改造项目          | 2,722.38          | 0.63              | 1,666.68          | 0                 | 0                | 1,667.32          | 61.24    | 90       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 四区分离建设项目                      | 2,382.63          | 291.44            | 1,269.44          | 0                 | 0                | 1,560.88          | 65.51    | 98       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 研发中心实验室隐患整改项目                 | 1,982.06          | 0                 | 1,368.09          | 0                 | 0                | 1,368.09          | 69.02    | 85       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 共聚甲醛装置低位热回收利用项目               | 1,969.80          | 14.53             | 1,288.10          | 0                 | 0                | 1,302.63          | 66.13    | 90       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 煤堆场改造                         | 13,963.83         | 4,107.05          | 11,220.50         | 14,122.04         | 0                | 1,205.51          | 109.77   | 95       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 835 技改-50 万吨/年磷石膏利用配套设施改造     | 998.72            | 1,030.69          | 81.11             | 0                 | 0                | 1,111.80          | 111.32   | 98       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 创建晋宁花卉产业现代示范园建设项目（一期）         | 38,509.98         | 4,787.02          | 7,762.29          | 11,442.20         | 0                | 1,107.11          | 87.72    | 95       | 915.53          | 378.68          | 4.33     | 贷款、自筹    |
| 1000 吨（P2O5）/年萃余酸梯次化处理综合利用    | 1,852.00          | 0                 | 1,032.88          | 0                 | 0                | 1,032.88          | 55.77    | 95       | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 磷酸铁建设项目                       | 160,000.00        | 95,263.05         | 34,578.99         | 122,467.93        | 7,374.11         |                   | 81.15    | 100      | 0               | 0               |          | 募投、自筹    |
| 新建 100kt/a 电池用磷酸二氢铵项目         | 37,491.13         | 22,152.90         | 8,077.10          | 30,230.00         | 0                | 0                 | 80.63    | 100      | 0               | 0               |          | 自筹       |
| 年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水项目      | 35,000.00         | 28,947.12         | 11,070.89         | 34,936.17         | 5,081.84         | 0                 | 114.34   | 100      | 508.45          | 331.61          | 3.03     | 银行贷款     |
| 其他工程项目                        |                   | 86,990.79         | 137,803.02        | 128,670.74        | 44,197.63        | 51,925.44         |          |          | 763.38          | 0               |          |          |
| <b>合计</b>                     | <b>837,805.51</b> | <b>296,160.46</b> | <b>265,964.33</b> | <b>356,869.07</b> | <b>56,653.58</b> | <b>148,602.16</b> | <b>/</b> | <b>/</b> | <b>2,618.91</b> | <b>1,090.91</b> | <b>/</b> | <b>/</b> |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程减少的主要原因是：本期子公司 10 万吨/年电池用磷酸二氢铵项目、20 万吨/年浓度双氧水等项目完工转入固定资产。

## 工程物资

## (1). 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   | 46,103,353.42 | 46,103,353.42 |
| 2.本期增加金额 | 495,833.93    | 495,833.93    |
| (1)外购    | 495,833.93    | 495,833.93    |
| (2)自行培育  | 0             | 0             |
| 3.本期减少金额 | 4,434,578.44  | 4,434,578.44  |
| (1)处置    | 4,434,578.44  | 4,434,578.44  |
| (2)其他    | 0             | 0             |
| 4.期末余额   | 42,164,608.91 | 42,164,608.91 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 855,660.86    | 855,660.86    |
| 2.本期增加金额 | 8,573,096.05  | 8,573,096.05  |
| (1)计提    | 8,573,096.05  | 8,573,096.05  |
| 3.本期减少金额 | 293,091.65    | 293,091.65    |
| (1)处置    | 293,091.65    | 293,091.65    |
| (2)其他    | 0             | 0             |
| 4.期末余额   | 9,135,665.26  | 9,135,665.26  |
| 三、减值准备   |               |               |
| 1.期初余额   | 0             | 0             |
| 2.本期增加金额 | 8,231,094.37  | 8,231,094.37  |
| (1)计提    | 8,231,094.37  | 8,231,094.37  |
| 3.本期减少金额 | 0             | 0             |
| (1)处置    | 0             | 0             |
| (2)其他    | 0             | 0             |
| 4.期末余额   | 8,231,094.37  | 8,231,094.37  |
| 四、账面价值   |               |               |
| 1.期末账面价值 | 24,797,849.28 | 24,797,849.28 |
| 2.期初账面价值 | 45,247,692.56 | 45,247,692.56 |

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 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

生物资产与固定资产等资产组成资产组一起进行减值测试。

**24、 油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**25、 使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√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          | 土地使用权          | 合计             |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |               |                |                |
| 1.期初余额        | 6,406,299.98  | 20,387,373.75 | 8,961,132.89  | 761,389,550.00 | 797,144,356.62 |
| 2.本期增加金额      | 90,098,858.64 | 902,151.12    | 7,403,007.40  | 70,094,018.19  | 168,498,035.35 |
| (1) 租入        | 90,098,858.64 | 902,151.12    | 7,403,007.40  | 70,094,018.19  | 168,498,035.35 |
| 3.本期减少金额      | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| 4.期末余额        | 96,505,158.62 | 21,289,524.87 | 16,364,140.29 | 831,483,568.19 | 965,642,391.97 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |               |               |                |                |
| 1.期初余额        | 3,690,230.01  | 8,846,522.34  | 7,863,654.58  | 137,267,676.80 | 157,668,083.73 |
| 2.本期增加金额      | 16,823,792.53 | 5,933,769.58  | 4,637,049.21  | 56,425,855.23  | 83,820,466.55  |
| (1) 计提        | 16,823,792.53 | 5,933,769.58  | 4,637,049.21  | 56,425,855.23  | 83,820,466.55  |
| 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        | 20,514,022.54 | 14,780,291.92 | 12,500,703.79 | 193,693,532.03 | 241,488,550.28 |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |               |                |                |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |               |                |                |
| 1.期末账面价值      | 75,991,136.08 | 6,509,232.95  | 3,863,436.50  | 637,790,036.16 | 724,153,841.69 |
| 2.期初账面价值      | 2,716,069.97  | 11,540,851.41 | 1,097,478.31  | 624,121,873.20 | 639,476,272.89 |

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

## 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         | 软件             | 土地使用权            | 专利权及非专利技术     | 探矿权          | 采矿权              | 其他            | 合计               |
|------------|----------------|------------------|---------------|--------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |                  |               |              |                  |               |                  |
| 1.期初余额     | 196,683,797.04 | 3,954,758,651.64 | 48,830,392.09 | 3,615,960.00 | 1,799,692,973.49 | 27,393,431.97 | 6,030,975,206.23 |
| 2.本期增加金额   | 33,827,260.33  | 877,423,419.21   | 1,309,792.99  | 0            | 30,075,132.00    | 0             | 942,635,604.53   |
| (1)购置      | 3,245,560.18   | 164,755,689.38   | 1,782.18      | 0            | 30,075,132.00    | 0             | 198,078,163.74   |
| (2) 在建工程转入 | 26,279,820.24  | 136,558,209.26   | 1,308,010.81  | 0            | 0                | 0             | 164,146,040.31   |
| (3)企业合并增加  | 4,301,879.91   | 576,109,520.57   | 0             | 0            | 0                | 0             | 580,411,400.48   |
| 3.本期减少金额   | 38,704,780.85  | 3,308,608.09     | 0             | 0            | 0                | 0             | 42,013,388.94    |
| (1)处置      | 38,704,780.85  | 3,308,608.09     | 0             | 0            | 0                | 0             | 42,013,388.94    |
| 4.期末余额     | 191,806,276.52 | 4,828,873,462.76 | 50,140,185.08 | 3,615,960.00 | 1,829,768,105.49 | 27,393,431.97 | 6,931,597,421.82 |
| 二、累计摊销     |                |                  |               |              |                  |               |                  |
| 1.期初余额     | 136,943,436.91 | 1,243,230,876.91 | 6,431,397.36  | 3,615,960.00 | 746,275,164.48   | 23,998,419.38 | 2,160,495,255.04 |
| 2.本期增加金额   | 13,847,468.02  | 159,409,707.49   | 2,706,508.84  | 0            | 60,999,908.07    | 2,372,241.47  | 239,335,833.89   |
| (1) 计提     | 10,651,496.26  | 106,243,777.62   | 2,706,508.84  | 0            | 60,999,908.07    | 2,372,241.47  | 182,973,932.26   |
| (2) 企业合并增加 | 3,195,971.76   | 53,165,929.87    | 0             | 0            | 0                | 0             | 56,361,901.63    |
| 3.本期减少金额   | 38,704,780.85  | 1,497,881.14     | 0             | 0            | 0                | 0             | 40,202,661.99    |
| (1)处置      | 38,704,780.85  | 1,497,881.14     | 0             | 0            | 0                | 0             | 40,202,661.99    |
| 4.期末余额     | 112,086,124.08 | 1,401,142,703.26 | 9,137,906.20  | 3,615,960.00 | 807,275,072.55   | 26,370,660.85 | 2,359,628,426.94 |
| 三、减值准备     |                |                  |               |              |                  |               |                  |
| 1.期初余额     | 55,548.37      | 0                | 681.72        | 0            | 0                | 0             | 56,230.09        |
| 2.本期增加金额   | 0              | 6,854,403.70     | 0             | 0            | 0                | 0             | 6,854,403.70     |

2023 年年度报告

|            |               |                  |               |   |                  |              |                  |
|------------|---------------|------------------|---------------|---|------------------|--------------|------------------|
| (1) 计提     | 0             | 0                | 0             | 0 | 0                | 0            | 0                |
| (2) 企业合并增加 | 0             | 6,854,403.70     | 0             | 0 | 0                | 0            | 6,854,403.70     |
| 3.本期减少金额   | 0             | 0                | 0             | 0 | 0                | 0            | 0                |
| 4.期末余额     | 55,548.37     | 6,854,403.70     | 681.72        | 0 | 0                | 0            | 6,910,633.79     |
| 四、账面价值     |               |                  |               |   |                  |              |                  |
| 1.期末账面价值   | 79,664,604.07 | 3,420,876,355.80 | 41,001,597.16 | 0 | 1,022,493,032.94 | 1,022,771.12 | 4,565,058,361.09 |
| 2.期初账面价值   | 59,684,811.76 | 2,711,527,774.73 | 42,398,313.01 | 0 | 1,053,417,809.01 | 3,395,012.59 | 3,870,423,721.10 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、 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

| 名称                | 所属资产组或组合的构成及依据                             | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|-------------------|--|-----------|-------------|
| 呼伦贝尔东明矿业有限责任公司资产组 | 用于煤炭采挖、加工、传输生产线和管理销售部门，以及相关固定资产、在建工程、无形资产等 |           | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目           | 账面价值       | 可收回金额      | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数（增长率、利润率等）  | 预测期内的参数的确定依据                                     | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）      | 稳定期的关键参数的确定依据                                    |
|--------------|------------|------------|------|--------|---|--|-----------------------------|--|
| 东明矿业资产组（含商誉） | 187,631.07 | 264,717.24 | 0    | 24     | 营业收入 2024 年下降 6.83%，2025 年下降 6.82%，2026 年起收入达到稳定状态。2024 年至 2029 年利润率由 34.49% 下降至 26.03% | 根据历史年度产品销售价格趋势，结合煤炭价格周期性波动因素确定。成本按照企业实际经营所需成本预测。 | 营业收入维持不变，利润率维持不变，折现率 10.87% | 根据历史年度产品销售价格趋势，结合煤炭价格周期性波动因素确定。成本按照企业实际经营所需成本预测。 |
| 合计           | 187,631.07 | 264,717.24 |      | /      | /   | /  | /                           | /  |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、 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) | 155,016,250.00 | 0              | 8,692,500.00  | 0      | 146,323,750.00 |
| 云龙磷矿矿区修复治理项目                     | 58,367,150.80  | 158,524,385.54 | 96,614,475.09 | 0      | 120,277,061.25 |
| 易门箐矿山修复项目                        | 0              | 106,412,844.04 | 0             | 0      | 106,412,844.04 |
| 桃树村生态修复项目                        | 0              | 90,178,460.78  | 0             | 0      | 90,178,460.78  |
| 肖家营磷矿锁溪渡关索庙区域采矿搬迁补偿费             | 81,941,180.56  | 0              | 6,343,833.33  | 0      | 75,597,347.23  |
| 云南磷化集团 50 万吨/年 MDCP 项目待摊支出(审计调整) | 0              | 78,674,620.32  | 13,482,844.54 | 0      | 65,191,775.78  |
| 一期双氧水项目催化剂                       | 0              | 50,818,352.84  | 2,540,917.64  | 0      | 48,277,435.20  |
| 尖山 100 万吨/年项目摊销                  | 73,498,297.68  | 0              | 31,499,270.43 | 0      | 41,999,027.25  |
| 双哨生态修复项目                         | 0              | 40,054,193.43  | 0             | 0      | 40,054,193.43  |
| 昆阳磷矿二矿区基建剥离                      | 58,333,081.66  | 0              | 21,212,029.69 | 0      | 37,121,051.97  |
| 磷石膏堆场用地                          | 0              | 33,482,000.00  | 1,762,210.53  | 0      | 31,719,789.47  |
| 肖家营矿区基建剥离                        | 0              | 30,885,724.85  | 1,544,286.24  | 0      | 29,341,438.61  |
| 尾矿库土地征用及迁移补偿费                    | 29,370,916.34  | 0              | 3,916,122.18  | 0      | 25,454,794.16  |
| 倒班公寓楼                            | 20,025,596.50  | 1,218,800.00   | 2,307,897.35  | 0      | 18,936,499.15  |
| 搬迁补偿费                            | 32,542,609.60  | 0              | 13,946,832.69 | 0      | 18,595,776.91  |
| 磷石膏渣场贴坡排渗体                       | 17,699,428.07  | 0              | 2,991,452.63  | 0      | 14,707,975.44  |
| 开远市西北路红磷段道路维修费                   | 17,034,083.33  | 0              | 2,879,000.00  | 0      | 14,155,083.33  |
| 昆阳磷矿二矿五区七区肖家营磷矿三区等耕地占用税          | 16,577,255.11  | 0              | 4,144,313.78  | 0      | 12,432,941.33  |
| 磷石膏渣场排水井排水涵管                     | 13,614,318.49  | 0              | 2,301,011.58  | 0      | 11,313,306.91  |
| 合成氨催化剂                           | 0              | 12,123,869.67  | 2,061,368.19  | 0      | 10,062,501.48  |
| 资源整合费用                           | 18,861,599.28  | 0              | 10,778,056.73 | 0      | 8,083,542.55   |
| 昆阳磷矿二矿二区、三区、四区、六区耕地占用税           | 9,871,812.11   | 0              | 2,520,462.67  | 0      | 7,351,349.44   |
| 磷石膏渣场沉淀池                         | 8,086,922.57   | 0              | 1,366,803.81  | 0      | 6,720,118.76   |
| 磷石膏渣场土地租赁及补偿费耕地占用税               | 6,970,998.44   | 0              | 373,331.41    | 0      | 6,597,667.03   |
| 二矿九区采矿项目森林植被恢复费                  | 0              | 6,423,366.00   | 53,528.05     | 0      | 6,369,837.95   |
| 合成催化剂及氧化铝球                       | 13,506,395.98  | 264,243.39     | 7,868,936.79  | 0      | 5,901,702.58   |
| 新征土地使用费                          | 5,421,118.12   | 0              | 139,003.03    | 0      | 5,282,115.09   |
| 园区雨水集排系统改造                       | 0              | 4,727,639.74   | 275,778.98    | 0      | 4,451,860.76   |
| 石屏蔬菜基地                           | 4,953,152.14   | 0              | 560,734.20    | 0      | 4,392,417.94   |
| 公共区域维修费                          | 4,579,727.83   | 0              | 269,395.75    | 0      | 4,310,332.08   |
| GAP 一期展示中心                       | 0              | 5,235,305.99   | 1,047,061.20  | 0      | 4,188,244.79   |
| 新能源电池材料检测与研发实验室平台                | 0              | 4,499,378.83   | 449,937.88    | 0      | 4,049,440.95   |
| 肖家营磷矿六区项目                        | 4,357,032.84   | 0              | 311,216.63    | 0      | 4,045,816.21   |
| 肖家营磷矿五区项目森林植                     | 4,304,705.37   | 0              | 288,583.60    | 0      | 4,016,121.77   |

|      |                |                |                |   |                  |
|------|----------------|----------------|----------------|---|------------------|
| 被恢复费 |                |                |                |   |                  |
| 其他项目 | 137,980,760.38 | 70,575,197.82  | 73,899,439.07  | 0 | 134,656,519.13   |
| 合计   | 792,914,393.20 | 694,098,383.24 | 318,442,635.69 | 0 | 1,168,570,140.75 |

其他说明：

长期待摊费用增加的主要原因是：本期子公司对磷石膏综合利用项目持续投入。

## 29、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   | 1,478,382,236.12 | 232,085,658.68 | 1,558,890,650.87 | 246,583,370.33 |
| 递延收益   | 208,673,140.50   | 40,190,070.08  | 73,408,380.84    | 17,665,880.10  |
| 可抵扣亏损  | 756,585,202.86   | 113,606,986.13 | 100,984,974.57   | 15,123,498.11  |
| 内部交易未实现利润  | 491,142,229.52   | 98,835,178.27  | 415,196,252.02   | 94,878,727.92  |
| 预计环境恢复费和复垦费  | 81,525,406.96    | 13,098,391.04  | 67,486,347.43    | 10,122,952.11  |
| 尚未支付的费用等   | 47,476,677.27    | 8,408,291.57   | 81,006,008.19    | 17,479,798.50  |
| 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 | 0                | 0              | 358,986,997.10   | 67,780,846.95  |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值                                    | 683,172.12       | 102,475.82     | 25,087,252.00    | 6,198,813.00   |
| 资产损失   | 75,048,696.93    | 18,762,174.23  | 75,816,189.01    | 18,954,047.25  |
| 租赁负债   | 60,150,257.92    | 10,512,556.79  | 0                | 0              |
| 辞退福利   | 158,237,212.24   | 29,803,805.12  | 167,042,045.38   | 29,350,164.67  |
| 股权激励对应的摊销  | 0                | 0              | 69,932,685.29    | 13,240,683.54  |
| 合计   | 3,357,904,232.44 | 565,405,587.73 | 2,993,837,782.70 | 537,378,782.48 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额             |                | 期初余额           |               |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
|                    | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值  | 114,385.60       | 28,596.40      | 523,157.20     | 78,473.58     |
| 固定资产折旧             | 397,193,108.06   | 69,610,724.68  | 421,275,087.88 | 71,444,718.94 |
| 非同一控制下企业合并公允价值评估增值 | 1,150,919,677.79 | 199,025,392.38 | 110,495,028.64 | 27,623,757.16 |
| 使用权资产              | 60,975,711.72    | 10,780,588.64  | 0              | 0             |
| 合计                 | 1,609,202,883.17 | 279,445,302.10 | 532,293,273.72 | 99,146,949.68 |

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|--|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损  | 2,200,009,938.24 | 2,600,617,235.12 |
| 资产减值准备   | 1,365,025,590.88 | 835,588,926.83   |
| 尚未支付的费用  | 211,773,545.16   | 127,291,953.52   |
| 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 | 0                | 116,342,082.60   |
| 预计环境恢复费和复垦费  | 208,185,521.84   | 164,288,811.22   |
| 内部交易未实现利润  | 261,854,343.49   | 470,001,753.92   |
| 递延收益   | 103,831,470.81   | 33,565,134.07    |
| 专项储备   | 177,234,047.37   | 165,518,709.30   |
| 租赁负债   | 73,449,552.62    | 0                |
| 预计负债   | 65,601,067.27    | 0                |
| 股权激励费用摊销   | 0                | 17,737,443.77    |
| 合计   | 4,666,965,077.68 | 4,530,952,050.35 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份      | 期末金额             | 期初金额             | 备注 |
|---------|------------------|------------------|----|
| 2023 年度 | 0                | 1,018,444,468.88 |    |
| 2024 年度 | 691,697,593.00   | 701,257,960.97   |    |
| 2025 年度 | 613,375,764.04   | 622,971,659.58   |    |
| 2026 年度 | 24,980,083.14    | 30,173,580.78    |    |
| 2027 年度 | 62,085,320.62    | 42,166,959.67    |    |
| 2028 年度 | 737,457,379.49   | 0                |    |
| 2029 年度 | 23,990,037.95    | 0                |    |
| 2030 年度 | 46,423,760.00    | 185,602,605.24   |    |
| 合计      | 2,200,009,938.24 | 2,600,617,235.12 | /  |

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税负债增加的主要原因是：本期非同一控制下合并青海云天化资产评估增值确认递延所得税负债。

**30、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                  |
| 预付土地款    | 0                    | 0    | 0                    | 14,500,000.00         | 0    | 14,500,000.00         |
| 预付工程及设备款 | 94,873,386.87        | 0    | 94,873,386.87        | 161,956,951.77        | 0    | 161,956,951.77        |
| 合计       | <b>94,873,386.87</b> |      | <b>94,873,386.87</b> | <b>176,456,951.77</b> |      | <b>176,456,951.77</b> |

其他说明：

其他非流动资产减少的主要原因是：本期预付工程款、设备款减少。

**31、 所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末               |                  |      |      | 期初               |                  |      |      |
|---------------------|------------------|------------------|------|------|------------------|------------------|------|------|
|                     | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况 |
| 应收票据                | 0                | 0                |      |      | 49,654,687.85    | 49,654,687.85    | 其他   |      |
| 固定资产                | 1,220,213,984.69 | 1,220,213,984.69 | 抵押   |      | 2,754,328,124.91 | 2,754,328,124.91 | 抵押   |      |
| 无形资产                | 610,179.31       | 610,179.31       | 抵押   |      | 138,403.19       | 138,403.19       | 抵押   |      |
| 其他货币资金-定期存单         | 0                | 0                |      |      | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    | 其他   |      |
| 其他货币资金-票据保证金        | 1,811,652.84     | 1,811,652.84     | 质押   |      | 498,402,676.74   | 498,402,676.74   | 质押   |      |
| 其他货币资金-信用证保证金       | 35,731,030.30    | 35,731,030.30    | 其他   |      | 555,529,174.72   | 555,529,174.72   | 其他   |      |
| 其他货币资金-期货保证金        | 41,980,806.21    | 41,980,806.21    | 其他   |      | 118,287,586.33   | 118,287,586.33   | 其他   |      |
| 银行存款-复垦保证金          | 85,523,930.26    | 85,523,930.26    | 其他   |      | 78,284,838.13    | 78,284,838.13    | 其他   |      |
| 其他货币资金-保函保证金        | 73,500,000.00    | 73,500,000.00    | 其他   |      | 7,500,000.00     | 7,500,000.00     | 其他   |      |
| 其他货币资金-复垦保证金        | 143,315,891.22   | 143,315,891.22   | 其他   |      | 117,587,145.02   | 117,587,145.02   | 其他   |      |
| 其他货币资金-矿山地质环境治理恢复基金 | 7,235,601.38     | 7,235,601.38     | 其他   |      | 6,370,516.28     | 6,370,516.28     | 其他   |      |
| 其他货币资金-远期结售汇保证金     | 0                | 0                |      |      | 264,637,348.40   | 264,637,348.40   | 其他   |      |
| 其他货币资金-其他           | 18,737,001.18    | 18,737,001.18    | 其他   |      | 829,352.95       | 829,352.95       | 其他   |      |
| 合计                  | 1,628,660,077.39 | 1,628,660,077.39 | 0    | 0    | 4,471,549,854.52 | 4,471,549,854.52 | /    | /    |

其他说明：

公司不断改善融资授信条件，受限资金下降较多。

**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   | 10,000,000.00    | 2,176,459,076.86  |
| 保证借款   | 889,900,000.00   | 1,520,000,000.00  |
| 信用借款   | 4,963,794,576.37 | 6,330,178,954.38  |
| 短期借款利息 | 19,223,184.62    | 18,319,212.58     |
| 合计     | 5,882,917,760.99 | 10,044,957,243.82 |

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其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          | 期末余额      | 指定的理由和依据 |
|-----------|---------------|-----------|----------|
| 交易性金融负债   | 19,165,569.50 | 81,872.12 | /        |
| 其中：       |               |           |          |
| 其中：衍生金融负债 | 19,165,569.50 | 81,872.12 | /        |
| 合计        | 19,165,569.50 | 81,872.12 | /        |

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             | 0              |
| 银行承兑汇票 | 42,003,800.00 | 233,450,000.00 |
| 信用证    | 10,000,000.00 | 6,662,579.11   |
| 合计     | 52,003,800.00 | 240,112,579.11 |

**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  | 1,905,569,196.20        | 2,890,075,795.98        |
| 应付设备及工程款  | 2,283,174,006.94        | 742,855,851.46          |
| 应付其他款项    | 116,898,601.56          | 155,765,378.51          |
| <b>合计</b> | <b>4,305,641,804.70</b> | <b>3,788,697,025.95</b> |

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末余额                  | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------------|-----------------------|-----------|
| 昆明市晋宁区六街镇人民政府           | 91,065,650.00         | 未结算       |
| 昆明市晋宁区磷都矿业开发建设有限公司      | 21,650,155.48         | 未结算       |
| 昆明市晋宁区二街镇人民政府           | 20,976,600.00         | 未结算       |
| 中国天辰工程有限公司              | 16,407,895.59         | 未结算       |
| 云南省铁路投资有限公司             | 12,875,000.00         | 未结算       |
| 东华工程科技股份有限公司            | 12,680,698.54         | 未结算       |
| 青海甘河房地产开发建设有限公司         | 8,686,479.14          | 未结算       |
| 云天化集团有限责任公司             | 6,500,000.00          | 未结算       |
| 中国人民财产保险股份有限公司昆明市分公司    | 6,229,071.93          | 未结算       |
| 中国五环工程有限公司              | 8,924,261.68          | 未结算       |
| ITOCHUCORPORATION (伊藤忠) | 6,159,019.81          | 未结算       |
| <b>合计</b>               | <b>212,154,832.17</b> | /         |

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  | 41,603,009.40        | 39,561,655.61        |
| 预收其它款项    | 38,224.32            | 1,255,864.26         |
| <b>合计</b> | <b>41,641,233.72</b> | <b>40,817,519.87</b> |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 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

**38、 合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 销售商品相关的合同负债 | 2,693,776,658.44        | 3,453,428,589.91        |
| <b>合计</b>   | <b>2,693,776,658.44</b> | <b>3,453,428,589.91</b> |

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 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         | 441,768,197.44        | 2,142,670,869.88        | 2,157,759,529.45        | 426,679,537.87        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,392,075.38          | 330,741,385.79          | 329,188,994.47          | 3,944,466.70          |
| 三、辞退福利         | 82,189,452.60         | 95,352,352.49           | 103,124,469.88          | 74,417,335.21         |
| 四、一年内到期的其他福利   | 0                     | 0                       | 0                       | 0                     |
| <b>合计</b>      | <b>526,349,725.42</b> | <b>2,568,764,608.16</b> | <b>2,590,072,993.80</b> | <b>505,041,339.78</b> |

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额                  | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末余额                  |
|---------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 402,048,490.89        | 1,692,985,919.50        | 1,702,401,322.15        | 392,633,088.24        |
| 二、职工福利费       | 0                     | 68,986,389.47           | 68,986,389.47           | 0                     |
| 三、社会保险费       | 1,387,774.19          | 147,824,535.74          | 147,200,927.48          | 2,011,382.45          |
| 其中：医疗、生育保险费   | 744,067.90            | 129,868,517.94          | 129,247,809.69          | 1,364,776.15          |
| 工伤保险费         | 643,706.29            | 17,956,017.80           | 17,953,117.79           | 646,606.30            |
| 四、住房公积金       | 2,296,887.37          | 181,416,632.34          | 181,273,030.46          | 2,440,489.25          |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 36,035,044.99         | 51,457,392.83           | 57,897,859.89           | 29,594,577.93         |
| 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                     |
| <b>合计</b>     | <b>441,768,197.44</b> | <b>2,142,670,869.88</b> | <b>2,157,759,529.45</b> | <b>426,679,537.87</b> |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额                | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                |
|-----------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 1、基本养老保险  | 478,982.07          | 244,190,343.95        | 244,366,976.20        | 302,349.82          |
| 2、失业保险费   | 45,072.82           | 8,994,902.25          | 9,011,772.00          | 28,203.07           |
| 3、企业年金缴费  | 1,868,020.49        | 77,556,139.59         | 75,810,246.27         | 3,613,913.81        |
| <b>合计</b> | <b>2,392,075.38</b> | <b>330,741,385.79</b> | <b>329,188,994.47</b> | <b>3,944,466.70</b> |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 企业所得税   | 395,935,345.99 | 197,254,881.20 |
| 增值税     | 62,101,327.67  | 179,714,349.89 |
| 房产税     | 17,835,275.93  | 3,386,638.88   |
| 土地使用税   | 37,224,944.80  | 4,406,697.69   |
| 印花税     | 18,926,906.47  | 20,649,832.41  |
| 个人所得税   | 12,373,187.57  | 10,566,667.24  |
| 资源税     | 53,251,247.50  | 51,963,535.76  |
| 车船税     | 16,707.32      | 3,074.40       |
| 城市维护建设税 | 4,043,944.00   | 12,308,884.71  |
| 教育费附加   | 1,847,554.70   | 5,561,686.33   |
| 地方教育费附加 | 1,233,838.77   | 3,519,467.70   |
| 环境保护税   | 3,879,271.63   | 3,726,246.00   |
| 其他      | 23,204,333.18  | 10,417,329.42  |
| 合计      | 631,873,885.53 | 503,479,291.62 |

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 30,067,840.57  | 32,121,568.43  |
| 应付股利  | 9,000,000.00   | 9,000,000.00   |
| 其他应付款 | 897,757,106.21 | 555,031,948.89 |
| 合计    | 936,824,946.78 | 596,153,517.32 |

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

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            | 0             | 2,053,727.86  |
| 合计              | 30,067,840.57 | 32,121,568.43 |

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

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         |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 应付股利-黑龙江省世纪云天国际贸易有限公司 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 合计                    | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |

**(4). 其他应付款**

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           |
|------------|----------------|----------------|
| 应付质保金及保证金  | 378,807,446.84 | 295,206,539.39 |
| 应付其他款项     | 228,820,832.44 | 107,587,048.86 |
| 股权收购款      | 112,656,700.00 | 0              |
| 应付代收代扣款    | 94,056,048.61  | 67,588,353.46  |
| 应付工程款      | 79,557,474.53  | 81,670,740.85  |
| 非金融机构借款及利息 | 3,858,603.79   | 1,782,896.93   |
| 限制性股票回购应付款 | 0              | 1,196,369.40   |
| 合计         | 897,757,106.21 | 555,031,948.89 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√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 |
|------------------|---------------|-----------|
| 东华工程科技股份有限公司     | 19,730,312.83 | 未结算       |
| 天津辰创环境工程科技有限责任公司 | 18,786,237.85 | 未结算       |
| 中化地质矿山总局云南地质勘查院  | 11,360,000.00 | 未结算       |
| 麦王环境技术有限公司       | 6,445,699.21  | 未结算       |
| 合计               | 56,322,249.89 | /         |

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款增加的主要原因是：本期购买云峰化工少数股权分期支付股权款，年末尚未支付完毕。

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 1,821,391,664.86 | 3,086,544,323.71 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 568,797,074.23   | 784,591,027.87   |
| 1 年内到期的租赁负债  | 29,507,967.85    | 11,932,811.58    |
| 长期借款利息       | 15,087,398.68    | 14,256,727.49    |
| 合计           | 2,434,784,105.62 | 3,897,324,890.65 |

其他说明：

一年内到期的非流动负债减少的主要原因是：本期偿还一年内到期的长期借款较多。

**44、 其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 预收待转销项税         | 207,608,039.97 | 289,853,673.51 |
| 已背书未终止确认的商业承兑汇票 | 0              | 49,654,687.85  |
| 合计              | 207,608,039.97 | 339,508,361.36 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他流动负债减少的主要原因是：预收货款对应的增值税销项税减少。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额              | 期初余额             |
|------|-------------------|------------------|
| 抵押借款 | 0                 | 2,100,000.00     |
| 保证借款 | 1,924,561,320.87  | 2,873,815,166.47 |
| 信用借款 | 9,255,868,023.87  | 5,444,683,600.00 |
| 合计   | 11,180,429,344.74 | 8,320,598,766.47 |

其他说明：

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). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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       | 83,232,242.29  | 3,271,860.34  |
| 机器设备         | 293,178.92     | 10,465,285.09 |
| 运输工具         | 4,255,781.32   | 4,291,289.88  |
| 土地使用权        | 72,915,267.16  | 68,606,466.84 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 29,507,967.85  | 11,932,811.58 |
| 合计           | 131,188,501.84 | 74,702,090.57 |

其他说明：

租赁负债增加的原因：本期确认较多长期租赁，导致租赁付款额增加。

#### 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 | 327,081,334.57 | 1,018,931,472.84 |
| 专项应付款 | 0              | 214.23           |
| 合计    | 327,081,334.57 | 1,018,931,687.07 |

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    | 95,106,984.75  | 681,415,655.02   |
| 化肥结构改造项目世行贷款 | 151,671,588.10 | 151,671,588.10   |
| 应付云天化集团借款及利息 | 0              | 100,000,000.00   |
| 金新化工采矿权分期支付款 | 20,000,000.00  | 40,000,000.00    |
| 磷化集团采矿权分期支付款 | 60,302,761.72  | 45,844,229.72    |
| 合计           | 327,081,334.57 | 1,018,931,472.84 |

其他说明：

长期应付款减少的原因：本期融资租赁到期较多。

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        | 214.23        | 0    |      |
| 合计                | <b>214.23</b> | <b>0</b> | <b>214.23</b> | 0    | /    |

**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            | 169,704,688.88 | 208,152,331.51 |
| 三、其他长期福利          | 0              | 0              |
| 合计                | 169,704,688.88 | 208,152,331.51 |

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额                  | 期末余额                  | 形成原因   |
|---------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 环境恢复费和环保设施费用等 | 231,775,158.65        | 359,153,614.80        | 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。                            |
| 合同纠纷诉讼        | 0                     | 65,601,067.27         | TGOA 与客户巴西 FTO 公司发生合同纠纷，佛罗里达州法院于期后 2024 年 3 月 4 日作出一审判决合同成立，TGOA 违约，应向 FTO 支付违约赔偿金利息及 FTO 的律师费及相关费用。 |
| 合计            | <b>231,775,158.65</b> | <b>424,754,682.07</b> | /  |

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少           | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|
| 政府补助 | 406,729,983.75 | 56,326,054.73 | 107,555,675.03 | 355,500,363.45 |      |
| 合计   | 406,729,983.75 | 56,326,054.73 | 107,555,675.03 | 355,500,363.45 | /    |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

公司于 2023 年 1 月 12 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》。据此，公司决定回购注销 7 名激励对象所持有的 425,340 股已获授但尚未解除限售的限制性股票。本次限制性股票回购注销后，公司注册资本减少 425,340 元，将由 1,834,754,087 元减至 1,834,328,747 元。

**54、 其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少           | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 6,222,244,739.88 | 2,034,674.05 | 35,052,249.42  | 6,189,227,164.51 |
| 其他资本公积     | 1,072,617,523.79 | 0            | 67,787,336.41  | 1,004,830,187.38 |
| 合计         | 7,294,862,263.67 | 2,034,674.05 | 102,839,585.83 | 7,194,057,351.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本年公司回购库存股，回购款超过股本部分计入股本溢价，导致股本溢价减少 689,050.80 元。

2. 本年公司联营企业其他权益变动，导致资本公积-其他资本公积减少 821,104.76 元。

3. 本年公司购买云峰化工少数股东股权，导致资本公积-股本溢价减少 33,542,093.86 元。

4. 本年公司股权激励计划最后一批限制性股票已经全部解禁，转回以前年度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确认的递延所得税资产，导致资本公积-其他资本公积减少 67,787,336.41 元。

5. 本年公司处置子公司云南云聚能新材料有限公司 49% 股权，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，导致资本公积-股本溢价增加 2,034,674.05 元。

## 56、 库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少         | 期末余额           |
|---------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 限制性股票回购 | 1,200,225.00 | 199,994,611.05 | 1,200,225.00 | 199,994,611.05 |
| 合计      | 1,200,225.00 | 199,994,611.05 | 1,200,225.00 | 199,994,611.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增加的原因：本期公司回购股份。

## 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  | 19,293,496.06 | -14,243,636.83 | 0                  | 0                    | 0       | -14,243,636.83 | 0         | 5,049,859.23  |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 19,293,496.06 | -14,243,636.83 | 0                  | 0                    | 0       | -14,243,636.83 | 0         | 5,049,859.23  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 25,378,292.35 | -4,529,726.20  | 0                  | 0                    | 0       | -4,529,726.20  | 0         | 20,848,566.15 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 0             | 0              | 0                  | 0                    | 0       | 0              | 0         | 0             |
| 其他债权投资公允价值变动       | -581,597.30   | 324,228.00     |                    | 0                    | 0       | 324,228.00     | 0         | -257,369.30   |
| 外币财务报表折算差额         | 25,959,889.65 | -4,853,954.20  | 0                  | 0                    | 0       | -4,853,954.20  | 0         | 21,105,935.45 |
| 其他综合收益合计           | 44,671,788.41 | -18,773,363.03 | 0                  | 0                    | 0       | -18,773,363.03 | 0         | 25,898,425.38 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益减少的原因：本期外币报表折算差额变动影响。



**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 安全生产费 | 115,332,605.74 | 230,429,329.67 | 221,545,068.28 | 124,216,867.13 |
| 合计    | 115,332,605.74 | 230,429,329.67 | 221,545,068.28 | 124,216,867.13 |

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 511,208,162.19 | 270,809,509.33 | 0    | 782,017,671.52 |
| 合计     | 511,208,162.19 | 270,809,509.33 | 0    | 782,017,671.52 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加的主要原因是：本期计提法定盈余公积。

**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           | 6,564,886,928.05 | 784,067,851.60   |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0                | 0                |
| 调整后期初未分配利润            | 6,564,886,928.05 | 784,067,851.60   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 4,522,198,165.85 | 6,021,322,993.75 |
| 减：提取法定盈余公积            | 270,809,509.33   | 240,503,917.30   |
| 应付普通股股利               | 1,834,328,747.00 | 0                |
| 期末未分配利润               | 8,981,946,837.57 | 6,564,886,928.05 |

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 68,518,655,973.03 | 58,300,373,566.59 | 74,488,588,602.56 | 62,608,581,665.97 |
| 其他业务 | 541,556,661.46    | 278,914,615.76    | 824,703,855.06    | 491,247,777.36    |
| 合计   | 69,060,212,634.49 | 58,579,288,182.35 | 75,313,292,457.62 | 63,099,829,443.33 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

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

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

公司商贸产品价格下降，商贸业务收入减少较多，公司商贸业务产品采购价格下降，商贸业务成本减少较多。

**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     | 398,987,366.65 | 331,704,537.96 |
| 土地使用税   | 85,159,959.66  | 80,254,039.52  |
| 房产税     | 49,349,919.85  | 36,572,368.14  |
| 城市维护建设税 | 61,677,882.35  | 67,373,084.62  |
| 印花税     | 98,509,500.50  | 90,242,513.48  |
| 水资源税    | 66,319,055.00  | 38,299,247.00  |
| 环境保护税   | 15,000,683.31  | 14,063,690.34  |
| 教育费附加   | 29,383,180.67  | 32,935,816.68  |
| 地方教育费附加 | 19,588,787.08  | 21,957,211.18  |
| 车船税     | 713,466.00     | 700,885.00     |
| 合计      | 824,689,801.07 | 714,103,393.92 |

**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   | 272,441,207.97 | 245,444,102.29 |
| 职工薪酬     | 270,961,026.10 | 290,079,525.14 |
| 销售服务费    | 84,241,363.14  | 56,728,472.38  |
| 广告及业务宣传费 | 40,923,934.11  | 35,366,893.30  |
| 折旧与摊销    | 27,918,425.63  | 27,764,966.70  |
| 仓储保管费    | 15,289,379.23  | 12,770,437.64  |
| 租赁费      | 12,307,184.80  | 12,601,203.79  |
| 保险费      | 11,387,782.90  | 10,686,350.43  |
| 修理费      | 9,133,688.87   | 11,472,033.35  |
| 包装费      | 457,043.56     | 1,178,159.64   |
| 其他       | 54,793,184.72  | 52,958,866.58  |
| 合计       | 799,854,221.03 | 757,051,011.24 |

其他说明：

销售费用变动原因说明：主要是运输装卸费略有增加。

**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           | 560,814,172.75 | 636,527,397.80   |
| 折旧与摊销          | 154,179,937.48 | 155,475,348.20   |
| 中介咨询、技术服务及诉讼费等 | 37,329,610.12  | 41,612,630.22    |
| 安全生产排污绿化及保卫等费用 | 63,981,644.13  | 37,408,048.14    |
| 租赁费            | 22,476,692.92  | 22,109,593.28    |
| 信息化平台费         | 14,673,853.67  | 13,208,255.33    |
| 业务招待费及办公费      | 13,840,672.60  | 6,141,823.89     |
| 劳务费            | 11,001,966.41  | 8,881,095.27     |
| 修理费            | 10,020,226.11  | 15,592,004.33    |
| 停工损失           | 4,861,254.51   | 15,568,530.43    |
| 股权激励           | 0              | 17,539,596.20    |
| 其他             | 95,420,194.08  | 62,061,591.02    |
| 合计             | 988,600,224.78 | 1,032,125,914.11 |

其他说明：

管理费用变动原因说明：主要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      | 121,994,702.71 | 110,398,318.73 |
| 材料费       | 230,711,517.86 | 120,167,121.28 |
| 折旧与摊销     | 45,469,524.93  | 21,025,304.45  |
| 技术引进费及服务费 | 97,559,206.62  | 59,194,236.29  |
| 其他        | 53,778,091.57  | 57,002,038.39  |
| 合计        | 549,513,043.69 | 367,787,019.14 |

其他说明：

研发费用变动原因说明：公司研发投入增加。

**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    | 732,681,254.66 | 1,062,162,124.44 |
| 汇兑净损失    | -8,455,726.63  | -28,682,673.35   |
| 财政贴息     | -49,732,498.70 | -13,934,264.44   |
| 银行手续费及其他 | 28,317,985.42  | 46,281,286.72    |
| 合计       | 702,811,014.75 | 1,065,826,473.37 |

其他说明：

财务费用变动原因说明：公司加强资金集中管控与优化，带息负债规模持续减少，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

| 按性质分类 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 政府补助  | 173,032,002.36 | 196,672,083.68 |
| 合计    | 173,032,002.36 | 196,672,083.68 |

**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                  | 460,215,641.15 | 551,549,274.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | 7,260,228.25   | -14,914,480.41 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 1,515,516.02   | 999,650.25     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入            | 5,373,135.25   | 4,692,928.13   |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                | 0              | 973,750.00     |
| 债务重组收益                          | -20,218,363.49 | 0              |
| 其他                              | 2,306,184.91   | 0              |
| 合计                              | 456,452,342.09 | 543,301,122.35 |

**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              | 550,948.57        | -2,093,023.63        |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 550,948.57        | -2,093,023.63        |
| 交易性金融负债              | 81,872.12         | -2,934,969.50        |
| 其中：衍生金融负债产生的公允价值变动收益 | 81,872.12         | -2,934,969.50        |
| 合计                   | <b>632,820.69</b> | <b>-5,027,993.13</b> |

**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  | 713,007.37     | -686,296.62     |
| 应收账款坏账损失  | 27,738,450.25  | -116,218,091.06 |
| 其他应收款坏账损失 | -18,410,926.72 | 3,053,918.65    |
| 合计        | 10,040,530.90  | -113,850,469.03 |

其他说明：

信用减值损失变动原因说明：本年收回已计提坏账的应收账款，转回减值损失较多。

**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              | 25,252,636.46   | -10,063,186.47  |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -310,563,891.15 | -102,793,189.43 |
| 三、其他流动资产减值损失        | -2,205,380.04   | -30,061,353.78  |
| 四、投资性房地产减值损失        | 0               | 0               |
| 五、固定资产减值损失          | -150,100,709.09 | -232,934,656.58 |

|               |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 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 | -8,231,094.37   | 0               |
| 九、合同资产减值损失    | 7,310.37        | -12,053.83      |
| 十、无形资产减值损失    | 0               | -56,230.09      |
| 十一、商誉减值损失     | 0               | 0               |
| 合计            | -445,841,127.82 | -375,920,670.18 |

### 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             | 14,752,422.60 | 38,203,541.51 |
| 其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 14,752,422.60 | 37,399,206.15 |
| 其中：固定资产处置收益           | 14,752,422.60 | 37,399,206.15 |
| 无形资产处置收益              | 0             | 804,335.36    |
| 合计                    | 14,752,422.60 | 38,203,541.51 |

其他说明：

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。

### 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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 赔偿金、违约金等其他  | 8,942,788.54  | 18,691,085.94 | 8,942,788.54  |
| 非流动资产毁损报废利得 | 6,682,088.11  | 17,352,647.60 | 6,682,088.11  |
| 无法支付的款项     | 2,017,094.41  | 2,674,290.73  | 2,017,094.41  |
| 其他          | 3,042,098.95  | 2,786,599.11  | 3,042,098.95  |
| 合计          | 20,684,070.01 | 41,504,623.38 | 20,684,070.01 |

其他说明：

√适用 □不适用

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减少。

### 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  |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产毁损报废损失   | 80,376,050.83  | 72,593,994.67 | 80,376,050.83  |
| 对外捐赠支出        | 3,366,047.39   | 2,776,196.91  | 3,366,047.39   |
| 盘亏损失          | 29,173.45      | 332,260.57    | 29,173.45      |
| 非常损失          | 1,006,920.93   | 0             | 1,006,920.93   |
| 赔偿金、违约金、罚款及其他 | 88,326,395.18  | 1,930,737.31  | 88,326,395.18  |
| 其他            | 93,021,661.64  | 371,464.60    | 93,021,661.64  |
| 合计            | 266,126,249.42 | 78,004,654.06 | 266,126,249.42 |

其他说明：

营业外支出变动原因说明：营业外支出主要是子公司缴纳税收滞纳金及发生合同纠纷

诉讼预计赔偿金。

## 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 | 960,362,211.91   | 1,385,346,902.13 |
| 递延所得税费用 | 125,375,791.43   | 92,429,827.80    |
| 合计      | 1,085,738,003.34 | 1,477,776,729.93 |

### (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                           | 6,579,082,958.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,620,422,516.58 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -367,521,715.64  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -21,545,244.34   |
| 非应税收入的影响                       | -107,967,223.93  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 55,321,967.82    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -288,677,940.01  |
| 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 | 298,928,503.37   |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | 52,144.37        |
| 加计扣除所得税的影响                     | -30,441,894.06   |
| 其他                             | -72,833,110.82   |
| 所得税费用                          | 1,085,738,003.34 |

其他说明：

适用 不适用

## 77、 其他综合收益

适用 不适用

## 78、 现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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         | 207,325,430.81 | 208,435,615.58 |
| 利息收入         | 112,031,965.14 | 148,170,337.95 |
| 保证金、质保金和备用金等 | 326,894,756.86 | 52,583,022.96  |
| 往来款          | 192,596,751.58 | 0              |
| 其他           | 38,397,134.40  | 34,087,045.82  |
| 合计           | 877,246,038.79 | 443,276,022.31 |

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 | 635,027,207.94 | 532,096,815.04   |
| 港杂费         | 0              | 112,173,312.72   |
| 往来款项        | 0              | 49,356,171.38    |
| 经营性保证金      | 160,692,619.00 | 336,901,199.06   |
| 其他          | 107,398,922.15 | 190,491,958.56   |
| 合计          | 903,118,749.09 | 1,221,019,456.76 |

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的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 |
|--------------|----------------|-------|
| 聚能新材49%股权处置款 | 87,369,500.00  | 0     |
| 聚能新材少数股东增资   | 58,800,000.00  | 0     |
| 合计           | 146,169,500.00 | 0     |

支付的重要的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 |
|------------------|------------------|-------|
| 取得青海云天化股权支付的现金净额 | 1,377,690,437.53 | 0     |
| 合计               | 1,377,690,437.53 | 0     |

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 | 48,300,000.00 | 24,733,000.00 |
| 委贷利息收入     | 125,277.78    | 7,117,583.27  |
| 期货平仓净收益    | 1,515,516.02  | 999,650.25    |
| 期货保证金      | 1,838,928.00  | 0             |
| 合计         | 51,779,721.80 | 32,850,233.52 |

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 | 0     | 18,162,733.37 |
| 合计    | 0     | 18,162,733.37 |

**(3). 与筹资活动有关的现金**

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 | 900,000,000.00 | 3,987,041,013.68 |

## 2023 年年度报告

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 融资保证金净额     | 906,144,168.32   | 1,028,618,040.79 |
| 非银行金融机构借款增加 | 0                | 997,290,667.44   |
| 合计          | 1,806,144,168.32 | 6,012,949,721.91 |

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      | 3,987,041,013.68 | 6,180,346,018.02 |
| 非银行金融机构借款本息偿还 | 328,902,598.06   | 789,547,661.93   |
| 关联方借款净减少      | 529,660,273.97   | 403,008,219.16   |
| 偿还租赁负债        | 19,750,241.84    | 0                |
| 回购股票          | 199,994,611.05   | 0                |
| 合计            | 5,065,348,738.60 | 7,372,901,899.11 |



## 筹资活动产生的各项负债变动情况

√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              |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|              |                   | 现金变动              | 非现金变动            | 现金变动              | 非现金变动            |                   |
| 短期借款         | 10,026,638,031.24 | 6,981,700,203.55  | 2,533,718,872.82 | 11,375,012,031.24 | 2,303,350,500.00 | 5,863,694,576.37  |
| 短期借款的利息      | 18,319,212.58     | 0                 | 19,223,184.62    | 18,319,212.58     | 0                | 19,223,184.62     |
| 长期借款         | 8,320,598,766.47  | 11,327,565,377.32 | 0                | 6,646,343,134.19  | 1,821,391,664.86 | 11,180,429,344.74 |
| 一年内到期的长期借款   | 3,086,544,323.71  | 0                 | 1,821,391,664.86 | 3,086,544,323.71  | 0                | 1,821,391,664.86  |
| 一年内到期的长期借款利息 | 14,256,727.49     | 0                 | 15,087,398.68    | 14,256,727.49     | 0                | 15,087,398.68     |
| 长期应付款        | 933,087,243.12    | 0                 | 0                | 117,511,596.04    | 568,797,074.23   | 246,778,572.85    |
| 一年内到期的长期应付款  | 758,562,872.03    | 0                 | 568,797,074.23   | 758,562,872.03    | 0                | 568,797,074.23    |
| 应付股利         | 9,000,000.00      | 0                 | 2,563,271,524.78 | 2,563,271,524.78  | 0                | 9,000,000.00      |
| 租赁负债         | 74,702,090.57     | 0                 | 93,811,809.38    | 7,817,430.26      | 29,507,967.85    | 131,188,501.84    |
| 一年内到期的租赁负债   | 11,932,811.58     | 0                 | 29,507,967.85    | 11,932,811.58     | 0                | 29,507,967.85     |
| 长、短期借款利息     | 0                 | 0                 | 707,945,288.94   | 707,945,288.94    | 0                | 0                 |
| 合计           | 23,253,642,078.79 | 18,309,265,580.87 | 8,352,754,786.16 | 25,307,516,952.84 | 4,723,047,206.94 | 19,885,098,286.04 |

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

**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              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                   |                   |
| 净利润                              | 5,493,344,954.89  | 7,045,670,057.10  |
| 加：资产减值准备                         | 445,841,127.82    | 375,920,670.18    |
| 信用减值损失                           | -10,040,530.90    | 113,850,469.03    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,159,608,211.71  | 1,787,096,036.65  |
| 使用权资产摊销                          | 83,820,466.55     | 87,793,767.10     |
| 无形资产摊销                           | 182,973,932.26    | 189,163,330.57    |
| 长期待摊费用摊销                         | 318,442,635.69    | 209,364,512.08    |
| 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） | -14,752,422.60    | -38,203,541.51    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 80,376,050.83     | 55,241,347.07     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -632,820.69       | 5,027,993.13      |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 838,746,865.22    | 1,209,074,287.08  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -456,452,342.09   | -543,301,122.35   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 124,557,267.87    | 56,979,413.46     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 685,406.43        | 35,450,414.34     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 247,653,567.47    | -426,295,498.60   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 1,996,355,401.62  | 13,098,699.94     |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -2,380,256,683.15 | 673,581,975.88    |
| 其他                               | 326,894,756.86    | -298,922,458.14   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 9,437,165,845.79  | 10,550,590,353.01 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                   |                   |
| 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                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 6,026,366,539.65  | 5,776,476,215.45  |
| 减：现金的期初余额                        | 5,776,476,215.45  | 7,429,156,168.87  |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 0                 | 0                 |
| 减：现金等价物的期初余额                     | 0                 | 0                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 249,890,324.20    | -1,652,679,953.42 |

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                             | 金额               |
|-----------------------------|------------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 1,605,077,950.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 220,115,550.68   |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0                |
| 取得子公司支付的现金净额                | 1,384,962,399.32 |

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 6,026,366,539.65 | 5,776,476,215.45 |
| 其中：库存现金                     | 74,309.44        | 21,994.33        |
| 可随时用于支付的银行存款                | 5,957,752,468.61 | 5,620,458,498.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 68,539,761.60    | 155,995,722.90   |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | 0                | 0                |
| 存放同业款项                      | 0                | 0                |
| 拆放同业款项                      | 0                | 0                |
| 二、现金等价物                     | 0                | 0                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | 0                | 0                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 6,026,366,539.65 | 5,776,476,215.45 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0                | 0                |

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期金额           | 理由          |
|------|----------------|-------------|
| 募集资金 | 143,929,928.37 | 可随时用于支付募投项目 |
| 合计   | 143,929,928.37 | /           |

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期金额           | 上期金额             | 理由           |
|---------------------|----------------|------------------|--------------|
| 其他货币资金-定期存单         | 0              | 20,000,000.00    | 融资保证受限不能随意支取 |
| 其他货币资金-票据保证金        | 1,811,652.84   | 498,402,676.74   | 融资保证受限不能随意支取 |
| 其他货币资金-信用证保证金       | 35,731,030.30  | 555,529,174.72   | 融资保证受限不能随意支取 |
| 其他货币资金-期货保证金        | 41,980,806.21  | 118,287,586.33   | 使用受限不能随意支取   |
| 银行存款-复垦保证金          | 85,523,930.26  | 78,284,838.13    | 使用受限不能随意支取   |
| 其他货币资金-保函保证金        | 73,500,000.00  | 7,500,000.00     | 使用受限不能随意支取   |
| 其他货币资金-复垦保证金        | 143,315,891.22 | 117,587,145.02   | 使用受限不能随意支取   |
| 其他货币资金-矿山地质环境治理恢复基金 | 7,235,601.38   | 6,370,516.28     | 使用受限不能随意支取   |
| 其他货币资金-远期结售汇保证金     | 0              | 264,637,348.40   | 使用受限不能随意支取   |
| 其他                  | 18,737,001.18  | 829,352.95       | 使用受限不能随意支取   |
| 合计                  | 407,835,913.39 | 1,667,428,638.57 | /            |

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、 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   | -                 | -           | 678,399,339.32 |
| 其中：美元  | 92,078,045.75     | 7.0827      | 652,161,144.55 |
| 新加坡元   | 10.89             | 5.3772      | 58.56          |
| 阿联酋迪拉姆 | 298,955.62        | 1.9326      | 577,761.63     |
| 越南盾    | 15,137,498,842.00 | 0.00029677  | 4,492,345.97   |
| 缅甸缅元   | 5,438,456,685.71  | 0.00338535  | 18,411,106.27  |
| 欧元     | 349,466.77        | 7.8592      | 2,755,130.49   |
| 港币     | 2,004.96          | 0.90622     | 1,791.85       |
| 应收账款   | -                 | -           | 548,647,386.37 |
| 其中：美元  | 77,463,027.71     | 7.0827      | 548,647,386.37 |
| 其他应收款  | -                 | -           | 952,539.03     |
| 其中：美元  | 131,715.77        | 7.0827      | 932,903.29     |
| 缅甸缅元   | 5,807,860.00      | 0.00338535  | 19,635.74      |
| 短期借款   |                   |             | 495,789,000.00 |
| 其中：美元  | 70,000,000.00     | 7.0827      | 495,789,000.00 |
| 应付账款   |                   |             | 401,384,997.71 |
| 其中：美元  | 56,131,661.61     | 7.0827      | 397,563,719.69 |
| 越南盾    | 3,049,435,398.00  | 0.000296769 | 904,979.02     |
| 缅甸缅元   | 862,582,920.30    | 0.00338535  | 2,916,299.00   |
| 其他应付款  |                   |             | 619,921.97     |
| 其中：美元  | 64,141.47         | 7.0827      | 454,294.79     |
| 缅甸缅元   | 48,989,206.18     | 0.00338535  | 165,627.18     |
| 长期借款   |                   |             | 70,827,000.00  |
| 其中：美元  | 10,000,000.00     | 7.0827      | 70,827,000.00  |

(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

**82、 租赁****(1) 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 366,159,174.94(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 租赁收入          | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|---------|---------------|--------------------------|
| 土地房屋车辆等 | 64,170,492.40 | 0                        |
| 合计      | 64,170,492.40 | 0                        |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

**83、 其他**

□适用 √不适用

**八、 研发支出****(1). 按费用性质列示**

√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       | 121,994,702.71 | 110,398,318.73 |
| 材料费        | 230,711,517.86 | 120,167,121.28 |
| 折旧与摊销      | 45,469,524.93  | 21,025,304.45  |
| 技术引进费及服务费  | 97,559,206.62  | 59,194,236.29  |
| 固定资产、在建工程等 | 103,194,438.44 | 117,372,904.65 |
| 其他         | 53,778,091.57  | 57,002,038.39  |
| 合计         | 652,707,482.13 | 485,159,923.79 |
| 其中：费用化研发支出 | 549,513,043.69 | 367,787,019.14 |
| 资本化研发支出    | 103,194,438.44 | 117,372,904.65 |

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

□适用 √不适用

## 九、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称          | 股权取得时点          | 股权取得成本           | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日             | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入    | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------|--------|-----------------|----------|------------------|----------------|-----------------|
| 青海云天化国际化肥有限公司   | 2023 年 3 月 31 日 | 1,597,158,000.00 | 98.5067%   | 现金购买   | 2023 年 3 月 31 日 | 取得控制权日   | 2,280,600,475.57 | 434,899,354.67 | 68,966,025.64   |
| 云南金鼎云天化物流有限责任公司 | 2023 年 4 月 30 日 | 163,753,000.00   | 55%        | 抵债     | 2023 年 4 月 30 日 | 取得控制权日   | 35,162,081.27    | -49,519,880.42 | 8,671,575.44    |

其他说明：

注：2023 年 3 月 30 日，公司 2023 年第三次临时股东大会决议通过《关于收购青海云天化国际化肥有限公司股权暨关联交易的议案》，与云天化集团有限责任公司签订《股权转让协议》，2023 年 3 月 31 日支付第一笔股权收购款 8 亿元，至 2023 年 4 月 4 日支付完成全部股权收购款，2023 年 4 月 3 日完成股权交割及股东变更登记。

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本                        | 青海云天化国际化肥有限公司    | 云南金鼎云天化物流有限责任公司 |
|-----------------------------|------------------|-----------------|
| --现金                        | 1,597,158,000.00 | 7,919,950.00    |
| --非现金资产的公允价值                | 0                | 135,614,686.50  |
| --发行或承担的债务的公允价值             | 0                | 0               |
| --发行的权益性证券的公允价值             | 0                | 0               |
| --或有对价的公允价值                 | 0                | 0               |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       | 0                | 117,437,429.87  |
| --其他                        | 0                | 0               |
| 合并成本合计                      | 1,597,158,000.00 | 260,972,066.37  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 1,597,162,861.34 | 260,972,066.37  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -4,861.34        | 0               |

合并成本公允价值的确定方法：

√适用 □不适用

第三方机构评估。

业绩承诺的完成情况：

√适用 □不适用

青海云天化 2023 年度实现净利润 44,771.57 万元，高于原承诺中预测的 2023 年盈利金额，已完成三年业绩承诺累计净利润数的 73.73%。

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|         | 青海云天化国际化肥有限公司    |                  |
|---------|------------------|------------------|
|         | 购买日公允价值          | 购买日账面价值          |
| 资产：     | 3,134,738,864.78 | 2,200,418,579.62 |
| 货币资金    | 219,467,562.47   | 219,467,562.47   |
| 应收款项    | -175.00          | -175.00          |
| 应收款项融资  | 39,084,222.00    | 39,084,222.00    |
| 预付款项    | 191,835,833.29   | 191,835,833.29   |
| 其他应收款   | 142,651,634.19   | 142,651,634.19   |
| 存货      | 290,785,331.03   | 290,785,331.03   |
| 固定资产    | 1,617,792,117.92 | 1,027,860,382.92 |
| 在建工程    | 60,223,302.13    | 60,223,302.13    |
| 无形资产    | 364,436,341.19   | 20,047,791.03    |
| 长期待摊费用  | 14,412,092.89    | 14,412,092.89    |
| 递延所得税资产 | 194,050,602.67   | 194,050,602.67   |
| 负债：     | 1,513,364,012.77 | 1,373,216,712.80 |
| 短期借款    | 6,000,000.00     | 6,000,000.00     |
| 应付账款    | 318,235,624.76   | 318,235,624.76   |

## 2023 年年度报告

|          |                  |                |
|----------|------------------|----------------|
| 预收款项     | 673,793,163.25   | 673,793,163.25 |
| 应付职工薪酬   | 20,104,256.50    | 20,104,256.50  |
| 应交税费     | 38,339,059.03    | 38,339,059.03  |
| 其他应付款    | 61,295,441.80    | 61,295,441.80  |
| 长期借款     | 200,000,000.00   | 200,000,000.00 |
| 预计负债     | 52,700,000.00    | 52,700,000.00  |
| 递延收益     | 2,749,167.46     | 2,749,167.46   |
| 递延所得税负债  | 140,147,299.97   | 0              |
| 净资产      | 1,621,374,852.01 | 827,201,866.82 |
| 减：少数股东权益 | 0                | 0              |
| 取得的净资产   | 1,621,374,852.01 | 827,201,866.82 |

|          | 云南金鼎云天化物流有限责任公司 |                |
|----------|-----------------|----------------|
|          | 购买日公允价值         | 购买日账面价值        |
| 资产：      | 304,922,858.95  | 147,060,274.89 |
| 货币资金     | 647,988.21      | 647,988.21     |
| 应收款项     | 5,398,520.36    | 5,398,520.36   |
| 预付款项     | 145,203.19      | 145,203.19     |
| 其他应收款    | 23,152,909.00   | 23,152,909.00  |
| 存货       | 356,984.06      | 356,984.06     |
| 投资性房地产   | 8,810,700.00    | 2,750,281.21   |
| 固定资产     | 65,565,570.00   | 32,314,943.28  |
| 无形资产     | 173,356,300.00  | 54,804,761.45  |
| 长期待摊费用   | 1,167,877.27    | 1,167,877.27   |
| 递延所得税资产  | 26,320,806.86   | 26,320,806.86  |
| 负债：      | 43,950,792.58   | 4,485,146.56   |
| 应付账款     | 2,330,320.22    | 2,330,320.22   |
| 预收款项     | 61,920.00       | 61,920.00      |
| 应付职工薪酬   | 184,229.24      | 184,229.24     |
| 应交税费     | 1,119,882.65    | 1,119,882.65   |
| 其他应付款    | 788,794.45      | 788,794.45     |
| 递延所得税负债  | 39,465,646.02   | 0              |
| 净资产      | 260,972,066.37  | 142,575,128.33 |
| 减：少数股东权益 | 0               | 0              |
| 取得的净资产   | 260,972,066.37  | 142,575,128.33 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

第三方评估机构

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用



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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称           | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例(%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据 | 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(%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面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 | 丧失控制权之日合并财务报表层面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或留存收益的金额 |
|-----------------|------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 河北云天化国际金农化肥有限公司 | 2023年5月31日 | 3,992,800.00 | 60              | 出售           | 见注1          | 7,199,470.14                       | 0                 | 0                        | 0                        | 0                      | 不适用                               | 0                                |

其他说明:

适用 不适用

注1: 公开挂牌出售子公司, 至2023年5月12日收到全部股权转让款。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2020年6月8日, 云南云天化联合商务有限公司第五届董事会第三十一次会议审议通过同意联合商务注销子公司天际生物科技(仰光)有限公司。2022年5月13日, 天际生物科技(仰光)有限公司清算组出具清算报告, 昆明市商务局出具企业境外投资注销确认函。2023年8月, 剩余财产分配完成, 天际生物科技(仰光)有限公司公司注销。

#### 6、其他

适用 不适用

## 十、 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

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地   | 注册资本       | 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    | 45,653.61  | 云南红河    | 工业加工 | 100     | 0  | 设立         |
| 天际物产  | 越南海防    | 125.89     | 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    | 60,000     | 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   | 615.33     | 美国特拉华州  | 商品流通 | 100     | 0  | 设立         |
| 瑞丽天平  | 云南瑞丽    | 200        | 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    | 14,624.44  | 云南昆明    | 物流服务 | 100     |    | 设立         |
| 天马物流  | 云南昆明    | 3,000      | 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     | 2,500.00   | 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    | 3,397.50   | 缅甸仰光    | 商品流通 | 70      | 0  | 设立         |
| 天际资源  | 阿联酋迪拜   | 198.47     | 阿联酋迪拜   | 商品流通 | 100     | 0  | 同一控制下企业合并  |
| 润丰云天  | 云南红河    | 10,000     | 云南红河    | 工业加工 | 100     | 0  | 设立         |
| 天帆供应链 | 云南红河    | 1,000      | 云南红河    | 批发业  | 100     | 0  | 设立         |
| 磷化集团  | 云南晋宁    | 249,644.89 | 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    | 127,816.55 | 云南安宁    | 工业加工 | 100     | 0  | 设立         |
| 金新化工  | 内蒙古呼伦贝尔 | 138,000    | 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 | 10,152.75  | 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    | 50,000     | 云南水富    | 工业加工 | 100     | 0  | 设立         |
| 云农科技  | 云南昆明    | 1,000      | 云南昆明    | 配肥服务 | 49      | 0  | 设立         |
| 农资连锁  | 云南昆明    | 75,000     | 云南昆明    | 商品流通 | 100     | 0  | 设立         |
| 世纪云天化 | 黑龙江大庆   | 5,000      | 黑龙江大庆   | 工业加工 | 51      | 0  | 设立         |
| 天宁矿业  | 云南安宁    | 6,000      | 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    | 80,000     | 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    | 24,665.16  | 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 | 35,000     | 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 | 25,000     | 云南楚雄   | 工业加工            | 100     | 0       | 设立         |
| 红海磷肥   | 云南晋宁 | 2,327.12   | 云南晋宁   | 工业加工            | 40      | 0       | 同一控制下企业合并  |
| 河南云天化  | 河南许昌 | 3,000      | 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  | 5,000      | 黑龙江佳木斯 | 商品流通            | 55      | 0       | 设立         |
| 天泰电子商务 | 云南昆明 | 1,000      | 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 | 40,064.10  | 云南宣威   | 工业加工            | 100     | 0       | 设立         |
| 天聚新材   | 重庆市  | 30,000     | 重庆市    | 工业加工            | 100     | 0       | 设立         |
| 大为制氮   | 云南曲靖 | 163,785.2  | 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 | 20,000     | 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 | 3,996.06   | 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 | 20,000     | 云南昆明   | 零售业             | 100     | 0       | 设立         |
| 现代农业   | 云南昆明 | 10,000     | 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 | 5,000      | 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 | 8,000.44   | 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 | 5,000      | 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 | 19,396.08  | 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 | 4,400      | 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 | 800        | 云南昆明   | 专业技术服务业         | 100     | 0       | 设立         |
| 上海云天化  | 云南昆明 | 3,000      | 云南昆明   | 商品流通            | 100     | 0       | 设立         |
| 聚能新材   | 云南昆明 | 100,000    | 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 | 100,000    | 云南昆明   | 非金属矿采选业         | 100     | 0       | 设立         |
| 青海云天化  | 青海西宁 | 271,875.90 | 青海西宁   | 化学原料和化学制品制造业    | 98.5067 | 98.5067 | 非同一控制下企业合并 |
| 金鼎物流   | 云南宣威 | 20,000     | 云南宣威   | 道路运输业           | 99.1787 | 99.1787 | 非同一控制下企业合并 |
|        |      |            |        |                 |         |         |            |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司持有云农科技 49% 股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。

公司持有红海磷肥 40% 股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。

## (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%   | 192,810,229.50 | -294,000,000.00 | 1,041,583,138.80 |
| 三环中化  | 40.00%   | 177,189,733.14 | -60,000,000.00  | 546,709,389.89   |
| 磷化集团  | 18.60%   | 210,226,144.32 | -73,000,000.00  | 940,629,495.44   |
| 天宁矿业  | 49.00%   | 209,908,838.55 | -282,240,000.00 | 358,323,967.96   |
| 云峰化工  | 25.12%   | 32,920,183.04  | -14,802,777.78  | 0                |
| 大为制氨  | 6.11%    | 21,373,337.96  | 0               | 92,300,970.51    |
| 青海云天化 | 1.4933%  | 5,159,749.32   | 0               | 29,376,574.51    |
| 世纪云天化 | 49.00%   | -1,814,011.59  | 0               | 34,924,694.93    |

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  | 35,015.71  | 704,213.81 | 739,229.52 | 312,659.97 | 211,783.75 | 524,443.72 | 22,275.46  | 737,877.28 | 760,152.74 | 355,862.43 | 167,590.03 | 523,452.46 |
| 三环中化  | 80,887.30  | 118,271.65 | 199,158.95 | 60,661.00  | 999.93     | 61,660.93  | 72,511.74  | 110,515.46 | 183,027.20 | 73,540.13  | 1,138.41   | 74,678.54  |
| 磷化集团  | 424,270.62 | 508,605.19 | 932,875.81 | 155,007.17 | 265,337.77 | 420,344.94 | 394,424.00 | 547,596.92 | 942,020.92 | 319,197.90 | 182,299.87 | 501,497.77 |
| 天宁矿业  | 73,310.45  | 22,805.68  | 96,116.13  | 11,172.47  | 10,872.50  | 22,044.97  | 86,923.29  | 24,177.64  | 111,100.93 | 10,767.23  | 10,719.34  | 21,486.57  |
| 云峰化工  | 92,004.04  | 61,904.31  | 153,908.35 | 9,265.33   | 69,080.15  | 78,345.48  | 70,965.35  | 66,258.25  | 137,223.60 | 9,332.71   | 59,392.31  | 68,725.02  |
| 大为制氨  | 97,430.32  | 133,715.85 | 231,146.17 | 22,156.68  | 57,919.29  | 80,075.97  | 73,570.03  | 125,615.20 | 199,185.23 | 62,890.22  | 19,888.56  | 82,778.78  |
| 青海云天化 | 50,464.80  | 233,071.43 | 283,536.23 | 54,968.23  | 22,474.39  | 77,442.62  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |

|       |           |          |           |           |        |           |           |          |           |           |        |           |
|-------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 世纪云天化 | 43,049.53 | 9,203.00 | 52,252.53 | 44,296.45 | 801.76 | 45,098.21 | 89,549.58 | 9,056.43 | 98,606.01 | 90,415.67 | 827.02 | 91,242.69 |
|-------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|-----------|

| 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  | 287,353.14 | 39,349.03  | 39,349.03  | 105,671.09 | 324,919.53 | 91,474.62 | 91,474.62 | 196,223.68 |
| 三环中化  | 445,801.10 | 44,297.43  | 44,297.43  | 43,219.69  | 451,028.20 | 18,826.79 | 18,826.79 | 25,053.97  |
| 天宁矿业  | 79,972.10  | 42,838.54  | 42,585.02  | 50,061.21  | 102,009.49 | 57,446.83 | 58,326.19 | 43,484.88  |
| 磷化集团  | 587,906.74 | 112,991.50 | 112,078.85 | 189,775.96 | 751,394.77 | 83,272.48 | 86,438.15 | 173,626.37 |
| 云峰化工  | 206,941.66 | 13,105.17  | 13,105.17  | 6,524.99   | 227,586.47 | 14,801.82 | 14,801.82 | 21,275.70  |
| 大为制氮  | 229,980.76 | 34,980.91  | 34,980.91  | 19,578.29  | 215,807.77 | 17,506.51 | 17,506.51 | 16,594.08  |
| 青海云天化 | 231,576.26 | 32,182.00  | 32,182.00  | 7,763.76   | 0          | 0         | 0         | 0          |
| 世纪云天化 | 198,489.15 | -358.28    | -358.28    | -7,163.16  | 151,339.68 | 1,605.99  | 1,605.99  | -6,256.53  |

其他说明：

青海云天化本期纳入合并范围，故上年同期无数据。

#### (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

| 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 |                     |
| 海口磷业        | 云南昆明等各地  | 云南昆明  | 磷矿采选、磷复肥生产销售、磷酸盐生产销售 | 50      |    | 按照权益法核算             |
| 大地云天        | 内蒙古赤峰等各地 | 内蒙古赤峰 | 磷复肥及原料生产销售           | 40      |    | 按照权益法核算             |
| 瓮福云天化       | 云南昆明     | 云南昆明  | 化学原料和化学制品制造          | 45      |    | 按照权益法核算             |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 联营企业名称               | 期末余额/ 本期发生额 |            |           | 期初余额/ 上期发生额 |            |           |
|----------------------|-------------|------------|-----------|-------------|------------|-----------|
|                      | 海口磷业        | 大地云天       | 瓮福云天化     | 海口磷业        | 大地云天       | 瓮福云天化     |
| 流动资产                 | 201,249.91  | 91,433.15  | 17,879.92 | 191,136.47  | 123,108.28 | 20,262.97 |
| 非流动资产                | 327,648.67  | 145,624.45 | 20,428.69 | 334,603.67  | 125,913.13 | 18,154.11 |
| 资产合计                 | 528,898.58  | 237,057.60 | 38,308.60 | 525,740.15  | 249,021.40 | 38,417.09 |
| 流动负债                 | 72,513.93   | 139,138.46 | 3,714.54  | 101,957.89  | 173,204.46 | 5,785.25  |
| 非流动负债                | 27,847.20   | 859.44     | 0         | 30,179.91   | 5,636.60   | 0         |
| 负债合计                 | 100,361.13  | 139,997.90 | 3,714.54  | 132,137.80  | 178,841.06 | 5,785.25  |
| 少数股东权益               | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 0         |
| 归属于母公司股东权益           | 428,537.46  | 97,059.71  | 34,594.06 | 393,602.34  | 70,180.34  | 32,631.84 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 214,268.73  | 38,823.88  | 15,567.33 | 196,801.17  | 28,072.14  | 14,684.33 |
| 调整事项                 | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 0         |
| --商誉                 | 2,898.79    | 0          | 0         | 2,898.79    | 0          | 0         |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 211,369.94  | 38,823.88  | 15,567.33 | 193,902.38  | 28,072.14  | 14,684.33 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 0         |
| 营业收入                 | 389,455.42  | 354,828.51 | 28,091.07 | 486,365.86  | 312,967.34 | 24,758.96 |
| 净利润                  | 52,277.84   | 36,333.94  | 11,962.80 | 72,938.55   | 38,061.12  | 11,601.58 |
| 终止经营的净利润             | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 0         |
| 其他综合收益               | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 0         |
| 综合收益总额               | 52,277.84   | 36,333.94  | 11,962.80 | 72,938.55   | 38,061.12  | 11,601.58 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 10,000.00   | 4,000.00   | 4,500.00  | 0           | 12,000.00  | 5,400.00  |

**(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        | 857,024,792.39 | 374,633,950.30 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | -341,912.61    | -57,390,841.94 |
| --其他综合收益        | 285,993.25     | 0              |
| --综合收益总额        | 55,919.36      | -57,390,841.94 |

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称       | 累积未确认前期累计的损失  | 本期未确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失   |
|-------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 云南云天化以化磷业研究技术有限公司 | 8,772,550.00  | -1,031,729.01           | 7,740,820.99  |
| 富源县天鑫煤业有限公司       | 22,225,344.51 | 889,998.49              | 23,115,343.00 |
| 富源县天驰物流有限责任公司     | 0             | 4,798,141.99            | 4,798,141.99  |

与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

**(7). 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

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

√适用 □不适用

应收款项的期末余额 0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用



## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目                        | 期初余额           | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益      | 本期其他变动        | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|-------------------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 矿产资源综合利用示范基地建设专项资金（450 项目）    | 100,855,044.78 | 0             | 0           | 25,750,224.12 | 0.00          | 75,104,820.66 | 与资产相关    |
| 煤代气技改工程项目                     | 38,747,041.99  | 0             | 0           | 3,251,499.96  | 0.00          | 35,495,542.03 | 与资产相关    |
| 擦洗厂搬迁补偿                       | 19,484,550.89  | 0             | 0           | 1,776,105.24  | 0.00          | 17,708,445.65 | 与资产相关    |
| 晋宁区人民政府一县一业重点项目               | 18,200,000.00  | 0             | 0           | 766,800.00    | 0.00          | 17,433,200.00 | 与资产相关    |
| 其他零星项目                        | 18,094,240.84  | 4,981,200.00  | 0           | 7,643,779.13  | 216,849.51    | 15,214,812.20 | 与资产相关    |
| 提升本质安全改造                      | 10,000,000.00  | 0             | 0           | 0             | 0.00          | 10,000,000.00 | 与资产相关    |
| 其他零星项目                        | 7,405,111.83   | 40,107,779.86 | 0           | 2,556,367.29  | 35,032,811.64 | 9,923,712.76  | 与收益相关    |
| 5080 项目                       | 9,562,500.00   | 0             | 0           | 750,000.00    | 0.00          | 8,812,500.00  | 与资产相关    |
| 大型流态化焙烧磷石膏制备高附加值材料关键技术研发      | 8,427,500.00   | 0             | 0           | 0             | 400,000.00    | 8,027,500.00  | 与资产相关    |
| 天安化工液氨管线建设                    | 8,489,999.90   | 0             | 0           | 566,000.04    | 0.00          | 7,923,999.86  | 与资产相关    |
| 修造厂搬迁重建新购资产（政府拆迁补贴）           | 8,901,466.29   | 0             | 0           | 1,124,395.80  | 0.00          | 7,777,070.49  | 与资产相关    |
| 50 万吨 MDGP（835）项目基建拨款         | 8,350,000.12   | 0             | 0           | 1,192,857.12  | 0.00          | 7,157,143.00  | 与资产相关    |
| 安达市促投资稳增长扶持资金                 | 7,200,000.20   | 0             | 0           | 159,999.96    | 0.00          | 7,040,000.24  | 与资产相关    |
| 天安输氨管线迁改                      | 7,499,999.90   | 0             | 0           | 500,000.04    | 0.00          | 6,999,999.86  | 与资产相关    |
| 红磷磷酸二氢钾产业化项目                  | 8,233,333.04   | 0             | 0           | 1,300,000.08  | 0.00          | 6,933,332.96  | 与资产相关    |
| 办公楼土地补偿                       | 6,815,747.46   | 0             | 0           | 123,922.68    | 0.00          | 6,691,824.78  | 与资产相关    |
| 麒麟片区输水管线迁改                    | 6,857,090.51   | 0             | 0           | 601,105.08    | 0.00          | 6,255,985.43  | 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   | 2,306,516.03  | 0           | 0             | 0.00          | 6,056,516.03  | 与资产相关    |
| 4 万吨/年聚甲醛树脂项目                 | 7,291,562.61   | 0             | 0           | 1,861,675.56  | 0.00          | 5,429,887.05  | 与资产相关    |
| 尖山磷矿 100 万 t/a 中低品位磷矿资源回收利用项目 | 9,216,666.66   | 0             | 0           | 3,949,999.92  | 0.00          | 5,266,666.74  | 与资产相关    |
| 云天化集团花卉产业链项目                  | 5,011,206.64   | 0             | 0           | 1,190.04      | 0.00          | 5,010,016.60  | 与资产相关    |
| 云峰 5 万吨/年 MAP 政府补助            | 5,000,000.00   | 0             | 0           | 0             | 0.00          | 5,000,000.00  | 与资产相关    |
| 政府预算内经费拨款                     | 4,990,000.00   | 0             | 0           | 0             | 0.00          | 4,990,000.00  | 与收益相关    |
| 湿法磷酸精制项目                      | 4,761,904.76   | 430,000.00    | 0           | 408,333.35    | 0.00          | 4,783,571.41  | 与资产相关    |
| 节能减排项目补助资金                    | 5,745,832.68   | 0             | 0           | 1,149,166.44  | 0.00          | 4,596,666.24  | 与资产相关    |
| HRS 综合利用项目改造补助                | 5,514,622.08   | 0             | 0           | 939,317.52    | 0.00          | 4,575,304.56  | 与资产相关    |
| 就地改造厂内外围搬迁项目                  | 4,750,000.04   | 0             | 0           | 249,999.96    | 0.00          | 4,500,000.08  | 与资产相关    |

2023 年年度报告

|                                   |                |               |   |               |               |                |       |
|-----------------------------------|----------------|---------------|---|---------------|---------------|----------------|-------|
| 云峰廉租房一期政府补助                       | 4,350,000.00   | 0             | 0 | 150,000.00    | 0.00          | 4,200,000.00   | 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   | 1,000,000.00  | 0 | 0             | 0.00          | 3,500,000.00   | 与资产相关 |
| 能源管理中心数据平台                        | 4,166,668.48   | 0             | 0 | 833,333.76    | 0.00          | 3,333,334.72   | 与资产相关 |
| 水富云天化合成氨装置节能降碳改造项目                | 0              | 3,000,000.00  | 0 | 0             | 0.00          | 3,000,000.00   | 与资产相关 |
| 4 万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目发改委拨 3 万吨项目款  | 3,078,214.25   | 0             | 0 | 473,571.36    | 0.00          | 2,604,642.89   | 与资产相关 |
| 高浓盐水结晶分盐技改项目（第一批节水技术改造）           | 2,580,000.00   | 0             | 0 |               | 0.00          | 2,580,000.00   | 与资产相关 |
| 富甲烷提纯技改项目资金                       | 2,700,000.00   | 0             | 0 | 150,000.00    | 0.00          | 2,550,000.00   | 与资产相关 |
| 云峰廉租房二期政府补助                       | 2,593,125.01   | 0             | 0 | 82,500.00     | 0.00          | 2,510,625.01   | 与资产相关 |
| 磷酸浓缩低压蒸汽发电项目补助                    | 2,500,000.00   | 0             | 0 | 119,047.60    | 0.00          | 2,380,952.40   | 与资产相关 |
| 低品位胶磷矿示范工程（450 项目）                | 2,857,142.81   | 0             | 0 | 714,285.72    | 0.00          | 2,142,857.09   | 与资产相关 |
| 研发费用后补助资金                         | 2,207,920.11   | 0             | 0 | 341,070.37    | 0.00          | 1,866,849.74   | 与资产相关 |
| 电池级磷酸二氢铵项目补助                      | 1,900,000.00   | 0             | 0 | 79,166.64     | 0.00          | 1,820,833.36   | 与资产相关 |
| 云南磷化集团有限公司专项资金                    | 1,966,666.66   | 0             | 0 | 400,000.08    | 0.00          | 1,566,666.58   | 与资产相关 |
| 磷资源清洁利用与重污染固废源头近零排放技术             | 2,371,641.22   | 591,900.00    | 0 | 1,435,672.60  | 13,000.00     | 1,514,868.62   | 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<br>项目) | 1,815,529.33   | 1,640,000.00  | 0 | 1,954,809.86  | 0.00          | 1,500,719.47   | 与收益相关 |
| 835 项目财政贴息资金                      | 1,750,000.21   | 0             | 0 | 249,999.96    | 0.00          | 1,500,000.25   | 与资产相关 |
| 铁路线改造拆迁补偿                         | 1,592,856.11   | 0             | 0 | 97,919.40     | 0.00          | 1,494,936.71   | 与资产相关 |
| 废水资源化利用减排项目                       | 1,491,071.43   | 0             | 0 | 107,142.84    | 0.00          | 1,383,928.59   | 与资产相关 |
| 磷复肥一期项目                           | 0              | 2,749,167.46  |   | 1,568,141.37  | 0.00          | 1,181,026.09   | 与资产相关 |
| 3 万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目市财政局扶持资金      | 1,392,857.31   | 0             | 0 | 214,285.68    | 0.00          | 1,178,571.63   | 与资产相关 |
| 胶磷矿浮选尾矿减排与资源再利用项目                 | 1,267,857.18   | 0             | 0 | 107,142.84    | 0.00          | 1,160,714.34   | 与资产相关 |
| 锡一磷高效阻燃材料应用产业示范                   | 2,200,652.98   | 0             | 0 | 1,083,459.56  | 0.00          | 1,117,193.42   | 与收益相关 |
| 年产 20 万吨（折 27.5%）浓度双氧水            | 1,067,700.00   | 0             | 0 | 22,243.75     | 0.00          | 1,045,456.25   | 与资产相关 |
| 云南省新型化肥工程中心                       | 1,044,506.11   | 0             | 0 | 122,186.97    | 0.00          | 922,319.14     | 与收益相关 |
| 贫杂磷矿高效生产高品质绿色饲料磷酸钙盐产业化技术与转化       | 1,912,989.58   | 0             | 0 | 1,110,803.35  | 0.00          | 802,186.23     | 与资产相关 |
| 数字工厂项目补助                          | 869,565.22     | 0             | 0 | 260,869.56    | 0.00          | 608,695.66     | 与资产相关 |
| 财政厅贷款贴息补助                         | 705,128.98     | 0             | 0 | 128,205.24    | 0.00          | 576,923.74     | 与资产相关 |
| 一期 80 万吨低温位热能回收项目                 | 600,000.00     | 0             | 0 | 75,000.00     | 0.00          | 525,000.00     | 与资产相关 |
| 浮选磷尾矿资源化利用关键技术研发                  | 4,092,467.55   | 0             | 0 | 3,571,924.66  | 298,000.00    | 222,542.89     | 与资产相关 |
| 合计                                | 406,729,983.75 | 56,806,563.35 | 0 | 72,075,522.50 | 35,960,661.15 | 355,500,363.45 | /     |

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 与收益相关 | 106,673,303.54 | 136,274,321.72 |
| 与资产相关 | 66,358,698.82  | 60,397,761.96  |
| 其他    | 49,732,498.70  | 14,335,812.88  |
| 合计    | 222,764,501.06 | 211,007,896.56 |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√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。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### （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 2023 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。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：670,975,219.54 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 43.54%。

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

单位:元

| 项目            | 2023 年 12 月 31 日        |                      | 2022 年 12 月 31 日        |                      |
|---------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
|               | 美元项目                    | 越南盾及其他外币项目           | 美元项目                    | 越南盾及其他外币项目           |
| 外币金融资产        |                         |                      |                         |                      |
| 货币资金          | 652,161,144.55          | 26,238,194.77        | 1,351,667,191.07        | 58,715,523.63        |
| 应收账款          | 548,647,386.37          | 0                    | 1,385,229,338.36        | 0                    |
| 应收利息          | 0                       | 0                    | 0                       | 986,879.65           |
| 其他应收款         | 932,903.29              | 19,635.74            | 206,141.57              | 1,099,812.64         |
| <b>金融资产小计</b> | <b>1,201,741,434.21</b> | <b>26,257,830.51</b> | <b>2,743,339,788.85</b> | <b>60,802,154.63</b> |
| 外币金融负债        |                         |                      |                         |                      |
| 短期借款          | 495,789,000.00          | 0                    | 307,880,595.19          | 0                    |
| 应付账款          | 397,563,719.69          | 3,821,278.02         | 248,904,713.48          | 7,142,022.23         |
| 其他应付款         | 454,294.79              | 165,627.18           | 18,284.65               | 315,265.68           |
| 应付票据          | 0                       | 0                    | 1,303,773.12            | 0                    |
| 长期借款          | 70,827,000.00           | 0                    | 0                       | 0                    |
| <b>金融负债小计</b> | <b>964,634,014.48</b>   | <b>3,986,905.20</b>  | <b>558,107,366.44</b>   | <b>7,457,287.91</b>  |

于 2023 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,则本集团将增加或减少利润总额列示如下:

单位:元

| 项目         | 利润总额                |
|------------|---------------------|
| 美元项目       | 2,371,074.20        |
| 越南盾及其他外币项目 | 222,709.25          |
| <b>合计</b>  | <b>2,593,783.45</b> |

## 2.利率风险

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

于 2023 年 12 月 31 日,本集团的带息债务主要为人民币和美元计价的浮动利率借款合同,金额合计为 7,209,543,711.88 元(2022 年 12 月 31 日:7,188,896,214.85 元),

及人民币和美元计价的固定利率合同，金额为 11,655,971,874.09 元(2022 年 12 月 31 日:14,244,884,906.57 元)。

于 2023 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 1,323.66 万元。

### 3.其他价格风险

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

#### (三) 流动性风险

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

于 2023 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

| 项目          | 2023 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        | 5,882,923,337.36         | 0                       | 0                       | 0                       | <b>5,882,923,337.36</b>  |
| 交易性金融负债     | 81,872.12                | 0                       | 0                       | 0                       | <b>81,872.12</b>         |
| 应付票据        | 52,003,800.00            | 0                       | 0                       | 0                       | <b>52,003,800.00</b>     |
| 应付账款        | 4,305,641,804.70         | 0                       | 0                       | 0                       | <b>4,305,641,804.70</b>  |
| 应付利息        | 30,067,840.57            | 0                       | 0                       | 0                       | <b>30,067,840.57</b>     |
| 其他应付款       | 897,737,106.21           | 0                       | 0                       | 0                       | <b>897,737,106.21</b>    |
| 一年内当期的非流动负债 | 2,434,784,105.62         | 0                       | 0                       | 0                       | <b>2,434,784,105.62</b>  |
| 长期借款        | 0                        | 2,431,920,303.10        | 7,416,374,859.43        | 1,332,134,182.21        | <b>11,180,429,344.74</b> |
| 租赁负债        | 0                        | 30,616,762.92           | 27,810,735.22           | 72,761,003.70           | <b>131,188,501.84</b>    |
| 长期应付款       | 0                        | 110,481,673.59          | 3,934,031.84            | 212,665,629.14          | <b>327,081,334.57</b>    |
| <b>合计</b>   | <b>13,603,239,866.58</b> | <b>2,572,718,542.12</b> | <b>7,448,119,626.49</b> | <b>1,617,861,012.54</b> | <b>25,241,939,047.73</b> |

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

| 项目       | 相应风险管理策略和目标   | 被套期风险的定性和定量信息                                     | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系   | 预期风险管理目标有效实现情况 | 相应套期活动对风险敞口的影响       |
|----------|---|---|---|----------------|----------------------|
| 尿素公允价值套期 | 公司为管理尿素价格风险引起的风险敞口，指定尿素期货合约作为套期工具，通过（卖出）与现货市场数量一定比例、但交易方向相反的期货合同。利用期货工具的避险保值功能开展尿素期货套期保值业务，有效规避尿素产品市场价格波动风险。                              | 尿素是公司产品，存在产品销售价格波动引起的风险敞口。                        | 公司所生产的尿素产品与尿素期货中的尿素相同，套期工具（尿素期货）和被套期项目（尿素的预期销售）的基础变量相同。套期工具的公允价值变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值变动。                | 有效             | 有效对冲了尿素销售的价格波动风险。    |
| 大豆公允价值套期 | 公司为管理大豆价格风险引起的大豆贸易业务风险敞口，指定大豆期货合约作为套期工具，并将大豆期货合约作为大豆贸易业务采购和销售的定价工具，买入（卖出）与现货市场数量相当、但交易方向相反的期货合同。利用期货工具的避险保值功能开展大豆期货套期保值业务，有效规避大豆市场价格波动风险。 | 大豆是公司贸易品，其销售价格通常以大豆期货价格加升贴水确定，且大豆销售存在价格波动引起的风险敞口。 | 公司所销售的大豆与大豆期货中的大豆相同，套期工具（大豆期货）和被套期项目（大豆的预期销售）的基础变量相同。套期工具的公允价值变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值变动。                  | 有效             | 有效对冲了大豆销售的价格波动风险。    |
| 外汇风险套期   | 公司为管理汇率波动风险引起的美元兑换人民币风险敞口，指定美元兑离岸人民币汇率期货合约作为套期工具，通过买入（卖出）一定数量、但交易方向相反的期货合同。利用利用期货工具的避险保值功能开展汇率期货套期保值业务管理美元结售汇的汇率价格波动风险。                   | 美元是公司国际业务的结算货币，其结售汇存在汇率价格波动风险。                    | 公司结售汇的美元与美元兑离岸人民币期货中的美元相同，套期工具（美元兑离岸人民币汇率期货）和被套期项目（美元的预期结售汇）的基础变量相同。套期工具的现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目现金流量变动    | 有效             | 有效对冲了美元结售汇的汇率价格波动风险。 |
| 玉米公允价值套期 | 公司为管理玉米价格风险引起的风险敞口，指定玉米期货合约作为套期工具，利用期货工具的避险保值功能开展玉米期货套期保值业务，有效规避玉米市场价格波动风险。   | 玉米是公司原料和贸易品，其采购、销售存在价格波动风险。                       | 公司所采购、销售的玉米与玉米期货合约中的玉米相同，套期工具（玉米期货）和被套期项目（玉米的预期采购、销售）的基础变量相同。套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动 | 有效             | 有效对冲了玉米采购、销售的价格波动风险。 |

其他说明

适用 不适用**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源   | 套期会计对公司的财务报表相关影响  |
|---------------|--------------------|-----------------------------------|--|---|
| 套期风险类型        |                    |                                   |  |   |
| 公允价值套期-存货价格风险 | 9,174,102.00       |                                   | 套期有效性: 套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的部分<br>套期无效性: 套期工具和被套期项目的公允价值或现金流量变动难以实现完全抵销, 因而会出现套期无效部分 | 年末尿素期货持仓公允价值变动确认交易性金融资产 52,600 元、公允价值变动损益 52,600 元; 2023 年度尿素期货合约对冲营业成本 1,059,252.72 元; 玉米期货盈利对冲营业成本 174,790 元。 |

其他说明

适用 不适用**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**适用 不适用

| 项目       | 未应用套期会计的原因  | 对财务报表的影响                              |
|----------|---|---------------------------------------|
| 大豆公允价值套期 | 公司开展的大豆贸易采用以“CBOT 期货价格+升贴水”定价模式。在贸易合同执行过程中, 根据合同规定, 买家在规定时间内, 转移给卖方合同对应现货的期货多单头寸。通过 EFP (Exchange for Physical Trade), 基于现货业务的期货头寸转移) 方式完成采购和销售的现货定价, 在期货盘面实现套期保值的功能。 | 2023 年度大豆期货盈利对冲营业成本 326,072,022.15 元。 |

其他说明

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式  | 已转移金融资产性质   | 已转移金融资产金额               | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|-------|-------------|-------------------------|--------|------------------|
| 贴现及背书 | 尚未到期的银行承兑汇票 | 1,207,968,207.00        | 已终止确认  | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计    | /           | <b>1,207,968,207.00</b> | /      | /                |

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额      | 与终止确认相关的利得或损失 |
|-----------|-----------|------------------|---------------|
| 票据背书/票据贴现 | 应收款项融资    | 1,207,968,207.00 |               |
| 合计        | /         | 1,207,968,207.00 |               |

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末公允价值           |            |                         |                         |
|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|-------------------------|
|                         | 第一层次公允价值计量       | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量              | 合计                      |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>      |                  |            |                         |                         |
| (一) 交易性金融资产             | 85,900.00        | 0          | 0                       | 85,900.00               |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 85,900.00        | 0          | 0                       | 85,900.00               |
| (1) 债务工具投资              | 0                | 0          | 0                       | 0                       |
| (2) 权益工具投资              | 0                | 0          | 0                       | 0                       |
| (3) 衍生金融资产              | 85,900.00        | 0          | 0                       | 85,900.00               |
| (二) 其他债权投资              | 0                | 0          | 0                       | 0                       |
| (三) 其他权益工具投资            | 0                | 0          | 264,209,185.98          | 264,209,185.98          |
| (四) 投资性房地产              | 0                | 0          | 0                       | 0                       |
| (五) 生物资产                | 0                | 0          | 0                       | 0                       |
| (六) 应收款项融资              | 0                | 0          | 1,184,567,314.68        | 1,184,567,314.68        |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>   | <b>85,900.00</b> | <b>0</b>   | <b>1,448,776,500.66</b> | <b>1,448,862,400.66</b> |
| (七) 交易性金融负债             | 81,872.12        | 0          | 0                       | 81,872.12               |
| 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                  | 81,872.12        | 0          | 0                       | 81,872.12               |
| 其他                      | 0                | 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             | 81,872.12 | 0 | 0 | 81,872.12 |
| 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 2023 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 2023 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

## 十四、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 | 38.12           | 38.12            |

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司为云天化集团

本企业最终控制方是云南省国资委

## 2、本企业的子公司情况

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“十、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

适用 不适用

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“十、3、（1）.重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

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           | 母公司         |
| 云天化集团有限责任公司昆明房屋租赁部    | 母公司分公司      |
| 云天化集团有限责任公司经开区分公司     | 母公司分公司      |
| 云天化集团有限责任公司晋宁分公司      | 母公司分公司      |
| 云天化集团有限责任公司水富分公司      | 母公司分公司      |
| 云南博源实业有限公司            | 受同一实际控制人控制  |
| 云南博源实业有限公司安宁管理部       | 受同一实际控制人控制  |
| 云南博源实业有限公司一平浪分公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 云南博源实业有限公司大理苍洱酒店      | 受同一实际控制人控制  |
| 云南华源包装有限公司            | 受同一实际控制人控制  |
| 昆明恒岳投资合伙企业（有限合伙）      | 受同一实际控制人控制  |
| 云南一平浪恒通有限责任公司         | 受同一实际控制人控制  |
| 云南白象彩印包装有限公司          | 受同一实际控制人控制  |
| 云南盐业服务中心有限公司          | 受同一实际控制人控制  |
| 重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司水富分公司 | 受同一实际控制人控制  |
| 云南山立实业有限公司            | 受同一实际控制人控制  |
| 云南山立实业有限公司水富分公司       | 受同一实际控制人控制  |
| 云南山立实业有限公司拓东路分公司      | 受同一实际控制人控制  |
| 云南省化学工业建设公司           | 受同一实际控制人控制  |

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| 云南江川天湖化工有限公司                      | 受同一实际控制人控制 |
| 云南红云氯碱有限公司                        | 受同一实际控制人控制 |
| 云南省化工研究院                          | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云天检测技术有限公司                      | 受同一实际控制人控制 |
| 云南天丰农药有限公司                        | 受同一实际控制人控制 |
| 云南省化工产品质量监督检验站                    | 受同一实际控制人控制 |
| 云南天鸿化工工程股份有限公司                    | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云天化无损检测有限公司                     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云天化石化有限公司                       | 受同一实际控制人控制 |
| 云南天能矿业有限公司                        | 受同一实际控制人控制 |
| 玉溪云天化商贸有限公司                       | 受同一实际控制人控制 |
| 云南天蔚物业管理有限公司                      | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云通房地产开发经营有限公司                   | 受同一实际控制人控制 |
| 云南天耀化工有限公司                        | 受同一实际控制人控制 |
| 中轻依兰（集团）有限公司                      | 受同一实际控制人控制 |
| 中轻依兰(集团)有限公司马龙分公司                 | 受同一实际控制人控制 |
| 云南中寮矿业开发投资有限公司                    | 受同一实际控制人控制 |
| 中寮矿业钾盐有限公司                        | 受同一实际控制人控制 |
| 吉林云天化农业发展有限公司                     | 受同一实际控制人控制 |
| 黑龙江云天化农业发展有限公司                    | 受同一实际控制人控制 |
| 吉林云天化种业科技有限公司                     | 受同一实际控制人控制 |
| 吉林云天化化肥科技有限公司                     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云天化深泓新能源科技股份有限公司                | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云天化信息科技有限公司                     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云天化信息产业发展有限公司                   | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云天化集团财务有限公司                     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云天化集团投资有限公司                     | 受同一实际控制人控制 |
| 昆明恒益股权投资基金管理有限公司                  | 受同一实际控制人控制 |
| 昆明融翎投资中心（有限合伙）                    | 受同一实际控制人控制 |
| 勐海曼香云天农业发展有限公司                    | 受同一实际控制人控制 |
| 昆明云天化纽米科技有限公司                     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南天下溪实业有限公司                       | 受同一实际控制人控制 |
| 云南天沐实业有限公司                        | 受同一实际控制人控制 |
| 云南福泽实业有限公司                        | 受同一实际控制人控制 |
| 重庆国际复合材料股份有限公司                    | 受同一实际控制人控制 |
| 重庆国际复合材料股份有限公司长寿分公司               | 受同一实际控制人控制 |
| CPIC Brasil Fibras de Vidro Ltda. | 受同一实际控制人控制 |
| CPICBrazil Holding B.V            | 受同一实际控制人控制 |
| CPIC Steklovolokno.LLC            | 受同一实际控制人控制 |
| CPIC Europe Coöperatief U.A.      | 受同一实际控制人控制 |
| CPIC Abahsain Fiberglass W.L.L.   | 受同一实际控制人控制 |
| CPIC North America, Inc.          | 受同一实际控制人控制 |
| CPIC International Co.,Limited    | 受同一实际控制人控制 |
| CPIC Europe B.V                   | 受同一实际控制人控制 |
| 常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司                | 受同一实际控制人控制 |
| 江苏宏飞复合新材料有限公司                     | 受同一实际控制人控制 |
| 上海天寰材料科技有限公司                      | 受同一实际控制人控制 |
| 重庆天勤材料有限公司                        | 受同一实际控制人控制 |
| 重庆天泽新材料有限公司                       | 受同一实际控制人控制 |

|                  |            |
|------------------|------------|
| 珠海珠玻电子材料有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 重庆亿煊新材料科技有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 重庆亿煊阿尔法新材料科技有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 吉林省国玻汽车复合材料有限公司  | 受同一实际控制人控制 |
| 重庆虔展新材料科技有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 重庆虔盛矿业有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 云南省戎合投资控股有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 云南模三机械有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南省曲靖金兰公司        | 受同一实际控制人控制 |
| 云南燃二物业管理有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南安化物业管理有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南开关厂有限责任公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云开电气低压成套有限公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 云南互感器制造有限公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 深圳市云开高压电器有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云开电气技术服务有限公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 楚雄云开物流有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 楚雄云开物业管理服务有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 云南云开电气股份有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南模二机械有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南防务装备有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 曲靖世纪天浩房地产开发有限公司  | 受同一实际控制人控制 |
| 云南正源铸造有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 曲靖龙源天浩物业服务有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 云南天灏食品有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 云南机二机械有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南迎新包装有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南齐航物业服务有限责任公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 云南民爆集团有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南海云工贸有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 云南燃一物业服务有限责任公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 云南燃二投资发展有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南锐达民爆有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南大东瓷砖厂          | 受同一实际控制人控制 |
| 云南达力爆破工程有限责任公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 曲靖达力物流有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 宣威达力增雨防雹器材有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 云南达力化工有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 曲靖达力包装材料有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南科达化工有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南广泽高分子科技有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 云南安宁化工厂有限公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 云南安化房地产开发有限责任公司  | 受同一实际控制人控制 |
| 云南永源房地产开发有限责任公司  | 受同一实际控制人控制 |
| 云南旭润投资有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 玉溪昊润物业管理有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 鼎润（武定）置业发展有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 云南东方塑料建材有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南安化有限责任公司       | 受同一实际控制人控制 |

|                  |            |
|------------------|------------|
| 云南安视智能设备有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南神斧爆破工程有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南安化五八一化工有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 云南安化中达物流有限责任公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 昆明金沙人化工有限责任公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 云南塑瑞工贸有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南燃一化工科技有限责任公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 云南燃一物流有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南燃一有限责任公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 四川省宜宾威力化工有限责任公司  | 受同一实际控制人控制 |
| 宜宾威力平安汽车运输有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 富顺县物安商贸有限责任公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 江安县平安爆破服务有限责任公司  | 受同一实际控制人控制 |
| 四川省威力富戎化工有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 宜宾市叙州区硕丰物资有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 高县民用爆破服务有限责任公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 宜宾市海诚爆破工程有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 云南兵供工贸有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 云南燃二化工有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 昆明友好玻璃制品有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 瑞丽云竹纸业业有限公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 云南天力废旧物资回收有限公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 贵州燃二玻璃瓶有限公司      | 受同一实际控制人控制 |
| 楚雄安通物流有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 昆明市宇斯药业有限责任公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 吐鲁番燃二玻璃制品有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 黔西南州乐呵化工有限责任公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 黔西南州神斧爆破工程有限公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 贵州宜兴化工有限公司       | 受同一实际控制人控制 |
| 西昌永盛实业有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 凉山州民用爆破器材有限责任公司  | 受同一实际控制人控制 |
| 西昌安泰民爆运输有限责任公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 凉山西昌永盛爆破工程有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 凉山立安科爆有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 海南云海民爆有限责任公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南巡天卫星科技有限公司     | 受同一实际控制人控制 |
| 云南金泽房地产开发有限公司    | 受同一实际控制人控制 |
| 云南省戎国汽车修理有限责任公司  | 受同一实际控制人控制 |
| 国营云南机器三厂烟机配件分厂   | 受同一实际控制人控制 |
| 昆明金沐物业服务服务有限公司   | 受同一实际控制人控制 |
| 云南水富天盛有限责任公司     | 其他关联方      |

## 其他说明

公司控股股东云天化集团收购云南省戎合投资控股有限公司（以下简称“戎合控股”）90%股权，戎合控股及其子公司与公司形成新增关联方关系。

## 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<br>(如适用) | 是否超过交<br>易额度(如<br>适用) | 上期发生额            |
|-------------------|-------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 内蒙古大地云天化工有限公司     | 化肥产品                          | 1,044,138,222.16 |                  |                       | 1,444,640,752.64 |
| 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        | 1,189,322,872.76 | 1,584,000,000.00 | 否                     | 1,421,299,570.18 |
| 云天化集团有限责任公司       | 液硫、综合服务、餐饮住宿、招待费              | 484,243,489.36   | 797,000,000.00   | 否                     | 563,977,730.36   |
| 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 | 223,151,636.60   | 292,000,000.00   | 否                     | 241,440,906.57   |
| 云南天鸿化工工程股份有限公司    | 维修技改、工程建设等                    | 129,255,298.20   | 171,000,000.00   | 否                     | 54,664,683.00    |
| 云南江川天湖化工有限公司      | 磷矿石                           | 100,990,353.90   | 160,000,000.00   | 否                     | 72,116,309.80    |
| 云南民爆集团有限责任公司      | 炸药及爆破器材                       | 45,487,862.63    | 50,000,000.00    | 否                     | 0                |
| 云南华源包装有限公司        | 包装袋                           | 45,208,962.45    | 68,500,000.00    | 否                     | 52,896,180.98    |
| 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          | 33,891,045.04    | 67,500,000.00    | 否                     | 30,791,267.66    |
| 云南省水富县天盛有限责任公司    | 包装袋                           | 30,695,842.94    | 55,000,000.00    | 否                     | 46,552,087.31    |
| 云南省化工研究院          | 技术服务费、可研设计、产品检验等              | 29,254,501.74    | 48,000,000.00    | 否                     | 22,864,652.17    |
| 云南金鼎云天化物流有限责任公司   | 物流仓储、取送车费等                    | 16,497,723.41    | 27,000,000.00    | 否                     | 51,506,868.81    |
| 云南云天化无损检测有限公司     | 检测检修费                         | 16,235,843.29    | 21,000,000.00    | 否                     | 12,843,114.88    |
| 云南云天化石化有限公司       | 冷凝液、液氨、煤、液硫等                  | 12,731,065.71    | 46,000,000.00    | 否                     | 19,334,756.88    |
| 吉林云天化农业发展有限公司     | 复合肥                           | 9,834,870.00     | 421,000,000.00   | 否                     | 255,646,258.42   |
| 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           | 9,326,587.55     | 11,000,000.00    | 否                     | 5,971,989.96     |
| 云南云天化以化磷业研究技术有限公司 | 技术服务费                         | 7,542,576.29     | 10,000,000.00    | 否                     | 7,420,949.85     |
| 云南天蔚物业管理有限公司      | 物业管理费、水电费                     | 3,948,182.12     | 4,000,000.00     | 否                     | 3,662,348.88     |
| 云南山立实业有限公司        | 物管费、垃圾清运费等                    | 3,041,818.17     | 3,500,000.00     | 否                     | 3,188,270.49     |
| 云南天耀化工有限公司        | 聚磷酸铵、化肥产品                     | 2,056,146.78     | 9,500,000.00     | 否                     | 2,495,523.91     |
| 重庆国际复合材料股份有限公司    | 短切沙                           | 1,353,584.08     | 2,000,000.00     | 否                     | 694,778.76       |

|                  |                  |              |              |   |                |
|------------------|------------------|--------------|--------------|---|----------------|
| 云南山敏包装有限公司       | 包装袋              | 1,303,709.74 |              |   | 0              |
| 云南省化工产品质量监督检验站   | 检验检测服务           | 1,081,261.31 | 2,500,000.00 | 否 | 753,785.63     |
| 云南云开电气股份有限公司     | 高低压开关柜、修理费       | 333,539.82   | 500,000.00   | 否 | 0              |
| 勐海曼香云天农业发展有限公司   | 大米、矿粉、肥料         | 291,619.00   | 500,000.00   | 否 | 269,737.35     |
| 云南防务装备有限公司       | 机械加工配件           | 235,745.40   | 500,000.00   | 否 | 0              |
| 昆明云天化纽米科技有限公司    | 水电费              | 133,335.06   | 500,000.00   | 否 | 13,590.32      |
| 云南氟磷电子科技有限公司     | 采购辅料             | 95,575.22    |              |   | 0              |
| 云南巡天卫星科技有限公司     | 报销民用爆炸品安标评审技术服务费 | 37,735.85    | 500,000.00   | 否 | 0              |
| 重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司 | 水电气              | 34,945.17    | 500,000.00   | 否 | 15,105.91      |
| 重庆亿煊新材料科技有限公司    | 备品备件             | 32,035.40    | 500,000.00   | 否 | 0              |
| 云南滇中梅塞尔气体产品有限公司  | 工程建设             | 26,080.00    |              |   | 1,343,684.10   |
| 云南磷化集团科工贸有限公司    | 水电费              | 18,457.39    |              |   | 0              |
| 云天化集团有限责任公司水富分公司 | 停车费              | 13,806.00    |              |   | 1,142.86       |
| 云南中寮矿业开发投资有限公司   | 差旅费              | 4,030.12     |              |   | 0              |
| 富源县天鑫煤业有限公司      | 煤炭、焦丁            | 0.00         |              |   | 119,118,977.18 |
| 云南白象彩印包装有限公司     | 包装袋              | 0.00         | 500,000.00   | 否 | 311,665.66     |
| 云南捷佳润节水灌溉有限公司    | 资产及技术服务费         | 0.00         |              |   | 254,837.90     |
| 云南三益有色金属储运有限责任公司 | 水电气              | 0.00         |              |   | 63,231.44      |
| 云南云天检测技术有限公司     | 检测费              | 0.00         | 500,000.00   | 否 | 1,698.11       |

## 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 | 778,957,526.80 | 1,384,612,037.35 |
| 吉林云天化农业发展有限公司    | 化肥产品                                | 238,269,466.29 | 299,859,020.15   |
| 云南云天石化有限公司       | 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  | 84,793,817.72  | 96,067,271.56    |
| 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                   | 61,610,554.81  | 36,477,141.05    |
| 中轻依兰(集团)有限公司     | 黄磷、运输费用                             | 41,491,920.46  | 68,430,471.80    |
| 云南云天化氟化学有限公司     | 水电气、氟硅酸、货物代收代发                      | 41,305,361.06  | 22,947,968.61    |
| 云南氟磷电子科技有限公司     | 水电气、无机酸                             | 31,493,723.35  | 46,237,182.10    |
| 云南天创科技有限公司       | 食品磷酸                                | 24,855,770.79  | 51,006,852.24    |
| 云南锐达民爆有限责任公司     | 硝酸铵水溶液                              | 17,975,091.82  | 0                |

|                      |                      |              |               |
|----------------------|----------------------|--------------|---------------|
| 云南燃一化工科技有限责任公司六七四分厂  | 硝酸铵水溶液               | 9,250,966.99 | 0             |
| 云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司     | 食品磷酸                 | 6,738,776.64 | 0             |
| 云南云天超蓝科技有限公司         | 车用尿素等                | 6,624,549.56 | 0             |
| 勐海曼香云天农业发展有限公司       | 化肥产品、汽运、办公用品         | 5,764,908.60 | 7,599,061.19  |
| 云南安宁化工厂有限公司武定分公司     | 硝酸铵水溶液               | 5,760,567.79 | 0             |
| 云南安化五八一化工有限公司        | 硝酸铵水溶液               | 4,145,362.48 | 0             |
| 昆明云天墨睿科技有限公司         | 工程款、水电气、氨水等          | 3,701,010.73 | 3,809,047.61  |
| 云南滇中梅塞尔气体产品有限公司曲靖分公司 | 水电气                  | 3,146,174.93 | 2,807,156.36  |
| 云南安化有限责任公司安宁分公司      | 硝酸铵水溶液               | 2,900,944.38 | 0             |
| 云南景成基业建材有限公司         | 水电气、油品               | 2,284,446.03 | 2,827,907.74  |
| 中寮矿业钾盐有限公司           | 复合肥、运输服务             | 2,267,143.96 | 0             |
| 重庆天泽新材料有限公司          | 运输服务                 | 2,016,143.12 | 1,269,990.82  |
| 黔西南州乐呵化工有限责任公司       | 硝酸铵水溶液               | 1,836,361.77 | 0             |
| 云天化集团有限责任公司          | 办公用品、复合肥             | 1,658,879.28 | 1,487,379.24  |
| 云南安化有限责任公司开远分公司      | 硝酸铵水溶液               | 1,100,604.19 | 0             |
| 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      | 973,419.66   | 3,460,662.97  |
| 重庆天勤材料有限公司           | 运输服务                 | 955,513.76   | 1,291,789.00  |
| 黑龙江云天化农业发展有限公司       | 化肥产品                 | 892,204.12   | 73,028,665.14 |
| 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 | 646,860.70   | 3,290,279.77  |
| 重庆国际复合材料股份有限公司       | 车用尿素、季戊四醇            | 452,654.87   | 653,220.92    |
| 云南达力化工有限责任公司         | 硝酸铵水溶液               | 400,312.67   | 0             |
| 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        | 122,982.48   | 747,528.56    |
| 上海天寰材料科技有限公司         | 技术服务                 | 313,679.24   | 0             |
| 云南天耀化工有限公司           | 黄磷、五氧化二磷、运费以及服务费     | 152,715.13   | 1,400,296.84  |
| 昆明安宁梅塞尔气体产品有限公司      | 工业气体                 | 127,406.73   | 0             |
| 云南天丰农药有限公司           | 技术服务、添加剂             | 121,919.91   | 75,081.52     |
| 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       | 109,694.33   | 65,722.88     |
| 云南江川天湖化工有限公司         | 办公用品                 | 90,378.73    | 41,849.04     |
| 云南山立实业有限公司           | 水电气、材料               | 75,753.82    | 36,693.42     |
| 云南云天化无损检测有限公司        | 油品                   | 50,321.04    | 37,117.92     |
| 云南云天化集团财务有限公司        | 绿化服务、办公用品            | 40,998.72    | 49,062.06     |
| 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        | 40,827.90    | 16,535.74     |
| 云南云天墨睿科技有限公司         | 电费、材料费、电话费、停车费       | 35,146.40    | 2,041,925.77  |
| 云南华源包装有限公司           | 废旧吨袋销售、技术服务          | 19,391.17    | 20,730.78     |



|   |        |           |              |
|---|--------|-----------|--------------|
| 云南中寮矿业开发投资有限公司                                  | 办公用品   | 17,924.14 | 2,523.08     |
| 云南博源实业有限公司                                      | 办公用品   | 16,085.56 | 0            |
| CPIC Abahsain Fiberglass W.L.L. (巴林阿巴桑玻璃纤维有限公司) | 季戊四醇   | 12,884.04 | 0            |
| 云南天蔚物业管理有限公司                                    | 办公用品   | 7,144.89  | 0            |
| 云南省化学工业建设公司                                     | 办公用品   | 4,615.24  | 23,579.11    |
| 云南天沐实业有限公司                                      | 办公用品   | 1,472.90  | 0            |
| 重庆亿煊新材料科技有限公司                                   | 技术服务   | 509.43    | 485.66       |
| 云天化集团有限责任公司水富分公司                                | 水电气材料  | 271.11    | 0            |
| 云南红云氯碱有限公司                                      | 电费     | 0         | 813,316.26   |
| 云南捷佳润节水灌溉有限公司                                   | 复合肥    | 0         | 6,660,084.00 |
| 云南省化工研究院  | 技术服务   | 0         | 3,683,018.76 |
| 重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司                                | 水电气    | 0         | 2,419,287.73 |
| 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 | 0         | 1,343,329.31 |
| 富源县天驰物流有限责任公司                                   | 油品     | 0         | 844,442.13   |
| 昆明云天化纽米科技有限公司                                   | 水费     | 0         | 45,696.98    |
| 云南福泽实业有限公司                                      | 办公用品   | 0         | 1,279.33     |
| 云南白象彩印包装有限公司                                    | 技术服务   | 0         | 926.53       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司向海口磷业销售商品或提供劳务金额同比减少较多，主要是本期根据市场情况及海口磷业需求情况，对其销售的硫磺等业务量减少。

## (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   | 云南云天化股份有限公司 | 股权托管      | 2020年4月29日  | 2024年11月17日 | 公允定价原则        | 1,226,415.09   |
| 云天化集团有限责任公司   | 云南水富云天化有限公司 | 股权托管      | 2022年10月18日 | 2024年12月31日 | 公允定价原则        | 47,169.81      |
| 云天化集团有限责任公司   | 云南磷化集团有限公司  | 股权托管      | 2022年11月8日  | 2024年12月31日 | 公允定价原则        | 47,169.81      |
| 吉林云天化农业发展有限公司 | 云南云天化股份有限公司 | 股权托管      | 2020年6月5日   | 2023年12月31日 | 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<br>租赁收入 | 上期确认的<br>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 |
| 云南天鸿化工工程股份有限公司       | 吊车、房屋等租赁        | 1,258,670.37  | 2,017.43      |
| 云南氟磷电子科技有限公司         | 操作台、交通车、房屋租赁    | 847,916.07    | 890,209.37    |
| 云南云天石化有限公司           | 变压器、场地、房屋、车辆等租赁 | 382,300.88    | 1,334,681.83  |
| 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    | 428,571.43    |
| 云南金鼎云天化物流有限责任公司      | 房屋租赁            | 92,681.91     | 358,569.47    |
| 云南滇中梅塞尔气体产品有限公司      | 土地、车辆租赁         | 36,209.86     | 350,878.93    |
| 云南瓮福云天化氟化工科技有限公司     | 房屋租赁            | 503,185.80    | 348,948.45    |
| 云南景成基业建材有限公司         | 房屋租赁            | 110,400.00    | 140,800.00    |
| 云南滇中梅塞尔气体产品有限公司曲靖分公司 | 土地租赁            | 101,000.00    | 100,000.00    |
| 云南云天化氟化学有限公司         | 房屋租赁            | 15,659.45     | 15,663.85     |
| 云南云天化以化磷业研究技术有限公司    | 租赁费             | 55,045.87     | 0.00          |

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  |                             |       |                        |       | 18,108,648.37 | 17,733,299.80 |             |       |          |       |
| 云天化集团有限责任公司晋宁分公司 | 办公楼租赁       |                             |       |                        |       | 7,676,170.40  | 11,228,571.41 |             |       |          |       |
| 中轻依兰(集团)有限公司     | 黄磷装置和房屋租赁   |                             |       |                        |       | 6,043,316.64  | 6,361,421.37  |             |       |          |       |
| 昆明云天化纽米科技有限公司    | 房屋租赁        |                             |       |                        |       | 2,494,947.57  | 2,650,730.85  |             |       |          |       |
| 云南山立实业有限公司       | 保障房、其他房屋等租赁 |                             |       |                        |       | 2,123,715.30  | 1,957,267.55  |             |       |          |       |
| 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   |                             |       |                        |       | 1,217,772.24  | 1,442,902.39  |             |       |          |       |
| 云南金鼎云天化物流有限责任公司  | 办公楼及仓库租赁    |                             |       |                        |       | 766,199.02    | 3,379,838.91  |             |       |          |       |
| 云南红云氯碱有限公司       | 专用线租赁       |                             |       |                        |       | 476,190.50    |               |             |       |          |       |
| 云南磷化集团科工贸有限公司    | 苗木场地租赁      |                             |       |                        |       | 142,995.71    |               |             |       |          |       |
| 云南云通房地产开发经营有限公司  | 天锦苑公车车位租赁   |                             |       |                        |       | 55,000.01     |               |             |       |          |       |
| 云天化集团有限责任公司水富分公司 | 房屋及建筑物      |                             |       |                        |       | 6,528.00      |               |             |       |          |       |
| 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  |             |       |          |       |

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 |
|--------------|-----------|------------|------------|------------|
| 东明矿业         | 1,000.00  | 2023-6-5   | 2024-1-4   | 否          |
| 金新化工         | 10,000.00 | 2023-5-22  | 2024-1-31  | 否          |
| 金新化工         | 11,000.00 | 2023-5-11  | 2024-2-10  | 否          |
| 金新化工         | 10,000.00 | 2023-2-21  | 2024-2-21  | 否          |
| 金新化工         | 6,000.00  | 2023-3-8   | 2024-2-26  | 否          |
| 金新化工         | 4,000.00  | 2023-5-19  | 2024-3-5   | 否          |
| 金新化工         | 4,000.00  | 2023-3-10  | 2024-3-9   | 否          |
| 金新化工         | 10,000.00 | 2023-3-13  | 2024-3-12  | 否          |
| 金新化工         | 5,000.00  | 2023-3-22  | 2024-3-31  | 否          |
| 金新化工         | 15,000.00 | 2023-5-8   | 2024-5-8   | 否          |
| 金新化工         | 12,000.00 | 2023-5-12  | 2024-5-12  | 否          |
| 金新化工         | 20,000.00 | 2023-5-19  | 2024-5-17  | 否          |
| 金新化工         | 8,000.00  | 2023-7-28  | 2024-7-20  | 否          |
| 金新化工         | 15,000.00 | 2023-8-10  | 2024-8-10  | 否          |
| 金新化工         | 10,000.00 | 2023-10-27 | 2024-10-17 | 否          |
| 金新化工         | 10,000.00 | 2023-7-27  | 2025-7-26  | 否          |
| 金新化工         | 5,000.00  | 2023-11-3  | 2025-11-2  | 否          |
| 金新化工         | 5,000.00  | 2023-12-15 | 2025-12-14 | 否          |
| 金新化工         | 2,606.91  | 2022-03-14 | 2024-02-14 | 否          |
| 金新化工         | 10,811.06 | 2021-12-10 | 2024-12-15 | 否          |
| 金新化工         | 30,000.00 | 2023-01-12 | 2025-01-11 | 否          |
| 金新化工         | 20,670.28 | 2022-09-29 | 2025-09-15 | 否          |
| 金新化工         | 1,200.00  | 2019-03-28 | 2026-12-30 | 否          |
| 金新化工         | 4,000.00  | 2019-03-28 | 2026-12-30 | 否          |
| 金新化工         | 2,500.00  | 2021-06-30 | 2028-10-15 | 否          |
| 金新化工         | 1,440.00  | 2021-07-21 | 2028-10-15 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 823.32    | 2022-03-21 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 1,265.16  | 2022-03-21 | 2027-03-21 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 191.84    | 2022-03-23 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 575.97    | 2022-03-30 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 58.59     | 2022-04-08 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 136.82    | 2022-04-13 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 57.62     | 2022-04-19 | 2027-03-21 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 384.86    | 2022-04-21 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 45.67     | 2022-04-27 | 2027-03-21 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 663.44    | 2022-04-28 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 243.05    | 2022-05-12 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 280.37    | 2022-05-19 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 208.50    | 2022-05-26 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 1,715.00  | 2022-05-27 | 2025-11-27 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 155.39    | 2022-05-30 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 158.13    | 2022-06-09 | 2027-02-24 | 否          |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 93.54     | 2022-06-17 | 2027-02-24 | 否          |

## 2023 年年度报告

|               |          |            |            |   |
|---------------|----------|------------|------------|---|
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 109.26   | 2022-06-23 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 736.67   | 2022-06-30 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 228.32   | 2022-07-14 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 575.00   | 2022-07-22 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 174.52   | 2022-07-28 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 11.47    | 2022-08-01 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 16.47    | 2022-08-11 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 32.77    | 2022-08-18 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 31.52    | 2022-08-25 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 9.75     | 2022-09-13 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 21.85    | 2022-09-22 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 1,121.04 | 2022-09-28 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 104.03   | 2022-10-13 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 129.01   | 2022-10-24 | 2027-03-21 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 281.08   | 2022-10-24 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 37.55    | 2022-10-27 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 41.02    | 2022-11-07 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 34.85    | 2022-11-17 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 15.13    | 2022-11-23 | 2027-03-21 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 249.12   | 2022-11-28 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 244.77   | 2022-12-26 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 131.93   | 2022-12-27 | 2027-03-21 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 219.33   | 2023-01-17 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 63.52    | 2023-01-18 | 2027-03-21 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 109.20   | 2023-02-23 | 2027-12-15 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 2,661.21 | 2023-03-03 | 2027-12-15 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 75.78    | 2023-04-03 | 2027-02-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 1,026.09 | 2023-04-28 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 222.46   | 2023-05-05 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 268.87   | 2023-05-26 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 980.00   | 2023-06-09 | 2024-06-09 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 353.56   | 2023-06-26 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 60.60    | 2023-07-13 | 2024-01-13 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 254.20   | 2023-07-24 | 2024-01-24 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 203.77   | 2023-07-27 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 1,029.00 | 2023-08-11 | 2024-02-11 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 188.16   | 2023-08-15 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 914.35   | 2023-08-24 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 1,470.00 | 2023-09-13 | 2024-06-09 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 323.18   | 2023-09-26 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 21.74    | 2023-10-13 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 1,029.00 | 2023-10-30 | 2024-04-30 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 188.93   | 2023-11-29 | 2028-04-28 | 否 |
| 云南氟磷电子科技有限公司  | 662.21   | 2023-12-29 | 2028-04-28 | 否 |
| 内蒙古大地云天化工有限公司 | 2,400.00 | 2023-03-17 | 2024-03-15 | 否 |
| 内蒙古大地云天化工有限公司 | 4,000.00 | 2023-03-31 | 2024-03-19 | 否 |
| 内蒙古大地云天化工有限公司 | 4,000.00 | 2023-06-29 | 2024-06-19 | 否 |
| 内蒙古大地云天化工有限公司 | 4,000.00 | 2023-11-28 | 2024-11-26 | 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 |
|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| 云天化集团有限责任公司 | 41,442.05 | 2021-10-29 | 2023-10-27 | 是          |
| 云天化集团有限责任公司 | 7,000.00  | 2021-11-18 | 2023-11-17 | 是          |
| 云天化集团有限责任公司 | 30,000.00 | 2021-4-16  | 2023-3-16  | 是          |
| 云天化集团有限责任公司 | 30,000.00 | 2021-5-20  | 2023-4-22  | 是          |

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 说明     |
|---------------|----------------|------------|------------|--------|
| 拆入            |                |            |            |        |
| 云天化集团有限责任公司   | 100,000,000.00 | 2021-7-2   | 2023-3-6   | 中票融资转借 |
| 云天化集团有限责任公司   | 400,000,000.00 | 2020-1-16  | 2023-1-16  | 中票融资转借 |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 5,000,000.00   | 2023-07-24 | 2024-07-23 | 借款     |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 5,000,000.00   | 2023-08-25 | 2024-08-23 | 借款     |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 30,000,000.00  | 2023-09-14 | 2024-09-13 | 借款     |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 10,000,000.00  | 2023-12-07 | 2024-12-06 | 借款     |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 70,000,000.00  | 2023-12-15 | 2024-12-13 | 借款     |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 70,000,000.00  | 2021-07-23 | 2024-07-22 | 借款     |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 130,000,000.00 | 2021-08-18 | 2024-08-16 | 借款     |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2022-5-24  | 2025-5-23  | 借款     |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 170,000,000.00 | 2022-6-29  | 2025-6-27  | 借款     |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2023-04-14 | 2026-04-13 | 借款     |

| 关联方          | 拆借金额          | 起始日       | 到期日       | 说明 |
|--------------|---------------|-----------|-----------|----|
| 拆出           |               |           |           |    |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 34,300,000.00 | 2022-12-9 | 2023-6-9  | 借款 |
| 云南云天化氟化学有限公司 | 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

| 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 | 2,330,470,608.38 | 2,843,654,802.93 | 45,506,144.22 |
| 二、向云天化集团财务公司借款   | 1,288,000,000.00 | 790,000,000.00   | 29,782,770.94 |
| 1.短期借款           | 18,000,000.00    | 120,000,000.00   | 28,290,828.57 |
| 2.中期借款           | 470,000,000.00   | 670,000,000.00   |               |
| 3.票据贴现           | 600,000,000.00   | 0                | 1,491,942.37  |

## 2023 年年度报告

|                       |                |   |            |
|-----------------------|----------------|---|------------|
| 4. 票据承兑               | 200,000,000.00 | 0 | 0          |
| 三、与云天化集团财务公司发生的其他金融业务 | 310,000,000.00 | 0 | 306,555.55 |
| 1. 票据池业务              | 310,000,000.00 | 0 | 120,555.55 |
| 2. 委托贷款业务资产代理         |                |   | 186,000.00 |

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称   | 关联方                   | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        |                       | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款   | 云南磷化集团海口磷业有限公司        | 42,195,076.12 | 210,975.38   | 7,519,926.27  | 37,599.64    |
| 应收账款   | 云南云天化石化有限公司           | 9,724,877.85  |              | 11,931,904.27 |              |
| 应收账款   | 昆明云天墨睿科技有限公司          | 3,589,300.51  | 32,888.01    | 1,225,706.15  | 6,128.53     |
| 应收账款   | 云南氟磷电子科技有限公司          | 3,570,481.91  | 17,852.41    | 1,701,517.35  | 8,507.59     |
| 应收账款   | 中轻依兰(集团)有限公司          | 1,891,104.70  |              |               |              |
| 应收账款   | 乌兰察布云景农业科技发展有限公司      | 1,177,408.00  | 1,177,408.00 | 1,177,408.00  | 941,926.40   |
| 应收账款   | 云南磷化集团海口磷业有限公司采矿分公司   | 948,692.11    |              | 6,023,046.14  | 30,115.23    |
| 应收账款   | 云南天福晶镁新型建筑材料有限公司      | 926,973.50    | 926,973.50   | 926,973.50    | 926,973.50   |
| 应收账款   | 云南云天化氟化学有限公司          | 911,640.30    | 4,558.20     | 1,907,802.30  | 9,539.02     |
| 应收账款   | 云南云天墨睿科技有限公司          | 767,632.10    | 3,838.16     | 96,784.00     | 483.92       |
| 应收账款   | 重庆天泽新材料有限公司           | 476,257.00    |              | 452,480.00    | 366.40       |
| 应收账款   | 云南瓮福云天化氟化工科技有限公司      | 446,838.80    | 2,234.19     | 2,905,915.23  | 14,529.58    |
| 应收账款   | 云南红云氯碱有限公司            | 381,726.60    |              | 223,557.00    |              |
| 应收账款   | 云南景成基业建材有限公司          | 355,917.20    | 1,779.59     | 316,144.60    | 1,580.72     |
| 应收账款   | 重庆天勤材料有限公司            | 243,610.00    |              | 531,550.00    | 260.90       |
| 应收账款   | 云南天鸿化工工程股份有限公司        | 100,800.00    |              | 66,159.24     | 333.81       |
| 应收账款   | 云天化集团有限责任公司           | 0.30          |              | 0.30          |              |
| 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   | 云南滇中梅塞尔气体产品有限公司       |               |              | 396,973.48    | 1,984.87     |
| 应收账款   | 云南金鼎云天化物流有限责任公司       |               |              | 47,320.00     |              |
| 应收账款   | 云南江川天湖化工有限公司          |               |              | 11,753.53     |              |
| 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 | 重庆天泽新材料有限公司           | 389,829.04    |              | 150,000.00    |              |
| 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 | 中轻依兰(集团)有限公司          | 357,800.00    |              | 6,173,043.84  |              |
| 应收款项融资 | 云南瓮福云天化氟化工科技有限公司      | 100,000.00    |              |               |              |
| 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     |              |
| 其他应收款  | 富源县天鑫煤业有限公司           | 4,052,742.10  | 3,934,540.32 | 4,202,742.10  | 4,050,768.39 |
| 其他应收款  | 云南云天化石化有限公司           | 500,000.00    | 5,000.00     | 500,000.00    |              |
| 其他应收款  | 云南捷佳润节水灌溉有限公司         | 167,695.95    | 838.48       | 222,121.19    | 1,110.61     |
| 其他应收款  | 云南中磷石化有限公司            | 104,455.28    | 104,455.28   |               |              |
| 其他应收款  | 昆明云天化纽米科技有限公司         | 90,000.00     | 900.00       | 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       | 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      | 200.00       | 4,000.00      | 120.00       |
| 其他应收款  | 中轻依兰(集团)有限公司          |               |              | 600,000.00    |              |

## 2023 年年度报告

|        |                  |               |               |                |               |
|--------|------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 应收股利   | 内蒙古大地云天化工有限公司    |               |               | 120,000,000.00 |               |
| 应收股利   | 云南云天化集团财务有限公司    | 16,400,000.00 |               |                |               |
| 预付账款   | 内蒙古大地云天化工有限公司    | 99,074,370.61 |               | 10,902,850.75  |               |
| 预付账款   | 富源县天鑫煤业有限公司      | 22,754,660.91 | 20,254,660.91 | 21,848,376.48  | 19,372,330.46 |
| 预付账款   | 富源县天驰物流有限责任公司    | 1,021,258.27  |               | 1,271,258.27   |               |
| 预付账款   | 云天化集团有限责任公司      | 786,841.00    |               | 46,270,220.00  |               |
| 预付账款   | 中轻依兰（集团）有限公司     | 635,181.50    |               |                |               |
| 预付账款   | 云南天鸿化工工程股份有限公司   | 270,928.74    |               | 3,290,560.00   |               |
| 预付账款   | 云南磷化集团海口磷业有限公司   | 44,290.00     |               | 20,751,082.70  |               |
| 预付账款   | 云南省化工产品质量监督检验站   | 18,000.00     |               | 4,720.00       |               |
| 预付账款   | 重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司 |               |               | 881,600.00     |               |
| 其他流动资产 | 云南云天化氟化学有限公司     |               |               | 14,000,000.00  |               |
| 其他流动资产 | 云南氟磷电子科技有限公司     |               |               | 34,300,000.00  |               |

## (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    | 156,197,427.00 | 153,624,035.57 |
| 应付账款 | 云南江川天湖化工有限公司      | 23,824,632.15  | 8,512,067.33   |
| 应付账款 | 云天化集团有限责任公司       | 7,431,805.72   | 6,500,000.00   |
| 应付账款 | 云南华源包装有限公司        | 5,188,803.80   | 3,577,308.42   |
| 应付账款 | 云南民爆集团有限责任公司      | 1,660,257.80   |                |
| 应付账款 | 云南云天化信息科技有限公司     | 1,523,126.83   | 414,655.00     |
| 应付账款 | 云南天鸿化工工程股份有限公司    | 1,145,265.16   | 1,016,744.55   |
| 应付账款 | 云南云天化无损检测有限公司     | 1,007,683.45   | 834,448.45     |
| 应付账款 | 中轻依兰（集团）有限公司      | 485,867.91     | 905,491.47     |
| 应付账款 | 云南山立实业有限公司        | 354,640.38     | 665,853.04     |
| 应付账款 | 云南水富天盛有限责任公司      | 248,000.00     |                |
| 应付账款 | 云南省化工研究院有限公司      | 196,500.00     |                |
| 应付账款 | 重庆国际复合材料股份有限公司    | 137,312.54     | 278,100.00     |
| 应付账款 | 云南云天化以化磷业研究技术有限公司 | 101,201.89     |                |
| 应付账款 | 勐海曼香云天农业发展有限公司    | 78,470.00      | 10,000.00      |
| 应付账款 | 云南云开电气股份有限公司      | 35,700.00      |                |
| 应付账款 | 云天化集团有限责任公司云天花苑酒店 | 22,570.00      |                |
| 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 | 云南天丰农药有限公司        |                | 474,000.00     |
| 应付账款 | 重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司  |                | 91,447.52      |
| 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      |
| 应付账款 | 云南金鼎云天化物流有限责任公司   |                | 19,144.80      |
| 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 | 云南省化工研究院          |                | 10,000.00      |
| 应付账款 | 云南捷佳润节水灌溉有限公司     |                | 8,608.50       |
| 预收账款 | 云南天丰农药有限公司        | 32,957.39      | 17,192.49      |
| 预收账款 | 富源县天鑫煤业有限公司       | 32,095.58      | 32,095.58      |
| 预收账款 | 中轻依兰（集团）有限公司      | 23,589.87      | 35,351.40      |
| 预收账款 | 重庆亿煊新材料科技有限公司     | 20,017.54      | 2,057.54       |
| 预收账款 | 云南华源包装有限公司        |                | 141,414.26     |
| 预收账款 | 云南白象彩印包装有限公司      |                | 20,017.88      |



## 2023 年年度报告

|             |                                 |               |                |
|-------------|---------------------------------|---------------|----------------|
| 预收账款        | 云南金鼎云天化物流有限责任公司                 |               | 20,000.00      |
| 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                   | 11,635,737.14 | 124,154,038.60 |
| 合同负债        | 云南瓮福云天化氟化工科技有限公司                | 5,808,949.16  | 6,834,940.38   |
| 合同负债        | 云南云天化氟化学有限公司                    | 560,907.96    |                |
| 合同负债        | 昆明云天墨睿科技有限公司                    | 396,907.02    | 352,115.04     |
| 合同负债        | 云南天鸿高岭土矿业有限公司                   | 234,716.60    |                |
| 合同负债        | 勐海曼香云天农业发展有限公司                  | 105,263.76    | 20,793.39      |
| 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        | 云南氟磷电子科技有限公司                    | 24,730.09     |                |
| 合同负债        | 云南云天化石化有限公司                     | 22,176.99     |                |
| 合同负债        | 云南天鸿化工工程股份有限公司                  | 5,005.49      | 11,057.78      |
| 合同负债        | 富源县天驰物流有限责任公司                   | 1,390.95      | 1,390.95       |
| 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-LaoPotashMiningSoleco.,Ltd |               | 770,412.84     |
| 合同负债        | 云南滇中梅塞尔气体产品有限公司                 |               | 265,486.73     |
| 合同负债        | 黑龙江云天化农业发展有限公司                  |               | 246,977.06     |
| 合同负债        | 云南滇中梅塞尔气体产品有限公司曲靖分公司            |               | 43,961.25      |
| 合同负债        | 中轻依兰（集团）有限公司                    |               | 11,358.41      |
| 其他应付款       | 云南天鸿化工工程股份有限公司                  | 2,640,179.11  | 3,300,538.93   |
| 其他应付款       | 云南省化工研究院有限公司                    | 1,946,694.34  |                |
| 其他应付款       | 中轻依兰（集团）有限公司                    | 988,940.00    | 2,117,720.95   |
| 其他应付款       | 云南云天化信息科技有限公司                   | 598,589.93    | 1,269,356.35   |
| 其他应付款       | 吉林云天化农业发展有限公司                   | 590,000.00    | 790,000.00     |
| 其他应付款       | 云南天丰农药有限公司                      | 589,776.44    |                |
| 其他应付款       | 云南云天化无损检测有限公司                   | 209,896.08    | 622,494.19     |
| 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       | 云南三明鑫安爆破工程有限责任公司                | 100,000.00    |                |
| 其他应付款       | 云天化集团有限责任公司水富分公司                | 26,082.18     | 1,763.70       |
| 其他应付款       | 云南水富天盛有限责任公司                    | 25,000.00     |                |
| 其他应付款       | 云南山立实业有限公司                      | 20,000.00     | 20,000.00      |
| 其他应付款       | 玉溪云天化商贸有限公司                     |               | 489,367.48     |
| 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                     | 12,496,687.97 | 427,556,164.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | 云天化集团有限责任公司晋宁分公司                | 6,356,933.60  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 中轻依兰（集团）有限公司                    | 1,413,037.76  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 云南红云氯碱有限公司                      | 408,109.56    |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司                | 373,004.52    |                |
| 长期应付款       | 云天化集团有限责任公司                     |               | 100,000,000.00 |

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

详见第六节 一、承诺事项履行情况。

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

### 1、各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |               | 本期解锁 |    | 本期失效 |    |
|--------|------|----|------|---------------|------|----|------|----|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额            | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 |
| 限制性股票  | 0    | 0  |      | 29,783,770.00 |      |    |      |    |
| 合计     | 0    | 0  |      | 29,783,770.00 |      |    |      |    |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 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   |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      |  |
| 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 | 0  |

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 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 十四 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

## 十七、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       | 1,822,990,731 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 1,822,990,731 |

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、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、重要债务重组

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

## A. 主营业务（分行业）

| 行业名称   | 2023 年度           |                   | 2022 年度           |                   |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|        | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入              | 营业成本              |
| 商贸物流行业 | 33,541,960,142.98 | 33,016,073,516.56 | 38,427,686,898.13 | 37,579,156,321.87 |
| 化肥相关行业 | 26,532,658,350.61 | 18,908,866,006.31 | 26,644,826,833.29 | 18,956,221,482.89 |
| 工程材料行业 | 1,407,357,012.24  | 1,094,374,680.47  | 1,811,439,566.55  | 1,061,392,613.56  |
| 磷化工行业  | 2,764,426,231.98  | 2,014,413,545.24  | 3,956,815,343.75  | 2,739,186,236.89  |
| 煤炭采掘行业 | 464,116,642.40    | 185,897,501.37    | 594,040,267.66    | 173,827,180.64    |
| 磷矿采选行业 | 779,832,467.85    | 420,767,528.19    | 719,324,485.90    | 233,791,749.20    |
| 新材料行业  | 721,021,569.47    | 644,082,567.26    |                   |                   |
| 其他行业   | 2,307,283,555.50  | 2,015,898,221.18  | 2,334,455,207.28  | 1,865,006,080.91  |
| 合计     | 68,518,655,973.03 | 58,300,373,566.59 | 74,488,588,602.56 | 62,608,581,665.97 |

## 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    | 25,788,878,468.62 | 25,547,889,704.67 | 25,983,274,759.79 | 25,709,927,331.49 |
| 其他商贸物流  | 2,590,085,978.33  | 2,456,146,586.89  | 2,500,920,425.94  | 2,447,599,256.24  |
| 商贸化肥    | 5,162,995,696.03  | 5,012,037,225.01  | 9,943,491,712.40  | 9,421,629,734.14  |
| 磷酸二铵    | 12,327,428,523.00 | 8,330,424,819.65  | 13,629,434,488.38 | 10,204,215,332.08 |
| 复合（混）肥  | 4,785,420,057.73  | 4,261,839,272.21  | 3,245,785,265.86  | 2,679,874,955.73  |
| 磷酸一铵    | 3,441,819,315.15  | 2,231,858,038.89  | 4,607,594,639.96  | 3,001,155,436.92  |
| 尿素      | 5,781,254,269.32  | 3,861,197,204.02  | 5,044,229,600.43  | 2,934,708,919.28  |
| 聚甲醛     | 1,263,821,318.47  | 936,733,222.92    | 1,635,380,084.53  | 897,696,571.45    |
| 煤炭      | 464,116,642.40    | 185,897,501.37    | 594,040,267.66    | 173,827,180.64    |
| 饲料级磷酸钙盐 | 1,794,918,977.35  | 1,234,969,499.48  | 2,210,185,577.82  | 1,549,501,598.88  |
| 磷矿石     | 779,832,467.85    | 420,767,528.19    | 719,324,485.90    | 233,791,749.20    |
| 黄磷      | 467,483,094.67    | 310,353,734.54    | 628,322,702.47    | 281,323,706.84    |
| 磷酸      | 908,948,480.65    | 762,168,333.94    | 998,197,831.07    | 798,178,479.32    |
| 液氨      | 592,747,658.33    | 495,635,523.53    | 566,087,029.50    | 329,846,180.62    |
| 其他      | 2,368,905,025.13  | 2,252,455,371.27  | 2,182,319,730.85  | 1,945,305,233.14  |
| 合计      | 68,518,655,973.03 | 58,300,373,566.59 | 74,488,588,602.56 | 62,608,581,665.97 |

## 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 | 44,611,048,274.50 | 37,026,154,259.81 | 45,711,665,239.46 | 36,897,705,375.66 |
| 国外地区 | 23,907,607,698.53 | 21,274,219,306.78 | 28,776,923,363.11 | 25,710,876,290.30 |
| 合计   | 68,518,655,973.03 | 58,300,373,566.59 | 74,488,588,602.56 | 62,608,581,665.97 |

(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

**十九、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           | 期初账面余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内      |                  |                  |
| 其中：1年以内分项 |                  |                  |
| 0-3个月     | 1,367,784,477.09 | 2,772,905,557.68 |
| 3-6个月     | 275,025,281.92   | 302,938,676.68   |
| 6-12个月    | 995,453.00       | 296,143.72       |
| 1年以内小计    | 1,643,805,212.01 | 3,076,140,378.08 |
| 1至2年      | 29,319.03        | 1,017,145.00     |
| 2至3年      | 8,545.00         | 0                |
| 3年以上      | 0                | 0                |
| 3至4年      | 0                | 0                |
| 4至5年      | 0                | 1,198,977.46     |
| 5年以上      | 5,910,562.98     | 4,711,585.52     |
| 合计        | 1,649,753,639.02 | 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            | 68,038,979.00    | 4.12  | 68,038,979.00 | 100.00  | 0                | 0                | 0      | 0            | 0       | 0                |
| 其中：                  |                  |       |               |         |                  |                  |        |              |         |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 68,038,979.00    | 4.12  | 68,038,979.00 | 100.00  | 0                | 0                | 0      | 0            | 0       | 0                |
|                      |                  |       |               |         |                  |                  |        |              |         |                  |
| 按组合计提坏账准备            | 1,581,714,660.02 | 95.88 | 6,477,087.50  | 0.41    | 1,575,237,572.52 | 3,083,068,086.06 | 100.00 | 6,296,428.56 | 0.20    | 3,076,771,657.50 |
| 其中：                  |                  |       |               |         |                  |                  |        |              |         |                  |
| 其中：信用证结算组合           |                  |       |               |         |                  |                  |        |              |         |                  |
| 账龄组合                 | 1,581,714,660.02 | 95.88 | 6,477,087.50  | 0.41    | 1,575,237,572.52 | 3,083,068,086.06 | 100.00 | 6,296,428.56 | 0.20    | 3,076,771,657.50 |
| 合计                   | 1,649,753,639.02 | /     | 74,516,066.50 | /       | 1,575,237,572.52 | 3,083,068,086.06 | /      | 6,296,428.56 | /       | 3,076,771,657.50 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额          |               |          |        |
|---------------|---------------|---------------|----------|--------|
|               | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 河南云天化国际化肥有限公司 | 68,038,979.00 | 68,038,979.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计            | 68,038,979.00 | 68,038,979.00 | 100      |        |

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 (%) |
| 账龄组合 | 1,581,714,660.02 | 6,477,087.50 | 0.41     |
| 合计   | 1,581,714,660.02 | 6,477,087.50 | 0.41     |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额          |
|------|--------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
|      |              | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 坏账准备 | 6,296,428.56 | 68,219,637.94 | 0     | 0     | 0    | 74,516,066.50 |
| 合计   | 6,296,428.56 | 68,219,637.94 | 0     | 0     | 0    | 74,516,066.50 |

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

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和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 应收账款期末余额         | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产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    | 1,187,634,445.77 | 0        | 1,187,634,445.77 | 71.99                   | 428,508.23    |
| 云南云天化红磷化工有限公司 | 267,472,150.40   | 0        | 267,472,150.40   | 16.21                   | -             |
| 河南云天化国际化肥有限公司 | 68,038,979.00    | 0        | 68,038,979.00    | 4.12                    | 68,038,979.00 |
| 瑞丽天平边贸有限公司    | 62,623,585.43    | 0        | 62,623,585.43    | 3.80                    | 121,542.33    |
| 昆明红海磷肥有限责任公司  | 1,830,000.00     | 0        | 1,830,000.00     | 0.11                    | -             |
| 合计            | 1,587,599,160.60 | 0        | 1,587,599,160.60 | 96.23                   | 68,589,029.56 |

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   |
| 应收股利  | 18,200,000.00  | 211,000,000.00 |
| 其他应收款 | 172,850,608.97 | 618,095,335.44 |
| 合计    | 191,050,608.97 | 832,010,668.79 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额 | 期初余额         |
|------------|------|--------------|
| 对子公司资金拆借利息 | 0    | 2,915,333.35 |
| 合计         | 0    | 2,915,333.35 |

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 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  | 0             | 120,000,000.00 |
| 云南天安化工有限公司    | 0             | 80,000,000.00  |
| 汤原云天化肥业有限公司   | 11,000,000.00 | 11,000,000.00  |
| 云南云天化集团财务有限公司 | 7,200,000.00  | 0              |
| 合计            | 18,200,000.00 | 211,000,000.00 |

**(1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 0-3 个月     | 82,530,584.35  | 102,451,671.41 |
| 3-6 个月     | 0              | 10,000.00      |
| 6-12 个月    | 196,000,000.00 | 79,159,500.00  |
| 1 年以内小计    | 278,530,584.35 | 181,621,171.41 |
| 1 至 2 年    | 752,324.56     | 31,954,327.31  |
| 2 至 3 年    | 218,859.68     | 414,314,626.25 |
| 3 年以上      |                |                |
| 3 至 4 年    | 0              | 3,488,494.84   |
| 4 至 5 年    | 1,114,633.38   | 789,764.00     |
| 5 年以上      | 1,384,576.49   | 596,397.49     |
| 合计         | 282,000,978.46 | 632,764,781.30 |

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 保证金  | 304,221.70     | 1,013,721.70   |
| 往来款  | 280,526,902.02 | 625,068,480.77 |
| 备用金  | 0              | 109,171.25     |
| 其他   | 1,169,854.74   | 6,573,407.58   |
| 合计   | 282,000,978.46 | 632,764,781.30 |

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2023年1月1日余额    | 405,769.63   | 13,667,278.74        | 596,397.49           | 14,669,445.86  |
| 2023年1月1日余额在本期 | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| --转入第二阶段       | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| --转入第三阶段       | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| --转回第二阶段       | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| --转回第一阶段       | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| 本期计提           | 198,055.53   | 0                    | 107,776,061.40       | 107,974,116.93 |
| 本期转回           | 0            | 13,493,193.30        | 0                    | 13,493,193.30  |
| 本期转销           | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| 本期核销           | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| 其他变动           | 0            | 0                    | 0                    | 0              |
| 2023年12月31日余额  | 603,825.16   | 174,085.44           | 108,372,458.89       | 109,150,369.49 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

子公司河南云天化及云农科技资不抵债，对该两家的其他应收款发生减值迹象。

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

子公司河南云天化及云农科技资不抵债，对该两家的其他应收款全额计提坏账。

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额         |               |       |      | 期末余额           |
|------|---------------|----------------|---------------|-------|------|----------------|
|      |               | 计提             | 收回或转回         | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 坏账准备 | 14,669,445.86 | 107,974,116.93 | 13,493,193.30 | 0     | 0    | 109,150,369.49 |
| 合计   | 14,669,445.86 | 107,974,116.93 | 13,493,193.30 | 0     | 0    | 109,150,369.49 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(2). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

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            | 期末余额           | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的<br>性质 | 账龄                 | 坏账准备<br>期末余额   |
|-----------------|----------------|-----------------------------|-----------|--------------------|----------------|
| 云南云天化现代农业发展有限公司 | 169,000,000.00 | 59.93                       | 往来款       | 0-3 个月、<br>6-12 个月 | 595,000.00     |
| 云南云天化农业科技股份有限公司 | 77,000,000.00  | 27.30                       | 往来款       | 6-12 个月            | 77,000,000.00  |
| 河南云天化国际化肥有限公司   | 30,000,000.00  | 10.64                       | 往来款       | 0-3 个月             | 30,000,000.00  |
| 云南云天化商贸有限公司     | 1,114,633.38   | 0.40                        | 往来款       | 4-5 年              | 78,024.34      |
| 昭通天合有限责任公司      | 776,300.00     | 0.28                        | 往来款       | 5 年以上              | 776,300.00     |
| 合计              | 277,890,933.38 | 98.55                       |           |                    | 108,449,324.34 |

**(3). 因资金集中管理而列报于其他应收款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额              |               |                   | 期初余额              |               |                   |
|---------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|         | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              |
| 对子公司投资  | 16,753,959,831.29 | 21,400,000.00 | 16,732,559,831.29 | 14,800,581,137.29 | 42,000,000.00 | 14,758,581,137.29 |
| 对联营企业投资 | 3,226,951,146.18  |               | 3,226,951,146.18  | 2,845,952,757.71  |               | 2,845,952,757.71  |
| 合计      | 19,980,910,977.47 | 21,400,000.00 | 19,959,510,977.47 | 17,646,533,895.00 | 42,000,000.00 | 17,604,533,895.00 |

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备     | 减值准备期末余额     |
|------------------|------------------|----------------|------|------------------|--------------|--------------|
| 云南云天化红磷化工有限公司    | 728,409,567.89   | 0              | 0    | 728,409,567.89   | 0            | 0            |
| 云南云天化联合商务有限公司    | 871,460,586.38   | 0              | 0    | 871,460,586.38   | 0            | 0            |
| 天驰物流股份有限公司       | 104,787,893.83   | 0              | 0    | 104,787,893.83   | 0            | 0            |
| 云南天马物流有限公司       | 1,389,736.78     | 0              | 0    | 1,389,736.78     | 0            | 0            |
| 云南磷化集团有限公司       | 2,404,619,518.11 | 0              | 0    | 2,404,619,518.11 | 0            | 0            |
| 云南磷化集团工程建设有限公司   | 1,734,239.10     | 0              | 0    | 1,734,239.10     | 0            | 0            |
| 晋宁润泽供水有限公司       | 48,764,100.00    | 0              | 0    | 48,764,100.00    | 0            | 0            |
| 云南晋宁黄磷有限公司       | 44,914,485.03    | 150,000,000.00 | 0    | 194,914,485.03   | 0            | 0            |
| 云南天安化工有限公司       | 2,886,336,923.77 | 0              | 0    | 2,886,336,923.77 | 0            | 0            |
| 呼伦贝尔金新化工有限公司     | 720,640,545.19   | 0              | 0    | 720,640,545.19   | 0            | 0            |
| 呼伦贝尔东明矿业有限责任公司   | 5,337,535.50     | 0              | 0    | 5,337,535.50     | 0            | 0            |
| 云南水富云天化有限公司      | 2,223,007,347.04 | 0              | 0    | 2,223,007,347.04 | 0            | 0            |
| 云南云天化农业科技股份有限公司  | 5,722,594.85     | 0              | 0    | 5,722,594.85     | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 云南云天化农资连锁有限公司    | 743,531,122.47   | 0              | 0    | 743,531,122.47   | 0            | 0            |
| 黑龙江世纪云天化农业科技有限公司 | 25,768,384.05    | 0              | 0    | 25,768,384.05    | 0            | 0            |
| 云南天宁矿业有限公司       | 178,307,080.39   | 0              | 0    | 178,307,080.39   | 0            | 0            |
| 云南三环中化化肥有限公司     | 508,984,701.12   | 0              | 0    | 508,984,701.12   | 0            | 0            |
| 云南三环新盛化肥有限公司     | 497,829,815.46   | 0              | 0    | 497,829,815.46   | 0            | 0            |
| 云南云天化商贸有限公司      | 352,623,815.15   | 0              | 0    | 352,623,815.15   | 0            | 0            |
| 云南天腾化工有限公司       | 154,087,404.65   | 0              | 0    | 154,087,404.65   | 0            | 0            |

|                 |                   |                  |                |                   |               |               |
|-----------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|
| 昆明红海磷肥有限责任公司    | 16,346,325.47     | 0                | 0              | 16,346,325.47     | 0             | 0             |
| 河北云天化国际金农化肥有限公司 | 42,000,000.00     | 0                | 42,000,000.00  | 0                 | 0             | 0             |
| 河南云天化国际化肥有限公司   | 16,956,226.65     | 0                | 0              | 16,956,226.65     | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 |
| 云南云天化国际银山化肥有限公司 | 0                 | 0                | 0              | 0                 | 0             | 0             |
| 汤原云天化肥业有限公司     | 27,770,072.00     | 0                | 0              | 27,770,072.00     | 0             | 0             |
| 昆明天泰电子商务有限公司    | 3,012,732.75      | 0                | 0              | 3,012,732.75      | 0             | 0             |
| 云南云天化云峰化工有限公司   | 357,287,289.79    | 221,220,694.00   | 0              | 578,507,983.79    | 0             | 0             |
| 重庆云天化天聚新材料有限公司  | 541,223,847.53    | 0                | 0              | 541,223,847.53    | 0             | 0             |
| 云南大为制氮有限公司      | 525,131,218.07    | 0                | 0              | 525,131,218.07    | 0             | 0             |
| 云南福石科技有限公司      | 200,739,368.69    | 0                | 0              | 200,739,368.69    | 0             | 0             |
| 云南花匠铺科技有限责任公司   | 150,250,812.65    | 50,000,000.00    | 0              | 200,250,812.65    | 0             | 0             |
| 云南云天化现代农业发展有限公司 | 100,315,646.65    | 0                | 0              | 100,315,646.65    | 0             | 0             |
| 云南云天化环保科技有限公司   | 50,371,520.60     | 0                | 0              | 50,371,520.60     | 0             | 0             |
| 大理州大维肥业有限责任公司   | 26,099,175.86     | 0                | 0              | 26,099,175.86     | 0             | 0             |
| 上海云天化国际贸易有限公司   | 344,350.23        | 0                | 0              | 344,350.23        | 0             | 0             |
| 云南智农高新技术有限公司    | 4,020,255.40      | 4,000,000.00     | 0              | 8,020,255.40      | 0             | 0             |
| 云南润丰云天农业有限公司    | 20,255.40         | 0                | 0              | 20,255.40         | 0             | 0             |
| 云南云聚能新材料有限公司    | 180,326,089.29    | 61,200,000.00    | 88,200,000.00  | 153,326,089.29    | 0             | 0             |
| 昆明宝琢化工有限公司      | 108,553.50        | 0                | 0              | 108,553.50        | 0             | 0             |
| 云南云天新能矿业有限公司    | 50,000,000.00     | 0                | 0              | 50,000,000.00     | 0             | 0             |
| 青海云天化国际化肥有限公司   | 0                 | 1,597,158,000.00 | 0              | 1,597,158,000.00  | 0             | 0             |
| 合计              | 14,800,581,137.29 | 2,083,578,694.00 | 130,200,000.00 | 16,753,959,831.29 | 21,400,000.00 | 21,400,000.00 |

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位           | 期初余额             | 本期增减变动 |      |                |            |           |                |        |    | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|--------|------|----------------|------------|-----------|----------------|--------|----|------------------|----------|
|                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整   | 其他权益变动    | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 一、联营企业         |                  |        |      |                |            |           |                |        |    |                  |          |
| 云南磷化集团海口磷业有限公司 | 1,923,652,999.88 | 0      | 0    | 261,389,184.91 | 0          | -6,116.09 | 100,000,000.00 | 0      | 0  | 2,085,036,068.70 | 0        |
| 云南云天化集团财务有限公司  | 211,656,694.91   | 0      | 0    | 10,531,159.93  | 142,344.00 | 0         | 19,800,000.00  | 0      | 0  | 202,530,198.84   | 0        |

2023 年年度报告

|                   |                  |                |              |                |            |             |                |   |   |                  |   |
|-------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|-------------|----------------|---|---|------------------|---|
| 云南金鼎云天化物流有限责任公司   | 46,948,661.82    | 0              | 0            | -25,022,147.27 | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 21,926,514.55    | 0 |
| 云南瓮福云天化氟化工科技有限公司  | 146,843,263.13   | 0              | 0            | 53,832,621.51  |            | -2,595.67   | 45,000,000.00  |   |   | 155,673,288.97   | 0 |
| 富源县天鑫煤业有限公司       | -                | 0              | 0            |                | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 0                | 0 |
| 云南滇中梅塞尔气体产品有限公司   | 12,962,718.50    | 0              | 0            | -1,649,699.37  | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 11,313,019.13    | 0 |
| 云南展田环保科技有限公司      | 3,103,986.33     | 0              | 3,087,862.32 | -16,124.01     | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 0                | 0 |
| 乌兰察布云景农业科技发展有限公司  | 9,865,409.65     | 0              | 0            | -1,055,460.87  | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 8,809,948.78     | 0 |
| 云南云天化氟化学有限公司      | 61,642,665.62    | 0              | 0            | 20,047,657.82  | 0          | -689,885.20 | 0              | 0 | 0 | 81,000,438.24    | 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     | 273,821,275.43   | 0              | 0            | 145,335,747.34 | 0          | -43,145.56  | 40,000,000.00  | 0 | 0 | 379,113,877.21   | 0 |
| 云南氟磷电子科技有限公司      | 148,561,187.05   | 0              | 0            | -36,769,543.16 | 0          | -79,362.24  | 0              | 0 | 0 | 111,712,281.65   | 0 |
| 云南捷佳润节水灌溉有限公司     | 5,860,753.63     | 0              | 0            | 63,004.64      | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 5,923,758.27     | 0 |
| 云南云天超蓝科技有限公司      | 1,033,141.76     | 0              | 0            | 51,014.96      | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 1,084,156.72     | 0 |
| 云南友天新能源科技有限公司     | 0                | 146,928,200.00 | 0            | -1,547,000.71  | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 145,381,199.29   | 0 |
| 云南云天化聚磷新材料有限公司    | 0                | 17,500,000.00  | 0            | -53,604.17     | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 17,446,395.83    | 0 |
| 小计                | 2,845,952,757.71 | 164,428,200.00 | 3,087,862.32 | 425,136,811.55 | 142,344.00 | -821,104.76 | 204,800,000.00 |   |   | 3,226,951,146.18 | 0 |
| 二、合营企业)           |                  |                |              |                |            |             |                |   |   |                  |   |
|                   | 0                | 0              | 0            | 0              | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 0                | 0 |
| 小计                | 0                | 0              | 0            | 0              | 0          | 0           | 0              | 0 | 0 | 0                | 0 |
| 合计                | 2,845,952,757.71 | 164,428,200.00 | 3,087,862.32 | 425,136,811.55 | 142,344.00 | -821,104.76 | 204,800,000.00 | 0 | 0 | 3,226,951,146.18 | 0 |

**(3). 长期股权投资的减值测试情况**

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 27,454,046,010.00 | 26,581,630,242.44 | 33,512,143,228.54 | 32,355,264,615.37 |
| 其他业务 | 188,769,803.27    | 0                 | 223,272,768.55    | 0                 |
| 合计   | 27,642,815,813.27 | 26,581,630,242.44 | 33,735,415,997.09 | 32,355,264,615.37 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□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

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□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                  | 1,958,125,477.71 | 2,904,865,257.53 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | 425,136,811.55   | 534,643,134.72   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | 2,768,427.16     | 3,200,258.15     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 0                | 625,702.24       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入            | 1,200,000.00     | 900,000.00       |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                | 0                | 48,928,833.35    |
| 其他                              | 0                | 0                |
| 合计                              | 2,387,230,716.42 | 3,493,163,185.99 |



**6、其他**

□适用 √不适用

**二十、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              |
|--|-----------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 22,012,650.85   |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 173,032,002.36  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,148,336.71    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 498,611.12      |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 58,360,269.62   |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 | 2,306,184.91    |
| 债务重组损益   | -20,218,363.49  |
| 受托经营取得的托管费收入   | 1,792,452.83    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -245,442,179.41 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 0               |
| 减：所得税影响额   | 28,581,902.28   |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -47,841,694.59  |
| 合计   | 13,749,757.81   |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□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          | 25.89         | 2.4691 | 2.4691 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 25.81         | 2.4616 | 2.4616 |

**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：2024年3月22日

**修订信息**

□适用 √不适用