

公司代码：600096

公司简称：云天化

云南云天化股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任的.....	27
第六节	重要事项.....	38
第七节	股份变动及股东情况.....	53
第八节	优先股相关情况.....	58
第九节	债券相关情况.....	58
第十节	财务报告.....	59

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

花匠铺科技	指	云南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
润丰云天	指	云南润丰云天农业有限公司

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	YUNNANYUNTIANHUACO., LTD
公司的外文名称缩写	YTH
公司的法定代表人	段文瀚

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	30,930,183,700.29	25,655,156,610.01	20.56
归属于上市公司股东的净利润	1,572,000,233.34	-21,509,796.79	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,510,999,118.59	-158,605,041.86	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,503,241,003.76	1,908,146,939.84	31.19
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,964,984,816.70	6,429,115,183.24	23.89
总资产	53,428,562,128.63	52,988,787,084.35	0.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.8554	-0.0150	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.8554	-0.0150	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.8222	-0.1108	不适用
加权平均净资产收益率(%)	21.84	-0.49	增加 22.33 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.99	-3.58	增加 24.57 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**九、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	5,397,743.26	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	132,851,347.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-37,578,716.67	
对外委托贷款取得的损益	3,351,744.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,773,921.91	
少数股东权益影响额	-6,480,157.55	
所得税影响额	-8,766,924.48	
合计	61,001,114.75	

十、其他适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司的主要业务：

公司的主要业务是肥料及现代农业、磷矿采选、精细化工、商贸物流。

- 公司拥有国内先进的大型化肥生产装置，主要生产和销售磷肥、尿素、复合肥等化肥产品，矿化一体，全产业链高效运作。公司依托云南高原特色农业优势地位，培育现代农业，推进肥料与现代农业融合协调发展。
- 公司拥有磷矿资源和先进的磷矿石剥采、浮选生产技术，生产的磷矿主要作为公司磷肥、磷化工产品生产原料，部分磷矿产品对外销售。
- 公司主要生产销售聚甲醛、季戊四醇、饲料级磷酸氢钙、黄磷等产品。同时，利用公司资源优势投资参股公司，生产销售无水氟化氢、氟化铝等精细化工产品。
- 公司通过开展化肥及生产原料、农资、农产品等商贸业务，为公司更好的服务农业市场，加强农资和农作物相关产业链的建设创造了条件。公司物流业务以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，着力控制公司物流成本。



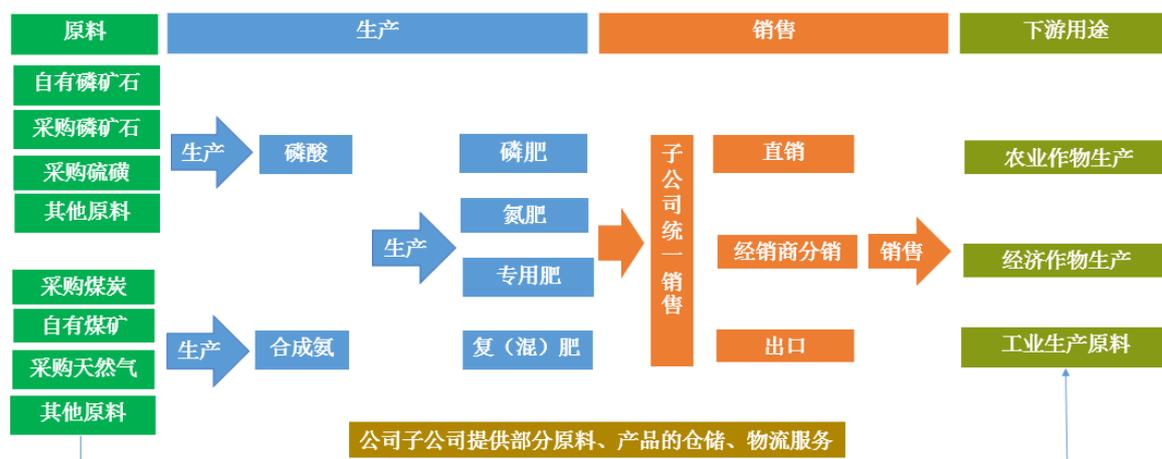
（二）公司经营模式

1. 肥料及现代农业

（1）肥料

公司以化肥产业为基础，依托自身的磷矿、煤矿资源优势，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。

公司化肥总产能 876 万吨/年，其中基础磷肥总产能 555 万吨/年，是国内产能最大的磷肥生产企业之一，复合（混）肥产能 121 万吨/年，尿素产能 200 万吨/年。公司拥有深受客户认可的“云天化”“金沙江”“三环”“云峰”“六颗星”“金富瑞”“白鹇”等国内外知名肥料品牌，产品在主要销售市场具有较高的品牌溢价和市场美誉度。



(2) 现代农业

推进肥料与现代农业融合、协同发展。发展高原特色现代农业，以现代农业、花匠铺科技、云农科技为主体打造高原特色农业产业服务联合体，建设绿色农业高新技术产业示范项目、植物营养+互联网平台、花卉园艺产业、高原特色果蔬产业。

2. 磷矿采选

公司开采自有磷矿资源，利用先进的剥采、浮选技术生产符合化肥、磷化工生产品位要求的磷矿石，作为磷肥、精细磷化工产品的主要生产原料，同时结合自产情况和公司生产需求，对外采购部分磷矿石，并根据市场需求对外销售部分自产磷矿石产品，实现磷矿资源高效利用。

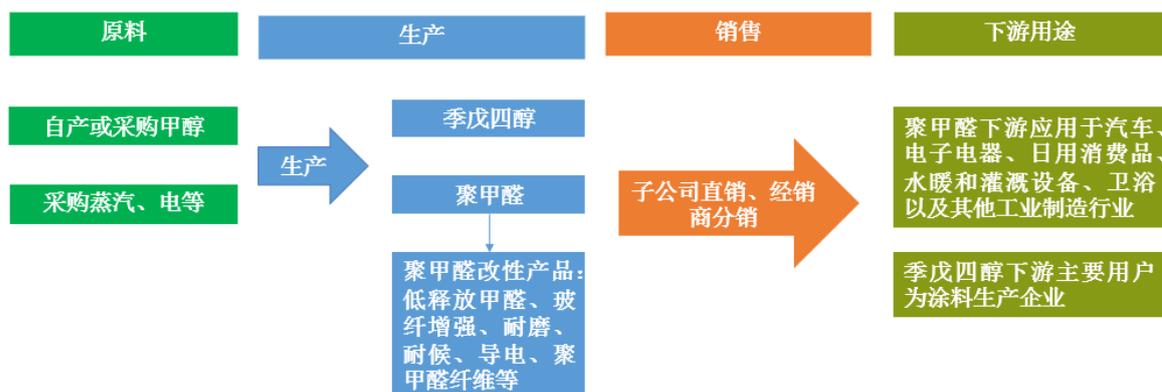
公司拥有丰富的磷矿资源储备，现有原矿生产能力 1,450 万吨/年，擦洗选矿生产能力 618 万吨/年，浮选生产能力 750 万吨/年，是我国最大的磷矿采选企业之一。

3. 精细化工

(1) 聚甲醛

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

公司通过引进聚甲醛生产技术，成为国内最早万吨级聚甲醛生产商，目前拥有 9 万吨/年聚甲醛生产能力，产品规模国内第一。经过 20 多年的技术革新和产业耕耘，云天化牌聚甲醛产品在国内聚甲醛市场具有较大的影响力。近年来，公司在不断提升通用聚甲醛（M90、M270）产品品质的基础上，自主研发成功低释放甲醛、玻纤增强、耐磨、耐候、导电和纤维等多种聚甲醛新产品。



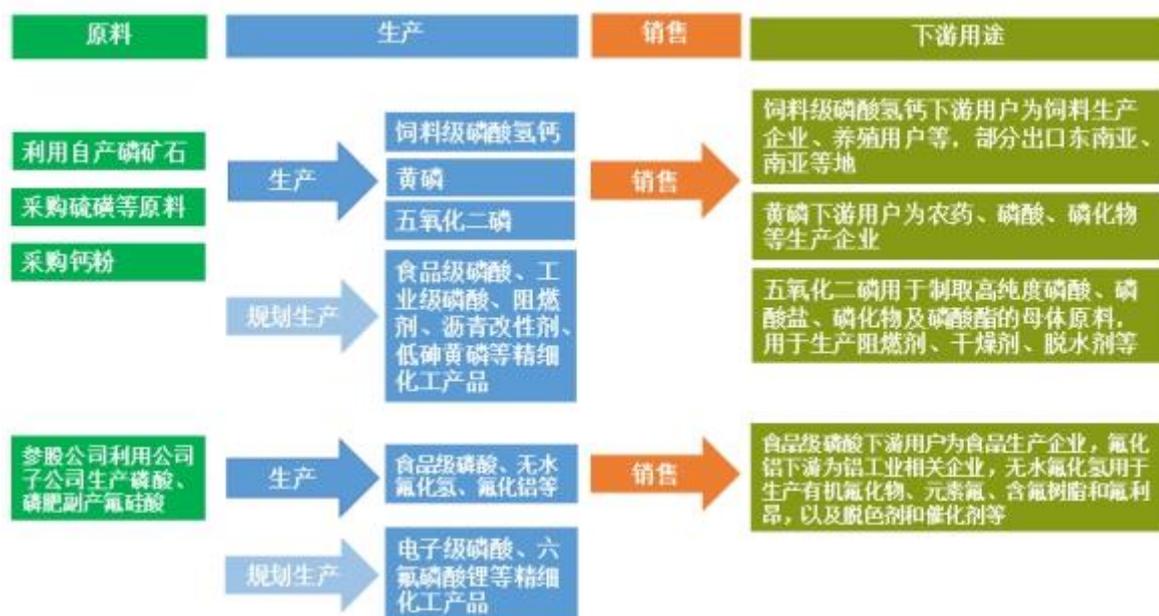
(2) 精细磷化工

公司生产销售饲料级磷酸氢钙、黄磷、五氧化二磷。公司设立磷化工产业子公司，开展热法磷酸深加工，打造磷矿—黄磷—精细磷酸盐及磷化物产业链；开展湿法磷酸深加工，打造磷矿—湿法磷酸—磷酸精制—磷酸盐产业链。正在研发和建设中的项目有工业级磷酸、食品级磷酸、阻燃剂、沥青改性剂、低砷黄磷等，这些在建和研发中的项目未对公司报告期经营业绩产生重大影响。

公司现有黄磷产能3万吨/年，饲料级磷酸氢钙(生产磷酸一二钙和磷酸二氢钙)产能50万吨/年。饲钙生产装置为国内单体最大的装置，公司饲料级磷酸氢钙产品水溶磷含量高，除国内销售外还出口澳洲、东南亚等地区，在市场上深受好评。

(3) 氟化工

公司通过资本、资源和技术合作，以磷肥副产氟硅酸为原料，以氟化氢为核心，打造中高端产品群，纵向延伸氟化工产业链，提升氟资源利用价值。目前，参股公司生产销售的产品有无水氟化氢、氟化铝等，在建中的项目有电子级氢氟酸等生产线，其中在建的项目未对公司报告期经营业绩产生重大影响。



4. 商贸物流

商贸业务是公司业务的组成部分，公司通过开展化肥及生产原料、农资农产品等商贸业务，为公司更好地服务农业市场，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。商贸物流是公司供应链平台，为公司的原料采购、产品销售提供支撑。

(三) 行业发展情况

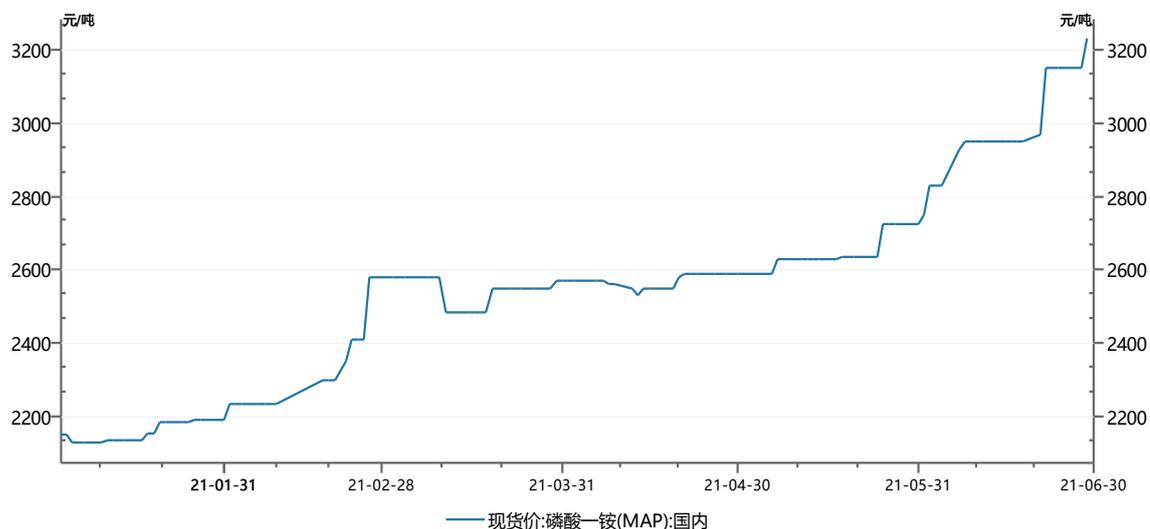
1. 化肥行业情况

报告期内，受全球疫情、宽松货币政策和大宗原材料价格上涨等多重因素影响，全球对粮食安全的高度重视，拉动主要化肥消费需求整体扩大。同时，受化肥新增产能有限及生产企业开工率不足影响，全球化肥供需结构明显改善。加之近年来国家安全环保监管持续加强，缺乏资源和安全环保竞争优势的中小化肥企业产能逐步退出市场，化肥市场整体呈现供需平衡，国内化肥行业景气度持续恢复性增长。上半年，国内磷肥市场呈现紧平衡状态，产品价格恢复性上涨；

尿素产品市场价格同比整体上升；复合肥受原材料价格上涨等因素影响，价格逐步上涨。国内具有资源优势、规模优势和安全环保竞争优势的化肥生产企业盈利能力得到显著提升。

2021 年 1-6 月磷酸一铵价格变动趋势图（元/吨）

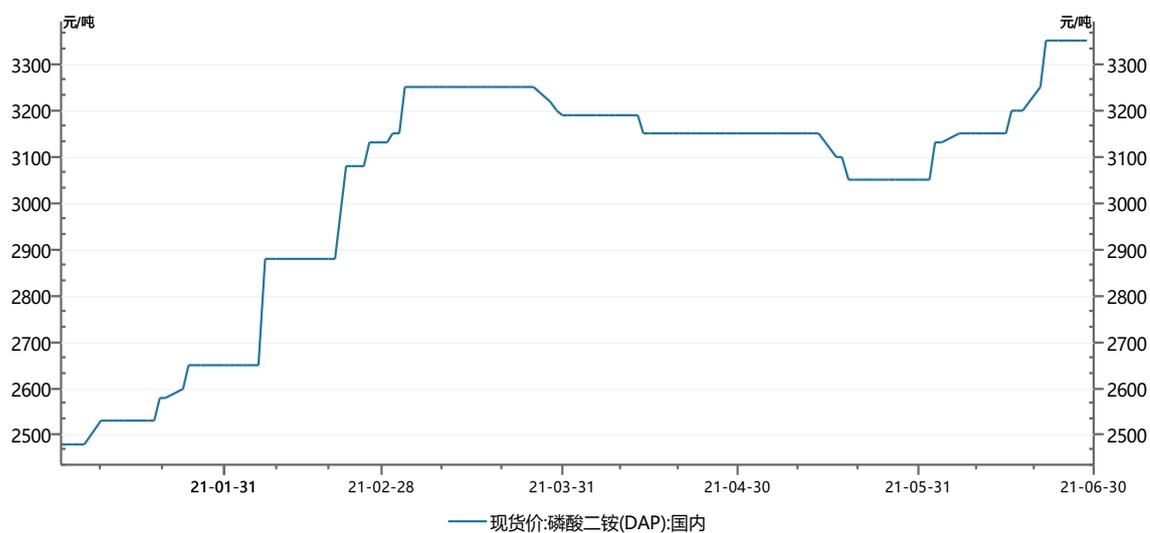
数据来源：Wind



数据来源：Wind

2021 年 1-6 月磷酸二铵价格变动趋势图（元/吨）

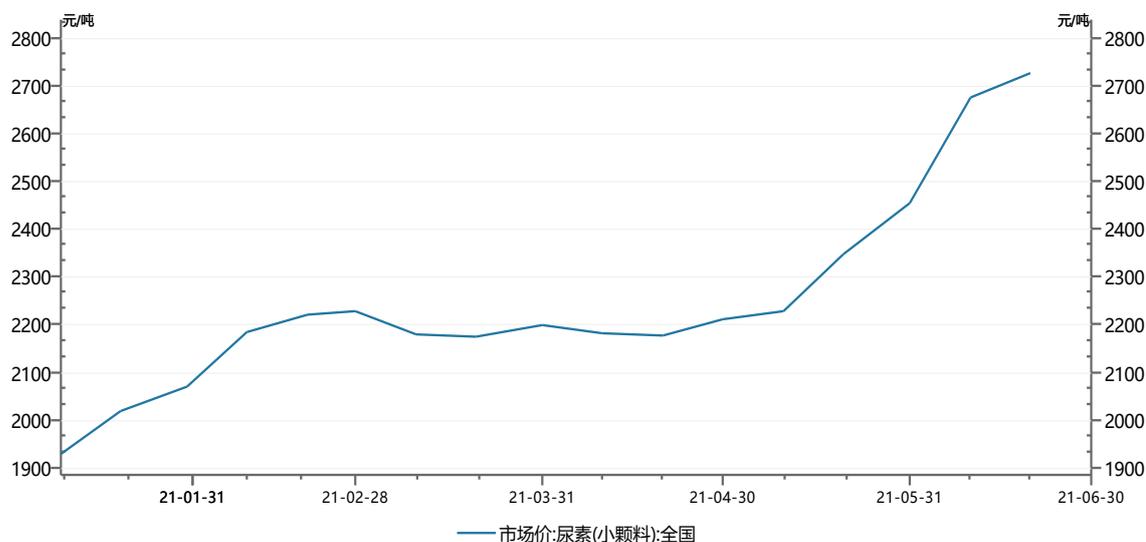
数据来源：Wind



数据来源：Wind

2021 年 1-6 月尿素（小颗粒）价格变动趋势（元/吨）

数据来源：Wind



数据来源：Wind

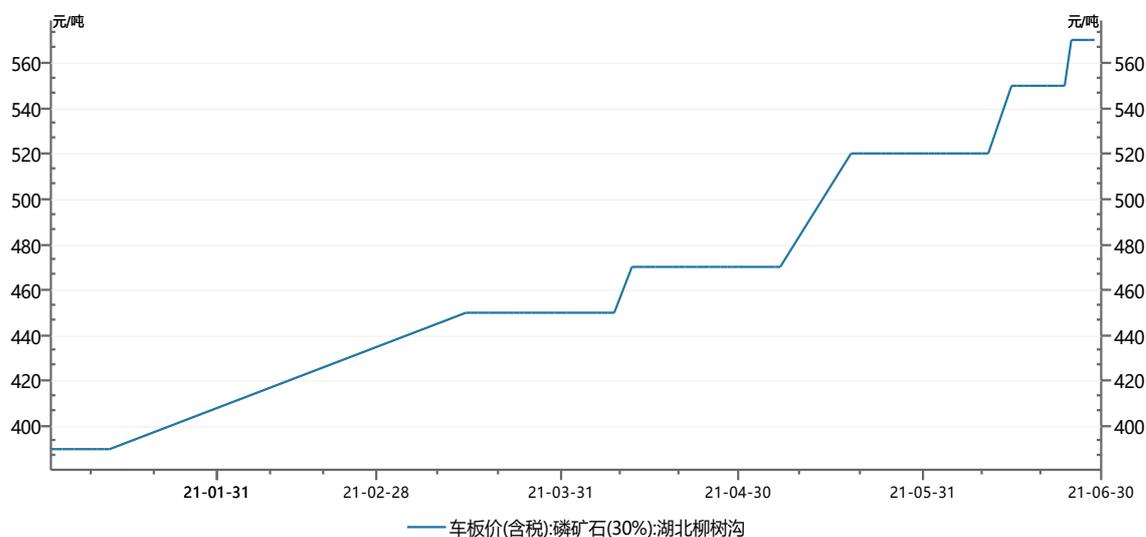
2. 磷矿石采选行业情况

我国磷矿资源储量主要分布在云南、贵州、湖北、四川、湖南，五省的保有储量超过了全国总保有储量的 80%以上。“南磷北运，西磷东调”成为我国磷资源供应的基本格局。经过多年发展，国内高品位矿资源不断消耗，供应量持续降低，磷矿石整体品位下降明显，开采难度加大，成本持续上升。

受国家环保限采及长江保护治理等政策影响，磷矿开采行业落后产能持续退出，约束了磷矿开采产量，国内主要磷矿产区磷矿石产量下降，国内磷矿采选行业相应的呈现出产业集中度高、上下游一体化程度高、准入壁垒高的基本特征。报告期内，受下游需求旺盛、环保限产等因素影响，磷矿石市场价格持续上涨，市场整体呈现供需紧张的局面。

2021 年 1-6 月湖北地区磷矿石价格变动趋势（元/吨）

数据来源：Wind



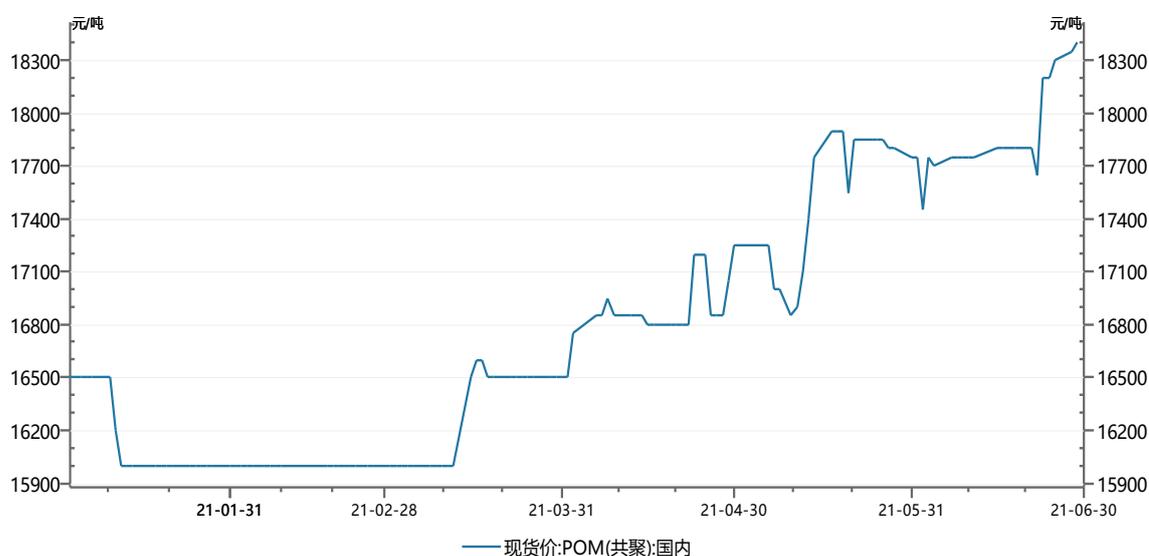
数据来源：Wind

3. 精细化工行业情况

公司生产销售聚甲醛、饲料级磷酸氢钙、黄磷产品。聚甲醛方面，受全球疫情、国外开工率不足等影响，国内聚甲醛市场进口量减少、出口量增加，国内需求稳步提升，加之原材料涨价，聚甲醛产品价格持续上涨。黄磷方面，一季度受下游需求面的拉动，价格稳中有升，二季度受国家环保政策及云南地区干旱限电影响，黄磷装置开工率下降，黄磷价格骤升，6月以后，西南地区进入丰水期，水电供应量提升，社会用电紧张得到缓解，企业复产及开工增加，黄磷价格出现回落。饲料级磷酸氢钙方面，受原材料价格上涨、养殖业需求上升，饲料级磷酸氢钙产品价格大幅上涨。

2021 年 1-6 月聚甲醛价格变动趋势（元/吨）

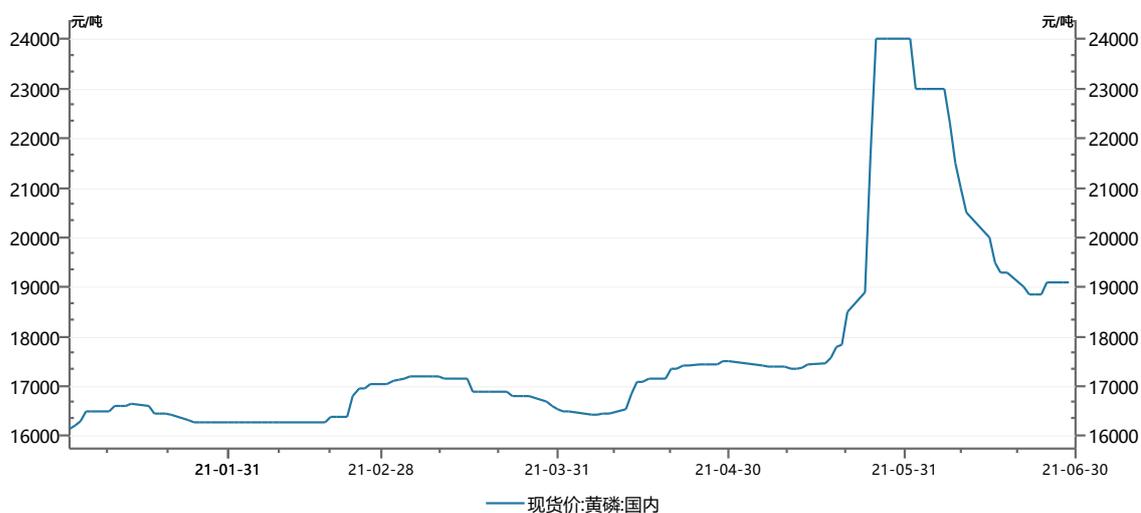
数据来源：Wind



数据来源：Wind

2021 年 1-6 月黄磷价格变动趋势（元/吨）

数据来源：Wind



数据来源：Wind

4. 商贸物流行业情况

公司经营的贸易品种集中在与公司主营业务相关的产业链和渠道方面，主要开展以化肥出口和农产品进口的对流贸易，并以公司内部原料和产品的运输、仓储为主，开展物流仓储业务。报告期内，化肥贸易方面，受全球疫情、粮食安全政策及国外开工率不足影响，全球化肥供给下降，化肥价格持续走高，化肥出口量同比提升，化肥贸易持续向好；农产品贸易方面，受全球疫情及国内大豆市场需求稳步增加影响，国内进口大豆量同比增长较多，同时受粮食价格及海运价格上涨影响，进口大豆价格同比大幅提升，国内大豆进口贸易呈现量价同增态势。物流方面，受国外疫情影响，国际物流港口人工不足，海运集装箱、船舶供应短缺，集装箱港口积压问题严重，海外需求旺盛延续，国际运费持续高位运行；国内物流方面，由于国内疫情防控有效并且经济恢复，货运量增速已基本恢复至疫情前水平，较去年同期正增长，国内港口的货物吞吐量保持较快的增长，随着国内市场回暖，国内物流需求增加。

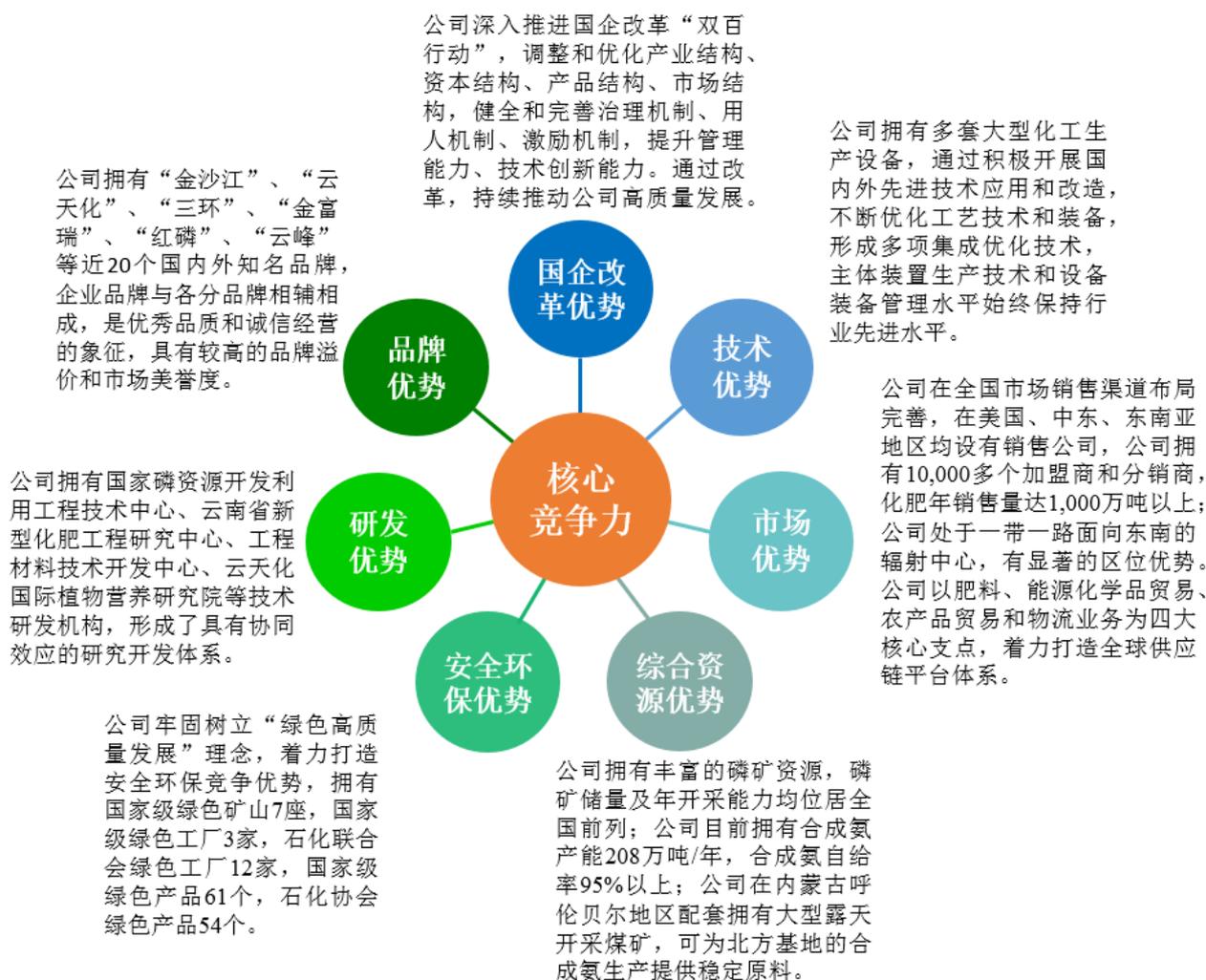
（四）业绩驱动的主要因素

随着世界各国更加重视粮食安全问题，农业种植面积增加，化肥需求增长，市场景气度提升；同时近年来国内安全环保监管趋严，低效产能退出，国际新增产能有限，供给端有序发展，化肥市场供需结构出现明显变化。报告期内，化肥市场走出低谷，价格水平呈现恢复性上升，市场库存整体保持在较低水平。聚甲醛产品受到下游需求增加，运用领域扩展，以及国家禁止废塑料进口政策等因素的积极影响，产品价格上升。

报告期内，公司“双百行动”改革成效进一步显现，整体效率得到进一步提升。公司高度重视安全环保和生产技术管理，主要生产装置均保持高效、稳定、长周期运行，主要产能有效发挥；在磷矿、磷酸、合成氨原料高度自给的基础上，公司进一步加强煤炭、硫磺的战略集中采购，主要产品成本得到有效控制，产品成本竞争力增强；公司持续优化母子公司资金统筹和集中管理，综合资金成本下降，财务费用同比降低；公司加强国际、国内市场分析研判，抓住有利时机，把握市场节奏，主要产品盈利水平同比上升。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用



三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年，公司所处行业和市场发生显著变化。世界各国加强了对粮食安全的重视，化肥产品需求增加，去库存加快，新增供给减少，导致全球化肥行业景气度上升；国内经济恢复性增长，推进了聚甲醛、饲料添加剂等重要化工产品需求增加；随着煤炭、硫磺、合成氨等大宗原料价格上升，进一步推动了相关产业的成本和价格上升。面对市场机遇和挑战，公司充分加强资源、产业链协同，发挥公司矿化一体化优势，持续强化内部运营管理，不断深化改革，稳步推进转型升级，报告期内公司经营业绩创历史新高。

报告期内，公司原料保供成效显著，产业链协同优势凸显。公司充分预判市场形势，发挥三大集中采购平台优势，优化内部供应结构，拓宽外部战略采购渠道，精准把控硫磺、煤炭等大宗原材料的采购节奏，有效实施战略采购策略；同时，有效发挥内部资源优势，统筹协同内部磷矿、磷酸、合成氨等自给资源，减少外部原料依赖，克服市场波动带来的不利影响，大宗原材料保供稳定正常，有效对冲了大宗原料价格的上涨。

报告期内，公司生产装置高效运行，安全环保形势平稳。公司着力构建精益生产技术管控体系，强化成本管控，实现了主要化肥装置的高负荷稳定运行，装置产能得到有效发挥。同时，公司积极提升装置精细化运行管控能力，生产单位能耗、物耗得到有效控制，装置“长周期”效能

不断提升,部分生产装置刷新了装置投产以来的最好运行纪录。公司突出防范重大安全环保风险,着力解决安全环保系统性、源头性和瓶颈性问题,安全环保风险总体可控、安全生产形势平稳。公司持续加强三废治理,推进三绿工程(绿色矿山、绿色工厂和绿色产品)建设,加快推进公司节能减排项目实施,积极研究碳排放、碳达峰带来的新挑战和新机遇,上半年,公司各生产装置安全环保保持稳定正常。

报告期内,公司市场营销精准统筹,物流运输保持通畅。公司贯彻落实国家“保障粮食安全”的战略部署,稳定国内肥料供应,肩负国有企业保障民生的使命和责任。公司充分发挥量价协同、出口内销杠杆的调节作用,科学统筹研判国际国内市场,优化产品销售结构,抓准了行业景气度提升的机遇,主要产品销量、销价稳中有升,产品库存同比大幅下降。同时,公司发挥平台和规模优势,积极与政府主管部门、铁路等单位沟通协调,创新物流运输模式,争取物流运输优惠政策,物流运输费得到了有效控制;通过优化物流结构,强化过程管控,采取定向跟踪和快速反应措施,有效保障了运输通畅。

报告期内,公司财务运营富有成效,决策支持不断增强。资金集中管控效能发挥得当,集中管控覆盖面有效延展深入,资金管理或使用效率不断提升,综合融资成本和负债规模持续降低,资金保障能力日渐增强。强化运营和价值创造的分析与管控,运用创新思维和先进的管理会计理念,不断加强对应收款项、存货、期间费用等关键运营指标管控,日常运营管理与专项工作齐头并进、精益求精,强化“对标对表”分析,持续改进,确保各项运营指标持续优化,财务运营管控水平更加高效。公司持续加强资产负债率的优化工作,多举措减少冗余资金,经营现金流稳步提升,积极推动权益资金引入相关工作,确保公司资产负债率稳步下降,不断增强公司偿债和抗风险能力。积极推动业财一体化信息化建设,财务共享中心已建成投入使用,为公司集团化财务管控建立数据与人才平台,提升公司财务决策支持与价值创造能力。

报告期内,公司深化改革持续推进,创业激情持续迸发。在“双百行动”综合改革的基础上,公司坚持问题导向,抓重点、补短板,聚焦“治理、用人、激励”三大机制,制定《深化改革三年行动实施方案(2020-2022年)》,新起点、新目标、新举措,不断推动改革走深走实。一是扎实推进“对标一流”专项行动,实施人力资源提效对标管理,在低效业务领域开展组织变革,推行岗位“双合同”管理模式,强化稀缺性、高层次人才引进,持续提升组织活力和人力资源效率;二是根据经营目标和内外部环境的变化,进一步完善成熟业务“双效”工资管理机制,在“三新”业务领域创新推行业绩捆绑激励,进一步完善精准化、多元化的激励体系,持续增强全体员工干事创业的激情。

报告期内,公司转型升级稳步推进,氟磷产业有效延伸。公司积极承接云南省“三张牌”战略,抢抓国家产业快速发展机遇,紧扣主责主业,聚焦资源和产业优势,构筑精细化工产业平台,推进产业延伸、资源整合、精细化工品深加工,为公司转型升级再添动力。子公司福石科技 4,000 吨/年五氧化二磷及 1,500 吨含氟硝基苯中试产业化,红磷化工 1 万吨/年氟硅酸镁完成装置建成投产;天安化工 10 万吨/年精制磷酸项目正加紧建设;与多氟多合资公司氟磷电子 2 万吨/年电子级氢氟酸项目预计年底投产,5,000 吨/年六氟磷酸锂项目、2×1.5 万吨无水氟化氢项目正按计划有序推进。同时,公司积极关注新材料和新能源板块发展动态,结合公司资源及一体化优势,积极论证可行性方案,稳步推进公司转型升级。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	30,930,183,700.29	25,655,156,610.01	20.56
营业成本	26,258,703,008.32	22,757,205,543.67	15.39
销售费用	1,075,703,768.48	1,182,776,584.29	-9.05
管理费用	653,663,548.76	648,478,600.43	0.80
财务费用	649,234,478.16	871,607,158.66	-25.51
研发费用	39,648,357.39	28,537,022.93	38.94
经营活动产生的现金流量净额	2,503,241,003.76	1,908,146,939.84	31.19
投资活动产生的现金流量净额	-360,186,672.58	-162,237,057.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,377,999,766.19	-2,994,481,148.62	不适用

(1)营业收入变动原因说明：本期公司主要自制产品价格上涨，自制产品收入同比增加 23.01 亿元，同时商贸大豆销量、价格同比上涨较多，以及其他商贸业务量增加，商贸收入同比增加 29.74 亿元。

(2)营业成本变动原因说明：公司商贸业务量及采购价增加，商贸成本增加 29.30 亿元。报告期内，原材料价格上涨，自制产品成本增加 5.71 亿元。

(3)销售费用变动原因说明：公司有效控制运输费用和广告宣传费等可控费用，以及吉林云天化本期不再纳入合并范围导致费用减少。

(4)管理费用变动原因说明：持续优化管理，停车损失等可控费用减少，但本期公司子公司大为制氮开展人员优化工作，计提辞退福利 0.46 亿元，导致管理费用小幅增加。

(5)财务费用变动原因说明：主要是公司加强资金集中管控，提升运营周转效率，有效控制运营资金，平均带息负债规模同比下降。公司多渠道、多方式优化融资方式与期限，切实降低综合资金成本，财务费用下降较多。

(6)研发费用变动原因说明：本期公司增加浮选磷尾矿资源化利用研究、“磷矿-磷酸”耦合脱杂降 MER 技术研究等研发项目，研发投入增加。

(7)经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司主要产品市场价格上涨，成本费用控制较好，利润增加，经营性现金流同比增加较多。

(8)投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司新增 3 万吨/年电子级磷酸生产装置技改、润丰云天农产品加工项目等建设投入。

(9)筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期财务费用下降，以及上年部分子公司支付了少数股东股利，本期分配股利及偿付利息所支付的现金同比减少 4.10 亿元。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	10,089,345,342.91	18.88	9,845,249,856.05	18.58	2.48	
应收款项	1,985,768,150.95	3.72	2,261,650,727.49	4.27	-12.20	
存货	6,879,906,946.98	12.88	6,014,500,797.73	11.35	14.39	
合同资产	0	-	0	-	不适用	
投资性房地产	209,060,489.04	0.39	157,003,688.70	0.30	33.16	1
长期股权投资	2,576,262,057.82	4.82	2,397,963,628.71	4.53	7.44	
固定资产	18,763,669,858.33	35.12	19,577,534,878.15	36.95	-4.16	
在建工程	1,639,590,238.24	3.07	1,173,432,217.60	2.21	39.73	2
使用权资产	25,270,308.10	0.05	0	-	不适用	3
短期借款	26,992,608,203.59	50.52	27,918,738,833.39	52.69	-3.32	
合同负债	2,293,495,119.99	4.29	2,581,912,165.88	4.87	-11.17	
长期借款	4,031,007,100.00	7.54	3,301,004,100.00	6.23	22.11	
租赁负债	25,270,308.10	0.05	0	-	不适用	3
交易性金融资产	36,161,558.59	0.07	1,989,660.58	0.00	1,717.47	4
应收票据	230,880,357.80	0.43	363,264,082.32	0.69	-36.44	5
预付款项	2,933,404,180.02	5.49	2,131,255,137.18	4.02	37.64	6
其他应收款	89,989,233.57	0.17	35,696,457.89	0.07	152.10	7
一年内到期的非流动资产	5,383,533.44	0.01	155,653,023.69	0.29	-96.54	8
其他非流动资产	12,670,800.00	0.02	26,499,150.90	0.05	-52.18	9
交易性金融负债	2,421,320.00	0.00	11,994,237.65	0.02	-79.81	10
应付职工薪酬	132,851,118.60	0.25	221,712,590.07	0.42	-40.08	11
应交税费	228,691,909.59	0.43	155,747,541.46	0.29	46.84	12
其他应付款	1,088,433,771.05	2.04	642,296,990.12	1.21	69.46	13
长期应付职工薪酬	208,773,418.89	0.39	159,667,684.61	0.30	30.75	14
其他综合收益	-116,468,960.91	-0.22	-49,601,120.36	-0.09	不适用	15
未分配利润	-1,285,867,099.33	-2.41	-2,857,754,528.13	-5.39	不适用	16

其他说明：

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

(2) 在建工程增加的主要原因是：本期新增福石科技 3 万吨/年电子级磷酸生产装置技改、润丰云天农产品加工等项目，同时按进度对已有在建工程项目投入。

(3) 使用权资产和租赁负债增加的主要原因是：本期将公司未来租入资产租赁费用折现至当期的现值列示在本项目。

(4) 交易性金融资产增加的主要原因是：子公司联合商务及农资连锁商品套期保值、期货浮动盈亏变动影响。

(5) 应收票据减少的主要原因是：本期公司部分票据到期承兑。

(6) 预付款项增加的主要原因是：本期子公司联合商务贸易业务预付款增加。

(7) 其他应收款增加的主要原因是：本期应收财务公司分红款及应收履约保证金增加。

(8) 一年内到期的非流动资产减少的主要原因是：本期联营企业海口磷业偿还公司委托贷款。

(9) 其他非流动资产减少的主要原因是：本期子公司磷化集团预付工程款已结算。

(10) 交易性金融负债减少的主要原因是：子公司联合商务及农资连锁商品套期保值、期货浮动盈亏变动影响。

(11) 应付职工薪酬减少的主要原因是：本期公司及子公司兑现了去年计提的年终绩效考核奖励。

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

(13) 其他应付款增加的主要原因是：本期计提子公司磷化集团、金新化工及天宁矿业其他少数股东股利。

(14) 长期应付职工薪酬增加的主要原因是：本期子公司大为制氨开展人员优化工作，计提辞退福利。

(15) 其他综合收益减少的主要原因是：本期汇率变动引起的外币财务报表折算差额变动。

(16) 本期未分配利润增加的主要原因是：本期公司盈利较好，实现归属于母公司净利润 15.72 亿元。

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	期末账面价值（元）	受限原因
应收票据	49,230,364.00	应收票据质押
固定资产	2,322,793,126.52	银行借款及融资租赁抵押
无形资产	230,001,721.70	银行借款抵押
应收款项融资	646,332,655.07	银行借款质押
银行存款-定期存单	203,500,000.00	票据融资质押
其他货币资金-票据保证金	1,526,691,682.39	票据保证金
其他货币资金-信用证保证金	1,661,437,759.00	信用证保证金
其他货币资金-期货保证金	247,048,730.17	期货保证金
银行存款-复垦保证金	40,305,022.83	复垦保证金
其他货币资金-保函保证金	23,335,616.84	保函保证金
其他货币资金-复土植被保证金	50,680,971.66	复土植被保证金
其他货币资金-其他	325,894.91	质押定期存单等
合计	7,001,683,545.09	

4. 其他说明

适用 不适用

5. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司拟以募集资金向子公司天驰物流、天安化工、红磷化工增资合计 23,758.91 万元；公司对外股权投资总额为 23,758.91 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2021年1月27日，公司第八届董事会第二十九次（临时）会议审议通过《关于使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，公司以2020年度非公开发行股票所募集的资金向募投项目实施主体进行增资。其中向子公司天驰物流增资10,288.75万元，报告期内实际出资3,000万元；向全资子公司天安化工增资7,816.55万元，报告期内实际出资3,000万元；向全资子公司红磷化工增资5,653.61万元，报告期内实际出资3,000万元。各子公司均已完成工商变更登记（详见公司公告：临2021-025号）。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	本期投入金额（万元）
福石科技-3万吨/年电子级磷酸生产装置技改项目	6,085.02
润丰云天-农产品加工项目一期	5,579.79
红磷化工-4万吨/年设施农业用磷酸二氢钾项目	3,410.36
天安化工-提升本质安全改造项目	2,688.61
天安化工-杨家箐磷石膏堆场1号库清污分流及回水防渗改造项目	2,456.18
金新化工-新增备用锅炉技改项目	2,161.54
水富云天化-合成一段炉转化管竖管更新项目	2,010.57
合计	24,392.07

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(四) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2021年1月27日，公司第八届董事会第二十九次（临时）会议审议通过《关于子公司部分国有土地收储的议案》，昆明市安宁市草铺街道办事处以评估价为基础，收储公司全资子公司天安化工名下181.34亩土地，收储总补偿金额为5,303.17万元。土地收储后预计将增加公司及天安化工当期利润约2,200万元（详见公司公告：临2021-027号）。报告期内暂未收到相关款项。

(五) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
水富云天化	生产、销售	化肥、化工原料、新材料的研发及产品的生产、销售	50,000.00	488,199.60	240,660.97	20,203.81
金新化工	生产、销售	生产、销售尿素、煤炭等	138,000.00	817,770.70	178,941.38	21,519.54
磷化集团	生产、销售	磷矿石采选、销售；磷矿石及其系列产品；化肥、磷化工及其它化工产品	249,644.89	1,051,218.99	365,843.16	14,517.59
天安化工	生产、销售	生产、销售液氨，其他化工产品及其副产品	123,000.00	687,943.50	237,358.07	31,275.61
三环中化	生产、销售	生产、经营化肥和化工产品	80,000.00	144,418.97	77,612.78	25,068.79

联合商务	商品流通	国际贸易、国内贸易，物资供销；化肥进出口经营；国际货运代理，货运代理；农产品贸易；化肥国内贸易	60,000.00	1,176,834.58	133,873.72	13,483.00
福石科技	生产、销售	化肥、食品添加剂、新型材料、化工产品研发、生产、加工及销售	15,000.00	34,378.33	19,384.54	1,650.48
天宁矿业	生产、销售	磷矿石采选、销售	6,000.00	81,831.77	41,136.83	10,042.57
大为制氨	生产、销售	生产、销售尿素、化肥等	163,785.20	248,336.68	69,162.24	18,470.72
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	410,808.71	274,760.33	17,510.12
大地云天	生产、销售	生产、销售化肥	40,000.00	202,038.18	82,281.83	21,009.61
瓮福云天化	生产、销售	化工产品研发、生产、销售	10,000.00	32,215.72	28,073.96	6,477.97

(1) 全资子公司水富云天化：报告期内主要产品尿素和聚甲醛价格上涨，毛利上升，利润同比增幅较大。报告期实现营业收入 122,662.99 万元，实现利润总额 23,769.19 万元。

(2) 控股子公司金新化工：报告期内金新化工主要装置整体运行较好，产品生产成本有所降低，产品价格上升，费用管控效果较好，净利润同比上升。本期对股东分红，净资产减少。报告期实现营业收入 116,894.23 万元，实现利润总额 21,947.82 万元。

(3) 控股子公司磷化集团：报告期内磷矿石产量稳定，汇兑损失导致财务费用同比增加，利润同比降低。本期对股东分红，净资产减少。报告期实现营业收入 279,980.09 万元，实现利润总额 16,243.05 万元。

(4) 全资子公司天安化工：报告期内原材料价格上涨导致成本上升，同时磷肥产品价格同比上涨，产品毛利同比增加，利润同比扭亏为盈且增加较多。报告期实现营业收入 267,708.08 万元，实现利润总额 34,323.13 万元。

(5) 控股子公司三环中化：报告期内主要生产装置运行稳定，磷肥产品产销量同比上升，主要产品价格上升，毛利增加，成本费用管控效果较好，利润同比扭亏为盈且增加较多。报告期实现营业收入 186,622.89 万元，实现利润总额 25,068.79 万元。

(6) 全资子公司联合商务：报告期内化肥产品出口价格上涨，产品毛利上升，利润同比增幅较大；商贸大豆价格上涨，商贸收入同比增加较多。报告期实现营业收入 2,058,508.17 万元，实现利润总额 16,685.50 万元。

(7) 全资子公司福石科技：报告期内毛利稳定，利润同比变化不大。报告期实现营业收入 19,980.87 万元，实现利润总额 2,094.57 万元。

(8) 控股子公司天宁矿业：报告期内毛利稳定，利润同比变化不大。本期对股东分红，净资产减少。报告期实现营业收入 19,457.21 万元，实现利润总额 11,753.03 万元。

(9) 大为制氨为 2020 年 8 月收购的控股子公司，持股比例 93.89%；报告期内主要产品尿素及合成氨价格较高，利润较好。报告期实现营业收入 100,270.55 万元，实现利润总额 18,482.97 万元。

(10) 参股公司海口磷业：报告期内磷肥产品销售价格上升，毛利增加，利润同比增长。报告期实现营业收入 164,756.68 万元，实现利润总额 17,753.05 万元。

(11) 参股公司大地云天：报告期内装置运行稳定，产品价格上涨，利润同比增长幅度较大。报告期实现营业收入 132,401.37 万元，实现利润总额 24,717.05 万元。

(12) 参股公司瓮福云天化：装置运行正常，主要产品无水氟化氢价格同比上涨，毛利上升，利润同比增加。报告期实现营业收入 14,106.50 万元，实现利润总额 7,686.18 万元。

(六) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 市场价格波动风险

2021年，国外部分地区疫情持续，国际市场不确定因素增多，国内化肥和化工行业存在产品市场价格波动风险。

应对措施：

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

(2) 强化市场统筹，精准掌握市场变化情况，适时调整国内外市场投放量，提升资源配置效率。

(3) 利用好云南区位优势，加大对东南亚传统农业市场的培育和开发，缓解出口市场波动带来的不利影响。

(4) 强化设备管理，提升生产装置的运营效率，强化原料成本控制，提升产品的成本竞争力。

2. 原材料价格波动的风险

原材料价格受各种因素的影响，市场价格会有剧烈波动。在受多因素影响的供应紧平衡现状下，公司电力、天然气、硫磺、煤炭等大宗原材料外购量较大，且原材料占自产品的成本比重较大，对自产品的成本影响显著，因此原材料价格的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，扩展供应渠道，积极研判市场价格走势，通过适量储备、远期采购、建设信息化集中采购平台，对重要原料逐步实施期货套期保值等方式动态调控原料成本，努力将大宗原料煤炭、硫磺采购成本控制合理水平。

(2) 公司积极参与电力市场化交易，整合规模优势，降低电力采购成本。

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

3. 安全环保风险

公司作为大型化工制造企业，主要生产工艺、装置和中间产品存在易燃易爆的特性，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) 长期以来作为国有控股的大型化工制造企业，公司高度重视安全环保管理。公司全面落实“党政同责”“一岗双责”安全环保管理，责任落实到人，管理实现全覆盖；全面启动安全生产专项整治三年行动计划，严格安全风险识别与管控，提升防控应急处置能力，进一步提高公司安全生产管理水平。

(2) 确保公司各类安全环保装置完备且高效运转，开展磷石膏综合治理的研究和项目建设，不断提升磷石膏废料的处理能力。

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

(4) 深入开展全员安全环保培训和应急演练,提高全员安全环保意识和技能,提升企业本质安全。

(5) 全面坚持定期或不定期对分子公司安全环保工作的指导、检查和监督,及时发现隐患和问题,及时整改,严格奖惩考核,确保应对措施落实到位。

(6) 高标准实施新建项目的安全环保配套投入,加大对现有安全环保设施的改造升级。

(7) 严守生态保护红线,持续秉承“绿水青山就是金山银山”的理念,推进露天矿山综合整治与绿色矿山建设。坚持矿山复土植被修复速度大于开采速度,加大生态文明建设投入、矿山覆土植被投入、草原覆土植被投入,不断探索矿山生态恢复与产业共生绿色经济新模式,承担社会责任。

4.资产负债率过高的风险

公司由于以前年度大幅亏损,资产负债率过高,公司带息负债水平和资产负债率虽下降,但仍处于高位。

应对措施:

(1) 持续提升公司盈利能力。随着公司内部管理的不断优化,近年来,公司经营业绩同比明显改善,公司盈利能力得到增强,净资产随着业绩改善稳步回升,公司负债稳步下降。

(2) 持续加强公司现金流管理。公司强化信用政策管理,从严控制赊销,加强应收账款和货款的清收,从严管理采购预付款,优化主要外购原料和产成品的库存管理,进一步减少资金占用,提高资金周转率,切实提升经营活动的净现金流。

(3) 持续降低公司带息负债规模。加强国家货币政策研判,持续强化母子公司资金集中统筹,盘活闲置资金,减少资金占用,切实减少和优化公司整体融资规模,降低负债率。

(4) 积极寻求增加权益性资本。公司将持续研究国家的相关政策,推进权益性融资,在子公司层面积极引入战略投资者,增加公司权益性资本,降低资产负债率。

(5) 控股股东对公司流动性的支持。如果公司资金到期置换等出现支付困难时,公司控股股东必将给予必要的流动性支持和帮助。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021年1月15日	详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	2021年1月16日	《2021年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-012)
2021年第二次临时股东大会	2021年1月21日	详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	2021年1月22日	《2021年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-019)
2021年第三次临时股东大会	2021年2月23日	详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	2021年2月24日	《2021年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-033)
2021年第四次临时股东大会	2021年3月26日	详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	2021年3月27日	《2021年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-047)
2020年年度股东大会	2021年4月21日	详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	2021年4月22日	《2020年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-069)
2021年第五次临时股东大会	2021年5月7日	详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	2021年5月8日	《2021年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-071)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

股东大会届次	审议并通过议案
2021年第一次临时股东大会	《关于公司2021年度对外担保的议案》 《关于更换董事的议案》《关于更换监事的议案》
2021年第二次临时股东大会	《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》
2021年第三次临时股东大会	《关于选举董事的议案》
2021年第四次临时股东大会	《关于按持股比例向参股公司融资业务提供担保暨关联交易的议案》《关于控股股东为公司提供担保暨关联交易的议案》 《关于购买董事、监事及高级管理人员责任保险的议案》
2020年年度股东大会	《2020年度财务决算报告》《2021年度财务预算方案》《2020年度利润分配预案》《2020年度董事会工作报告》《2020年度独立董事述职报告》《2020年度监事会工作报告》《关于公司2021年度日常关联交易事项的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《2020年度报告及摘要》
2021年第五次临时股东大会	《关于按持股比例向参股公司融资业务提供担保暨关联交易的议案》《关于新增对子公司担保额度的议案》 《关于公司控股股东拟变更承诺事项的议案》

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李丹	董事	离任
莫秋实	董事	选举
周春梅	监事、监事会主席	离任
李丹	监事、监事会主席	选举
Yaacov Altman	董事	离任
沈和平	董事	选举
尹敬东	党委副书记、工会主席	离任
李发光	党委副书记、工会主席	选举
何涛	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

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

2. 2021年1月15日，周春梅女士因工作原因不再担任公司监事、监事会主席。2021年第一次临时股东大会选举李丹女士为公司第八届监事会监事。

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

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

5. 2021年3月15日，尹敬东先生不再担任公司党委副书记、工会主席。

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

7. 2021年4月23日，李发光先生任公司党委副书记。

8. 2021年5月20日，李发光先生选举为公司工会主席。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年，公司实施限制性股票激励计划。2021年1月15日，公司第八届董事会第二十七次（临时）会议审议通过了《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》；2021年1月21日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》，2021年3月24日，公司对11名激	详见公司公告：临2021-004号、临2021-046号公告。

励对象持有的 717,592 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。	
2021 年 1 月 27 日，公司对第一个限售期解除限售条件达成的限制性股票激励计划首次授予股票进行解锁上市，解除限售的限制性股票数量为 39,770,728 股。	详见公司公告：临 2021-018 号。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 云南水富云天化有限公司

公司主要污染物有废气、废水，其中废水主要含化学需氧量、氨氮；废气主要含二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。排放方式：直接排放，公司设废水总排口 2 个，分布在生厂区南北两侧；废气排放口 16 个，分布在厂内各生产装置区域内。

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

废气排放：

1) 4 \times 60t/h 燃煤锅炉执行 GB13271-2014《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 \times 70t/h 天然气锅炉执行 GB13223-2011《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 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 中氮肥生产二级排放限值，即氮氧化物 $\leq 1400\text{mg/Nm}^3$ ，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 GB16297-1996《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 GB14554-1993《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) 硝铵装置（硝酸尾气）执行 GB26131-2010《硝酸工业污染物排放标准》表 5 中排放限值，即氮氧化物 $\leq 300\text{mg/Nm}^3$ ；

6) 煤制甲醇装置：二氧化硫、颗粒物、甲醇执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准排放限值，即二氧化硫 $\leq 960\text{mg/Nm}^3$ 、颗粒物 $\leq 120\text{mg/Nm}^3$ 、甲醇 $\leq 190\text{mg/Nm}^3$ ，硫化氢执行 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 $\leq 24.6\text{kg/h}$ ；

7) 年产 10 万吨甲醛装置及年产 2 万吨聚甲醛装置 ECS 尾气处理系统执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准排放限值，即甲醛 $\leq 25\text{mg/Nm}^3$ ；

8) 年产 8 万吨甲醛装置 ECS 尾气处理系统执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 1 二级标准排放限值，即甲醛 $\leq 30\text{mg/Nm}^3$ 。

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

水富云天化	COD	氨氮	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	167.84	37.63	1,022.63	1,422.34	234.77
2021年上半年实际排放总量（吨）	22.46	1.36	206.78	339.97	25.33

(2) 云南天安化工有限公司

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

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

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

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

天安化工	氟化物	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	80.38	2,613.923	936.223	765.593
2021 年上半年实际排放总量（吨）	6.62	216.87	172.19	53.52

(3) 呼伦贝尔金新化工有限公司

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

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：热电装置锅炉执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）表 1 限值标准即：SO₂ 排放浓度≤200mg/Nm³、NO_x 排放浓度≤200mg/Nm³、颗粒物排放浓度≤30mg/Nm³。热电、壳牌、输煤装置的煤仓、灰（渣）仓排口执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-96）即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³；尿素装置执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-96）、《恶臭污染排放标准》（GB14554-93）即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³、氨排放浓度≤75kg/h。

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

金新化工	氨	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	400	880	1,189	418
2021 年上半年实际排放总量（吨）	13	245.7	452	61.4

(4) 云南云天化红磷化工有限公司

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

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

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

红磷化工	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	1,799.17	1,067.23	453.35
2021年上半年实际排放总量（吨）	148	98	45

（5）云南云天化云峰化工有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 COD、氨氮、总磷；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物。排放方式：直接排放，公司污水处理废水排放口 1 个，分布在生厂区北侧；废气排放口 19 个，分布在厂内各生产装置区域内。固体废物主要为磷石膏，贮存方法：堆场堆存。

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

废气排放：废气排放：50t/h 三废混燃锅炉执行 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 I 标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³、颗粒物排放浓度≤80mg/Nm³、NO_x 排放浓度≤400mg/Nm³。成品生产装置执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准中排放限值要求，即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³、10 万吨复肥 A、B 系列 NO_x 排放浓度≤240mg/Nm³。9 万吨硝酸排口执行《硝酸工业污染物排放标准》（GB26131-2010），NO_x 排放浓度≤300mg/Nm³。30 万吨硫酸执行《硫酸工业污染物排放标准》（GB26132-2010），SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³，硫酸雾≤30mg/Nm³。

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

云峰化工	COD	氨氮	总氮	总磷	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	150	42	206.4	42	762.05	649.58	411.58
2021年上半年实际排放总量（吨）	0	0	0	0	56.09	15.77	56.55

（6）云南磷化集团有限公司磷化工事业部磷酸盐厂

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

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气排放：硫酸装置尾气排口执行 GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》排放限值要求，即 SO₂ 排放浓度≤400mg/Nm³、硫酸雾排放浓度≤30mg/Nm³；磷酸装置尾气排口执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》排放限值要求，即氟化物排放浓度≤9mg/Nm³；饲钙装置干燥+洗涤尾气排口执行 GB9078-1996《工业窑炉大气污染物排放标准》GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》排放限值要求，即氟化物最高许可排放浓度限值≤9mg/Nm³、二氧化硫最高许可排放浓度限值≤850mg/Nm³、氮氧化物最高许可排放浓度限值≤240mg/Nm³、颗粒物最高许可排放浓度限值≤200mg/Nm³；饲钙装置冷却尾气排口执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》排放限值要求，即氟化物最高许可排放浓度限值≤9mg/Nm³、颗粒物最高许可排放浓度限值≤120mg/Nm³。

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

磷化集团磷酸盐厂	SO ₂	NO _x	氟化物	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	994.824	78.674	7.8844	74.7334
2021年上半年实际排放总量（吨）	280.025	56.518	1.16	30.282

(7) 云南福石科技有限公司

1) 云南晋宁黄磷有限公司（六街黄磷厂）

公司主要污染物有废气、废水、固体废物、危险废物，其中废水主要污染物因子有：PH 值、COD、氨氮、五氧化二磷、氟化物；废气污染物因子有 SO₂、氮氧化物、颗粒物、氟化物。排放方式：废水经污水处理站处理后完全循环使用，不外排。废气排放口 2 个，分布在厂内烘干尾气、燃气锅炉生产装置；固体废物主要是磷炉渣，处置方式：磷炉渣直接外售，不堆存；危险废物为泥磷，处置方式：泥磷全部由公司泥磷回收装置泥磷转锅处置。

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

废气排放：

① 烘干尾气排放口：SO₂ 执行 GB9078-1996《工业炉窑大气污染排放标准》中表 4 一级排放标准，即排放浓度≤850mg/Nm³、氮氧化物执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》中表 2 二级标准，排放浓度≤240mg/Nm³、颗粒物执行 GB9078-1996《工业炉窑大气污染排放标准》中表 2 二级标准，排放浓度≤200mg/Nm³；

② 燃气锅炉排放口：SO₂ 执行《无机化学工业污染物排放标准》表 3，即排放浓度≤400mg/Nm³。

云南晋宁黄磷有限公司（六街黄磷厂）于 2019 年 9 月 30 日停产，停产后按照公司及相关部门要求开展停产后处置工作，2020 年装置区域内生产废水及危废已全部处理完成，报告期内，无污染物产生。

2) 云南晋宁黄磷有限公司二街分公司

公司主要污染物有废气、废水、危险废物，其中废水污染物因子主要含 COD、氨氮、动植物油；云南晋宁黄磷有限公司二街分公司排气筒共 2 个，分别在电子酸和五氧化二磷装置，废气污染物因子主要含氮氧化物、颗粒物、硫化氢；危险废物主要为砷渣，贮存方法：设有砷渣贮存间，用塑料桶盛装、密封，处置方式：委托有资质单位处置。

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

废气排放：电子酸装置执行 GB14554-93《恶臭污染物排放标准》排放要求；五氧化二磷装置执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》中表 2 二级标准，即颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³、氮氧化物≤240mg/Nm³。

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

黄磷公司（二街分公司）	颗粒物	硫化氢	NO _x
排污许可证主要污染物排放许可情况	浓度120mg/Nm ³	速率0.9kg/h ³	浓度240mg/Nm ³
2021年上半年实际排放总量（吨）	0.33	0	0.17

注：电子酸装置于 2018 年 7 月 30 日停产至今，硫化氢实际排放量为零。

3) 昆明盛宏新材料制造有限公司

昆明盛宏新材料制造有限公司主要污染物有废气、废水、固体废物、危险废物，其中废气主要含 SO₂、氮氧化物、氟化物、颗粒物，废气排放方式：经洗涤达标排放，废水及生活污水经污水处理站处理后全部回用，不外排。固体废物磷渣、磷铁全部出售至第三方，公司不储存；泥磷由公司泥磷回收装置转锅自行处置，化验室废液利用专用器皿盛装，设有专用暂存间，定期委托有资质单位处置。昆明盛宏新材料制造有限公司废气排放口 6 个，废气排口分布在厂内各生产装置区域内。

昆明盛宏新材料制造有限公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水循环使用，无外排。废气排放：6t/h 尾气余热锅炉外排废气执行 GB9078-1996《工业炉窑大气污染排放标准》非金属熔化、冶炼炉表 2、表 3、表 4 二级标准即允许排放浓度：烟尘≤

200mg/m³、SO₂≤850mg/m³、NO_x≤240mg/m³、氟化物≤6mg/m³、林格曼黑度≤1。泥磷回收装置废气外排执行标准 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准，即允许排放浓度：氟化物≤9mg/m³，1#磷炉渣口铁口废气排放执行标准 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 1 二级标准，即允许排放浓度氟化物≤11mg/m³、SO₂≤700mg/m³、颗粒物≤150mg/m³，2#、3#磷炉渣口铁口废气排放执行标准 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级标准，即允许排放浓度：氟化物≤9mg/m³、SO₂≤550mg/m³、颗粒物≤120mg/m³，烘干系统排放口执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 标准，即允许排放浓度：颗粒物≤120mg/m³。

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

盛宏新材		颗粒物	氟化物	林格曼黑度	二氧化硫	氮氧化物
排污许可证主要污染物许可排放情况	1#炉渣口铁口	浓度 150mg/Nm ³ 速率 46kg/h	浓度 11mg/Nm ³ 速率 1.2kg/h	—	浓度 700mg/Nm ³ 速率 30kg/h	—
	2#、3#炉渣口铁口	浓度 120mg/Nm ³ 速率 39kg/h	浓度 9mg/Nm ³	—	浓度 550mg/Nm ³ 速率 25kg/h	—
	烘干尾气排放口	浓度 120mg/Nm ³ 速率 14.45kg/h	浓度 9mg/Nm ³ 速率 0.38kg/h	—	浓度 550mg/Nm ³ 速率 9.65kg/h	浓度 240mg/Nm ³ 速率 2.85kg/h
	黄磷尾气余热装置	浓度 200mg/Nm ³	浓度 9mg/Nm ³	1 级	浓度 850mg/Nm ³	浓度 240mg/Nm ³ 速率 0.77kg/h
	折流池	—	浓度 9mg/Nm ³ 速率 0.38kg/h	—	—	—
	泥磷回收装置	—	浓度 9mg/Nm ³ 速率 0.1kg/h	—	—	—
2021 年上半年实际排放总量（吨）		8.65	1.77	—	6.016	4.98

(8) 重庆云天化天聚新材料有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含 COD、氨氮，排放方式为：排入园区集中污水处理厂进行进一步处理。废气主要含 SO₂、氮氧化物、甲醇、甲醛，排放方式：直接排放。公司废水排放口 1 个，有组织废气排放口 5 个，有组织废气排放口分布在甲醛生产装置、废物焚烧装置、废水处理装置、产品自动包装厂房及纤维项目厂房。

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：甲醛执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 1 间接排放限值即甲醛≤5mg/L，其他项目执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准，即 COD≤500mg/L、NH₃-N≤45mg/L、石油类≤20mg/L、悬浮物≤400mg/L、PH：6-9（无量纲）。

废气排放：甲醛尾气，甲醛执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 4 即甲醛排放浓度≤5mg/m³、甲醇执行《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571-2015）表 6 排放限值即甲醇排放浓度≤50mg/m³；焚烧尾气，二氧化硫、氮氧化物执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 6 排放限值即 NO_x 排放浓度≤180mg/m³、SO₂ 排放浓度≤100mg/m³，烟尘、林格曼黑度执行《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）表 3 排放限值，即烟尘排放浓度≤80mg/m³、烟气黑度：林格曼一级；包装车间排气筒，颗粒物执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 4 排放限值即颗粒物排放浓度≤30mg/m³。废水处理装置废气排气筒，硫化氢、氨、臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993），氨排放速率限值为 4.9kg/h，硫化氢排放速率限值为 0.33kg/h，臭气浓度排放浓度限值为 2000（无量纲）；非甲烷总烃排放浓度执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 4，排放限值为 100mg/Nm³；厂界无组织排放，甲醛和甲醇执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 新污染源大气污染物排放限值即甲醛排放浓度≤0.2mg/m³、甲醇排放浓度≤12mg/m³，臭气浓度执

行 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》表 1 恶臭污染物厂界标准值即臭气浓度 20（无量纲），颗粒物执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 4 排放限值即颗粒物排放浓度 $\leq 1\text{mg}/\text{m}^3$ 。

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

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

天聚新材	颗粒物	SO ₂	NO _x	挥发性有机物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	16.478	19.635	35.343	86.315
2021 年上半年实际排放总量（吨）	0.27386	0	3.28944	2.2185

注：废水为间接排放，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，经管道排入园区集中污水处理厂进行进一步处理，未直接排放外环境。

（9）云南三环中化化肥有限公司

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

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

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

三环中化	颗粒物	氨	SO ₂	NO _x	氟化物	硫酸雾
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	435.918	386.0587	1,265	1,175.17	50.1847	79.5
2021 年上半年实际排放总量（吨）	36	15.25	124.26	36.297	1.766	2.3

（10）云南天腾化工有限公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，公司生产废水循环利用，无生产废水排放口；生活废水，主要含 COD、BOD、悬浮物、氨氮；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物。生活废水排放方式：间接排放，生活废水排放口 1 个，经污水处理站处理合格后部分回收至生产使用，部分回收至绿化使用，剩余污水排至城市污水管网；废气排放方式：直接排放，废气排放口 3 个，主要为锅炉烟囱排放口及转鼓洗涤塔排放口。固体废物为锅炉炉渣及转鼓热风炉炉渣，产生炉渣由资质单位 100% 回收利用。

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

废气排放：15t/h 燃煤锅炉执行 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 I 标准中排放限值要求即 SO₂ 排放浓度 $\leq 400\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、烟尘排放浓度 $\leq 80\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、NO_x 排放浓度 $\leq 400\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。转

鼓洗涤塔执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996，即 SO₂ 排放浓度≤550mg/Nm³、颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³，NO_x 排放浓度≤240mg/Nm³；微生物菌执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 即 NO_x 排放浓度≤240mg/Nm³，颗粒物排放浓度≤120mg/Nm³。

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

天腾化工	SO ₂	NO _x	颗粒物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	205.92	148.1	128.3
2021 年上半年实际排放总量（吨）	8.9	9.13	1.81

（11）昆明红海磷肥有限责任公司

公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水主要含化学需氧量、总磷、总氮、氨氮、氟化物、悬浮物；废气主要含 SO₂、氮氧化物、颗粒物、氟化物。公司废水循环利用，无废水排放口；废气排放口 9 个，分布在厂内各生产装置区域内。

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

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

红海磷肥	颗粒物	SO ₂	NO _x	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	21.8544	10.9070	87.4368	3.4
2021 年上半年实际排放总量（吨）	2.684	2.023	1.458	0.075

（12）云南三环新盛化肥有限公司

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

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废气执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》，GB14554-93《恶臭污染物排放标准》排放限值要求，即颗粒物最高许可排放浓度限值≤120mg/Nm³；氨（氨气）无最高许可排放浓度限值，许可年排放量限值 133.33t/a；氟化物最高许可排放浓度限值≤9mg/Nm³；二氧化硫最高许可排放浓度限值≤550mg/Nm³；氮氧化物最高许可排放浓度限值≤240mg/Nm³。

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

三环新盛	颗粒物	SO ₂	NO _x	氟化物
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	194.1305	73.0432	570.42	15.9599
2021 年上半年实际排放总量（吨）	42.06	4.53	45.09	0.92

（13）云南大为制氮有限公司

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

公司严格执行污染物排放标准（排污许可证规定执行的排放标准）要求，废水排放：云南大为制氮有限公司 48,000m³/d 污水处理厂总排污口排放标准执行《污水综合排放标准》以及《排污

许可证申请与核发技术规范水处理》中规定的计算方式综合得出的加权结果。其主要污染因子排放指标为：PH 为 6~9；COD≤88.14mg/L；氨氮≤15mg/L；总磷≤0.5mg/L；总氮≤34.32mg/L。

废气排放：燃料煤贮运细粒破碎、煤破碎筛分、备煤原料煤破碎筛分、磨煤干燥系统、煤粉输送及加压进料系统粉煤仓外排颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），排放浓度≤120mg/Nm³；锅炉烟囱排放口（DA003）执行《火电厂大气污染物排放标准》GB13223-2011 以及《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93），二氧化硫排放浓度≤200mg/Nm³，氮氧化物排放浓度≤200mg/Nm³，颗粒物排放浓度≤30mg/Nm³；合成低温甲醇洗尾气洗涤塔排气筒甲醇执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤190mg/Nm³，硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）排放速率≤9.3kg/h；尿素装置氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）排放速率≤75kg/h、颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤120mg/Nm³；复肥装置外排二氧化硫执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤550mg/Nm³；氮氧化物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤240mg/Nm³；氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）排放速率≤8.7kg/h；颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤120mg/Nm³；污染因子臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）排放浓度≤4,000；污染因子硫化氢执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）排放速率≤0.58kg/h。）联碱装置尾气排气筒污染因子氨（氨气）执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）排放速率≤20kg/h；颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）排放浓度≤120mg/Nm³。

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

大为制氨	COD	NH ₃ -N	总氮	总磷	颗粒物	NOx	NH ₃	SO ₂
排污许可证主要污染物许可排放总量（吨/年）	1,185.47	254.04	601.28	8.76	393.7	1,266.56	290	1,201.6
2021 年上半年实际排放总量（吨）	15.948	0.743	8.929	0.1	33.166	81.675	62.13	38.26

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司严格遵守环境保护法律、法规，认真贯彻执行环境保护方针和政策，坚持绿色发展，清洁发展理念，重视源头预防。各环保治理设施运转率为 100%，工业废气处理率为 100%，工业废水处理率为 100%。废气、废水环保在线监测仪运行良好。

公司所属排污企业的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；都编制了突发环境事件应急预案和环境自行检测方案，并于当地环保部门备案。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	2020 年 11 月 19 日	自 2020 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 26 日止
天安化工	915300007535923114001P	昆明市生态环境保护局	2020 年 6 月 23 日	自 2020 年 6 月 24 日至 2025 年 6 月 23 日止

金新化工	9115070077222950X9001P	呼伦贝尔市环境保护局	2020年12月30日	自2021年1月1日至2025年12月31日止
红磷化工	91532502MA6NLNCK66001R	红河哈尼族彝族自治州生态环境局	2019年11月14日	自2019年11月14日至2022年11月13日止
云峰化工	91530381MA6P3HQ92Q001R	曲靖市生态环境局	2019年10月31日	自2019年10月31日至2022年10月30日止
云南晋宁黄磷有限公司	530112000000414C6027Y	昆明市晋宁区环境保护局	2017年5月30日	自2017年5月30日至2022年5月29日止
云南晋宁黄磷有限公司二街分公司	91530112MA6K5WF65P001V	昆明市生态环境局	2020年8月13日	自2020年8月13日至2023年8月12日止
盛宏新材	91530112MA6K5WF65P001V	昆明市生态环境局	2020年6月23日	自2020年6月23日至2023年6月22日止
磷化集团磷化工事业部磷酸盐厂	91530000216524401J002R	昆明市晋宁区环境保护局	2020年8月26日	自2020年8月26日至2021年8月25日止
天聚新材	91500115MA5UJJ6H6D001P	重庆市长寿区生态环境局	2020年7月29日	自2020年7月29日至2023年7月28日止
三环中化	91530000772678786X001U	昆明市生态环境局	2019年10月11日	自2019年10月11日至2022年10月10日止
红海磷肥	915301227571672913001Q	昆明市生态环境局	2019年10月12日	自2019年10月12日至2022年10月11日止
三环新盛	91530000727289490L001Q	昆明市生态环境局	2019年10月11日	自2019年10月11日至2022年10月10日止
大为制氨	9153032877266574XM001P	曲靖市生态环境局	2020年12月14日	自2020年12月14日至2025年12月13日止

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

报告期内，公司所属各单位相继开展了危险化学品、矿山、尾矿库各类事故预案应急演练共计210次，参与演练6,893人，出动应急消防装备500余台次。通过演练验证及评估总结，不断改进和完善突发环境事件应急预案，增强并锻炼了员工对突发环境事件应急处置的水平及能力，推动公司的应急体系进一步完善。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

排污登记的相关信息：废气无组织排放

单位名称	证书编号	登记\发证机关	登记时间	有效期限
云南磷化集团有限公司尖山磷矿分公司	9153011256621944X0001X	中国排污许可证进行登记	2020年3月5日	2020年3月5日至2025年3月4日
云南磷化集团有限公司晋宁选矿分公司	91530122MA6K7BAY6U001W	中国排污许可证进行登记	2020年5月28日	2020年5月28日至2025年5月27日
云南磷化集团有限公司晋宁磷矿	91530000216524401J001Z	中国排污许可证进行登记	2020年4月27日	2020年4月27日至2025年4月26日
云南磷化集团有限公司安宁矿业分公司	91530181594571598X001X	中国排污许可证进行登记	2020年3月10日	2020年3月10日至2025年3月9日
云南磷化集团有限公司昆阳磷矿分公司	91530122083285637P001Z	中国排污许可证进行登记	2020年5月26日	2020年5月26日至2025年5月25日

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

1.废水治理方面。天安化工以网格化模式开展生产区域雨污沟清理及修复，完成合成系统循环水排污回用、煤堆场雨污分流及中水回用等项目的改造，挖掘内部中水利用潜力；三环中化系统梳理各分厂雨污分流情况，从源头截断无序水源，新建 1,000m³ 雨水收集池，扩大初期雨水收集能力；水富云天化建设的废水资源化利用减排项目，转入试生产，已产出合格硫酸钠，为实现厂区废水近零排放创造条件。

2.废气治理方面。天安化工磷铵装置尾气深度治理项目投入运行，锅炉尾气脱硫脱硝治理项目中脱硝主体装置安装已完成，脱硫治理技改项目待 2021 年大修期间完成；红磷化工、云峰化工、三环中化等生产装置尾气深度治理项目均已进入建设阶段。

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

4.绿色矿山建设。按矿山修复速度大于开采速度原则，持续推进生态文明建设。2021 年上半年，磷化集团加快植被复垦，植被恢复面积 580 亩，种植苗木 12 万株，播撒草籽 23,270 公斤；天宁矿业部开展台阶治理及覆土工作，完成可植被恢复面积 183 亩。东明矿业持续对边坡植被、生态农业试点园及景观造景等绿色矿山成果进行巩固、维护及修复，涉及绿化面积 375 亩。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

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

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

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

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

(1) 推进天安化工低压蒸汽余热余压发电项目，提升蒸汽利用效率；

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

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

4. 提升生产制造环节智能化、清洁化，加大清洁能源使用力度。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极响应和落实中央全面建成小康社会、巩固拓展脱贫攻坚成果、实施乡村振兴战略的重大决策部署，公司党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻中央及省委省政府决策部署，按照集团党委要求，坚持问题导向，重精准、补短板、促脱贫攻坚，持续加强基础设施建设及产业帮扶投入，认真领会中央一号文件强调的“两个决不能”（巩固拓展脱贫攻坚成果决不能出问题、粮食安全决不能出问题）精神，立志成为保障国家粮食安全的主力军，并在乡村振兴的历史进程中坚决扛起国企社会责任。

报告期内，公司主要做好以下几个方面：

1.持续推进乡村产业建设工作，增加当地扶贫就业岗位，降低新冠肺炎疫情对脱贫攻坚进程的影响，确保脱贫成果稳固。

2.继续派遣 5 名工作人员分别常挂联点驻昭通市镇雄县雨河镇和瓦场镇持续巩固脱贫攻坚成果，关爱孤寡老人、留守儿童，为民办实事；向雨河镇捐赠价值 51 万元高浓度复合肥，并派出多名农化技术服务人员全程积极指导农户科学移栽及精准施肥，最大限度帮助农户实现增收目标。

3.公司贯彻落实习近平总书记考察云南时提出的“做强高原特色农业”等重要指示精神，积极融入“乡村振兴”发展战略，围绕省委打造高原特色农业、“绿色食品牌”和“一县一业”等重大决策部署，以提升云南省整体现代农业水平为重任，积极布局现代农业产业，推动产业链向下游及高附加值领域延伸。公司通过高原现代特色农业系列项目助推乡村振兴战略，带动各地农业农村增产增收和脱贫致富，为乡村振兴做成了积极的贡献。

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

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

解决同业竞争	云天化集团	<p>本公司承诺在 2020 年 5 月 17 日前将江川天湖部分或全部股权转让给第三方，本公司不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。</p> <p>2020 年 5 月，云天化集团将原承诺变更为：“在 2023 年 5 月 17 日前，云天化集团将江川天湖部分或全部股权转让给第三方，云天化集团不再控制江川天湖，江川天湖不再纳入本公司合并报表范围。”</p>	2023 年 5 月 17 日前	是	是	履行中。变更承诺的原因详见公司临 2020-053 号公告。	尚未到履行期限	
	云天化集团	<p>本公司承诺在 2020 年 5 月 17 日前将中轻依兰相关黄磷资产依法转让给云天化或第三方，云天化有优先购买权，或促使及保证中轻依兰在 2020 年 5 月 17 日后不再从事黄磷生产。</p> <p>云天化集团将原承诺变更为：“在 2023 年 5 月 17 日前，如中轻依兰黄磷资产整改完成，且满足安全环保政策，并在前一年度实现盈利，在第二年出售给云天化股份或对外出售，云天化股份有优先购买权。如无法达到相关条件，云天化集团承诺对外出售相关资产，或不再生产黄磷产品。”</p>	2023 年 5 月 17 日前	是	是	履行中。变更承诺的原因详见公司临 2020-053 号公告。	尚未到履行期限	
	其他	云天化集团	本次重大资产重组完成后，我公司将继续与云天化在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立。	持续	是	是	履行中	持续履行中
与再融资相关的承诺	股份限售	云天化集团	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、自本承诺函出具之日前六个月至今，本公司及本公司具有控制关系的关联方不存在减持云天化股票的情形。 2、自本承诺函出具之日至云天化完成本次非公开发行后六个月内，本公司承诺不减持云天化股票(包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票)，也不安排任何减持的计划。 3、公司及本公司具有控制关系的关联方不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十四条规定的情形。 4、如有违反上述承诺而发生减持云天化股票的情况，本公司承诺因减持云天化股票所得收益将全部归云天化所有，并依法承担由此产生的法律责任。”	公司完成本次非公开发行后的 6 个月内。	是	是	截至 2021 年 7 月 15 日已履行完毕	截至 2021 年 7 月 15 日已履行完毕

股份限售	云天化集团	<p>云天化集团作为公司 2020 年度非公开发行股票的认购对象之一，作出承诺如下：</p> <p>“1. 本公司将全部以现金方式认购云天化本次非公开发行的股票，且本次认购资金来源合法、合规，为本公司自有资金或自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排，或者直接或间接使用云天化及其关联方资金用于认购的情形。</p> <p>2. 本公司资产状况及信用状况良好，具备按时全额认购本次非公开发行股票的能力，不存在对本次认购产生重大不利影响的重大事项。</p> <p>3. 本公司认购云天化本次非公开发行的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自发行结束之日起 36 个月内不进行交易或转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>如因违反上述承诺或上述承诺不实，本公司愿承担相应法律责任。”</p>	公司完成本次非公开发行后的 36 个月内。	是	是	履行中	履行中
其他	云天化集团	<p>云天化集团承诺：</p> <p>“截至本承诺函出具之日，本公司将持有云南云天化股份有限公司 2.3 亿股股份作为农行潘家湾支行向云天化集团‘06 云天化债’提供 10 亿元连带责任担保的反担保，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。</p> <p>本公司将采取通过外部融资、通过公司营业收入、现金流、通过下属子公司现金分红款以及对外转让资产筹集资金等一切有效措施确保‘06 云天化债’按期还本付息，确保所质押的云南云天化股份有限公司的股票不会被处置，以保证上市公司控制权的稳定性。”</p>	持续	是	是	履行完毕	履行完毕
其他	云天化集团	<p>云天化集团就保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，维护中小投资者利益，承诺如下：</p> <p>“1. 承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p>	持续	是	是	履行中	持续履行中

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

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

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

其他	云天化集团	云天化集团将持有的大地云天 40% 的股权转让给上市公司。截至 2019 年 1 月 11 日，云天化集团为大地云天提供担保的余额为 2.5 亿元。云天化集团承诺：股权转让后，就上述担保在担保期限内继续为大地云天提供担保。目前担保余额为 1.75 亿元。	在担保期限内	是	是	履行中	履行中
其他	云天化集团	公司将持有的吉林云天化股权转让给云天化集团，云天化集团承诺：截至 2020 年 5 月 20 日，公司为吉林云天化在金融机构的融资业务提供连带责任担保余额为 159,955.26 万元。如果吉林云天化出现导致公司承担担保责任的情形，公司有权要求云天化集团全额赔偿公司因承担担保责任而造成的损失。云天化集团向公司赔偿后有权向吉林云天化追偿。目前担保余额为 0 万元。	在担保期限内	是	是	履行完毕	履行完毕
解决同业竞争	云天化集团	公司将持有的吉林云天化股权转让给云天化集团。云天化集团承诺：三年内（2023 年 12 月 31 日以前）将吉林云天化复混肥等化肥相关业务剥离出售或不再生产化肥产品，出售吉林云天化化肥相关资产时，公司有优先受让权。	2023 年 12 月 31 日以前	是	是	履行中	履行中

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2018 年 1 月，子公司联合商务因合同纠纷向云南省高级人民法院起诉常州市双志石油化工储运有限公司，诉讼金额共计 186,947,894.55 元，并要求有关责任人承担连带清偿责任。云南省高级人民法院根据联合商务的申请对各被告相关财产采取了保全措施。在对管辖权问题进行审理后，云南省高级人民法院将该案移交到武汉海事法院审理。2019 年 8 月，联合商务收到《武汉海事法院民事判决书》，判决驳回联合商务的诉讼请求，联合商务已提出上诉。	详见公司公告：临 2018-048 号、临 2018-049 号、临 2019-087 号、临 2021-079 号。
2021 年 3 月 2 日，云天化商贸向贵州省六盘水市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除与被告盘县新民龙源煤业有限公司（以下简称“龙源煤业”）签订的《龙源煤业购销》合同及相关《补充协议》；向云天化商贸返还预付货款 20,496,017.60 元，并返还利息；同时要求判令被告兴义市云黔工贸有限责任公司、被告陈某兵、被告陈某子对龙源煤业的上述债务承担连带清偿责任；本案的诉讼费、保全费由全体被告共同承担；上述款项合计约为 21,816,648.53 元。2021 年 8 月，云天化商贸收到《贵州省六盘水市中级人民法院民事判决书》，取得一审胜诉判决，目前该诉讼事项尚处于一审判决上诉期内。	详见公司公告：临 2021-038 号、临 2021-087 号。
2015 年，公司子公司联合商务与河南万宝实业发展有限公司（以下简称“河南万宝”）发生代理生物燃料油进口合同纠纷，河南万宝向昆明市中级人民法院（以下简称“昆明市中院”）起诉联合商务，联合商务提起反诉。经过昆明市中院一审、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，向昆明市中院申请强制执行。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。昆明市中院于 2019 年 4 月 15 日作出裁定支持联合商务的追加广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司的请求。广州万宝集团提出行政复议，云南省高级人民法院于 2019 年 8 月 8 日裁定，认定其行政复议不符合法定程序，要求其走执行异议诉讼程序。广州万宝集团有限公司、广州万宝商业集团发展有限公司于 2020 年 1 月 3 日提起了执行异议诉讼。2021 年 8 月，公司收到昆明市中级人民法院（2020）云 01 民初 162 号民事判决书，判决不得将万宝集团追加为被执行人，案件受理费由联合商务承担。联合商务按相关规定提起上诉。	详见公司公告：临 2018-047 号、临 2021-086 号。

临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
磷化集团	湛江市山海化工有限公司；广东粤驰农资股份有限公司；柯驰峰；柯文迅；湛江市霞山海新储运站；湛江市东海物流有限公司		诉讼	公司子公司磷化集团因合同纠纷起诉湛江市山海化工有限公司等6名被告。磷化集团一审胜诉，被告上诉，2020年6月30日云南省高级人民法院裁定撤销原判，发回重审。详见公司公告：临2018-092。	49,321,100.00	报告期内未形成预计负债，已全额计提坏账准备。	发回重审	一审判决被撤销，发回重审	未进入执行程序。
联合商务	天津物产国际贸易有限公司	天津招商有限公司	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，天物招商向联合商务出具《担保书》，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，所担保的合同期间为2018年6月1日至2019年6月1日。2018年12月15日，联合商务向天物国贸完成交货铁矿石226,236吨，但天物国贸仍欠货款金额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	54,925,301.63	已累计计提坏账准备25,501,382.16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，剩余债权将通过债转股、信托方式实现。

				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 330,424 元及保全费 5,000 元由天物国贸、天物招商共同承担。详见公司公告: 临 2019-033 号、临 2021-011 号。					
联合商务	望奎沃朝生物科技有限公司、翟清斌		诉讼	2018 年 10 月, 联合商务起诉要求被告望奎沃朝生物科技有限公司支付拖欠的合同款本金、利息、资金占用费等合计 16,968,929.02 元; 要求被告翟清斌对上述诉讼请求债务承担连带清偿责任; 要求原告对翟清斌出质的黑龙江省龙蛙农业发展股份有限公司 2,607,039.00 股的股权享有质押权, 并有权就出质股权拍卖、变卖所得价款在诉讼请求的范围内优先受偿。详见公司公告: 临 2019-009 号。	16,968,929.02	已全额计提坏账准备	联合商务已胜诉, 已进入执行阶段。	联合商务已胜诉	已申请强制执行, 现已对取得质押权的股权进行评估。
农资连锁	大化集团大连瑞霖化工有限公司	大化集团大连瑞霖有限公司	诉讼	因大化集团大连瑞霖化工有限公司拖欠货款。2017 年 9 月, 农资连锁起诉要求支付拖欠的货款 12,182,026.68 元、资金占用费 852,742 元及利息, 要求大化集团大连瑞霖有限公司负连带责任, 农资连锁胜诉, 2018 年 7 月, 大连中院发出 (2018) 辽 02 破 44-1 号通知书, 大连瑞霖九家公司清算重组, 农资连锁按要求申报了债权。	13,034,768.68	已全额计提坏账准备。	农资连锁已胜诉, 已进入执行阶段	农资连锁已胜诉	已申请强制执行 2021 年 6 月回款 1,783,397.7 元, 目前累计回款 4,066,795.40 元。
商贸公司	云南大连广融贸易有限公司	王蒙、冯利臣、穆天学	诉讼	公司子公司云天化商贸公司与大连广融贸易有限公司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。其法定代表人王蒙, 自然人冯利臣承诺提供连带责任保证担保, 自然人穆天学在扣除 2,000 万元后的剩余债务范围内提供连带责任保证担保。根据 2021 年 1 月 15 日被告签署的《对账函》确认, 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 20 日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, 4 月 28 日完成立案, 目前一审未开庭。详见公司公告: 临 2021-070 号。	99,404,941.81	报告期内未形成预计负债, 目前累计计提坏账准备: 73,506,591.44 元。	未判决	未判决	未进入执行程序。

(二) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于控股股东向公司子公司现代农业提供 1 亿元财务资助的关联交易	详见公司公告：临 2021-083 号

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：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
财务公司	受集团同一控制	7,000,000,000.00	0.385%-2.1%	1,388,481,100.00	507,248,549.83	1,895,729,649.83
合计	/	/	/	1,388,481,100.00	507,248,549.83	1,895,729,649.83

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：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
财务公司	受集团同一控制	4,500,000,000.00	3.3%-4.5%	1,790,800,000.00	275,000,000.00	2,065,800,000.00
合计	/	/	/	1,790,800,000.00	275,000,000.00	2,065,800,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：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	受集团同一控制	综合授信	11,430,000,000.00	2,065,800,000.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于公司按持股比例向参股公司大地云天的融资业务提供 0.6 亿元连带责任信用担保的关联交易	详见公司公告：临 2021-047 号
关于控股股东为公司融资业务提供 9 亿元连带责任担保的关联交易	详见公司公告：临 2021-047 号
关于公司按持股比例向参股公司大地云天的融资业务提供 1.84 亿元连带责任信用担保的关联交易	详见公司公告：临 2021-071 号

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：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	主债务情况	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	44,000,000.00	2020-12-11	2020-12-11	2021-12-11	连带责任担保		无	否	否		否	是	联营公司
公司	公司本部	大地云天	20,000,000.00	2021-05-28	2021-05-28	2022-05-28	连带责任担保		无	否	否		否	是	联营公司
公司	公司本部	大地云天	40,000,000.00	2021-03-06	2021-03-06	2022-03-01	连带责任担保		无	否	否		否	是	联营公司
公司	公司本部	大地远通集团	8,000,000.00	2020-06-25	2020-09-24	2021-09-24	连带责任担保		无	否	否		否	否	无
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										60,000,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										112,000,000.00					
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										4,778,308,700.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										9,940,040,100.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										10,052,040,100.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)										126.20					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										4,351,785,300.00					

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	5,700,254,800.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	10,052,040,100.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>公司参股公司大地云天向金融机构申请流动资金贷款，由股东方按照持股比例提供担保，该事项已经公司 2021 年第四次临时股东大会、第五次临时股东大会审议通过（详见公司公告：2021-临 047 号、临 2021-071 号）。截至本报告出具之日，公司为大地云天提供担保余额 10,400 万元。公司参股公司大地云天向兴业银行赤峰分行申请 1.1 亿元授信，由大地远通集团提供全额担保，其他股东按照持股比例对大地远通集团超持股比例担保部分提供反担保。该事项已经 2020 年第五次临时股东大会审议通过（详见公司公告：2020-临 042 号）。截至本报告出具之日，公司为大地远通集团提供反担保余额为 800 万元。</p>

2 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	104,537,400	7.33	412,197,201	0	0	-40,488,320	371,708,881	476,246,281	25.92
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	129,045,552	0	0	0	129,045,552	129,045,552	7.02
3、其他内资持股	104,537,400	7.33	283,151,649	0	0	-40,488,320	242,663,329	347,200,729	18.90
其中：境内非国有法人持股	0	0	239,767,703	0	0	0	239,767,703	239,767,703	13.05
境内自然人持股	104,537,400	7.33	43,383,946	0	0	-40,488,320	2,895,626	107,433,026	5.85
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,321,379,138	92.67	0	0	0	39,770,728	39,770,728	1,361,149,866	74.08
1、人民币普通股	1,321,379,138	92.67	0	0	0	39,770,728	39,770,728	1,361,149,866	74.08
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,425,916,538	100	412,197,201	0	0	-717,529	411,479,609	1,837,396,147	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

股份变动原因	相关审议程序	股份变动情况	查询索引
2021年1月14日，公司非公开发行股票412,197,201股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。	2020年5月15日，公司2020年第六次临时股东大会审议通过本次非公开发行A股股票相关各项议案，并授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票相关事项，2020年11月13日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3069号）。	公司总股本由1,425,916,538股调整为1,838,113,739股。	详见公司公告：临2021-014号
2021年1月27日，公司对第一个限售期解除限售条件达成的限制性股票激励计划首次授予股票进行解锁上市，解除限售的限制性股票数量为39,770,728股。	2020年10月27日召开的第八届董事会第二十三次会议、第八届监事会第二十一次会议审议通过了《关于首次授予限制性股票第一个解除限售期公司业绩条件达成的议案》。	公司总股本不变。	详见公司公告：临2020-127号、临2021-018号
2021年3月24日，公司对11名激励对象持有的717,592股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。	2021年1月21日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过。	公司总股本由1,838,113,739股调整为1,837,396,147股。	详见公司公告：临2021-046号

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	104,537,400	-40,488,320	0	64,049,080	限制性股票	2021年1月27日第一个限售期解除限售股票数量39,770,728股；2021年3月24日完成回购注销717,592股
云天化集团有限责任公司	0	0	90,000,000	90,000,000	非公开发行	2024年1月15日
共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	0	0	108,459,869	108,459,869	非公开发行	2021年7月15日
中国农垦产业发展基金（有限合伙）	0	0	43,383,947	43,383,947	非公开发行	2021年7月15日
大成基金管理有限公司	0	0	35,791,757	35,791,757	非公开发行	2021年7月15日
吕强	0	0	32,537,960	32,537,960	非公开发行	2021年7月15日
中国国际金融股份有限公司	0	0	26,030,368	26,030,368	非公开发行	2021年7月15日
中国银河证券股份有限公司	0	0	13,015,184	13,015,184	非公开发行	2021年7月15日
西藏瑞华资本管理有限公司	0	0	11,062,906	11,062,906	非公开发行	2021年7月15日
黄河龙	0	0	10,845,986	10,845,986	非公开发行	2021年7月15日
珠海华昆投资合伙企业（有限合伙）	0	0	10,845,986	10,845,986	非公开发行	2021年7月15日
烟台华海国际贸易有限公司	0	0	10,845,986	10,845,986	非公开发行	2021年7月15日
安信证券资产管理有限公司	0	0	7,809,110	7,809,110	非公开发行	2021年7月15日
无锡英特派金属制品有限公司	0	0	6,507,592	6,507,592	非公开发行	2021年7月15日
红土创新基金管理有限公司	0	0	5,060,550	5,060,550	非公开发行	2021年7月15日
合计	104,537,400	-40,488,320	412,197,201	476,246,281	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	70,329
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
云天化集团有限责任公司	90,000,000	707,022,121	38.48	90,000,000	质押	90,000,000	国有法人
共青城胜帮投资管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	108,459,869	108,459,869	5.90	108,459,869	无	0	其他
以化投资有限公司	-63,341,800	82,623,112	4.50	0	无	0	境内非国有法人
中国农垦产业发展基金（有限合伙）	43,383,947	43,383,947	2.36	43,383,947	无	0	其他
大成基金管理有限公司	35,791,757	35,791,757	1.95	35,791,757	无	0	其他
吕强	32,537,960	32,537,960	1.77	32,537,960	无	0	境内自然人
中国国际金融股份有限公司	27,502,868	27,502,868	1.5	26,030,368	无	0	国有法人
云南省投资控股集团有限公司	-11,800,000	16,355,046	0.89	0	无	0	国有法人
中国银河证券股份有限公司	14,815,184	14,815,184	0.81	13,015,184	无	0	国有法人
西藏瑞华资本管理有限公司	11,062,906	11,062,906	0.60	11,062,906	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
云天化集团有限责任公司	617,022,121	人民币普通股	617,022,121				
以化投资有限公司	82,623,112	人民币普通股	82,623,112				
云南省投资控股集团有限公司	16,355,046	人民币普通股	16,355,046				
中国长城资产管理股份有限公司	10,387,060	人民币普通股	10,387,060				
刘焕宝	7,382,200	人民币普通股	7,382,200				
邢西明	5,110,764	人民币普通股	5,110,764				
王栋	4,804,200	人民币普通股	4,804,200				
云南铜业(集团)有限公司	4,706,665	人民币普通股	4,706,665				
UBS AG	4,643,533	人民币普通股	4,643,533				
中国工商银行股份有限公司—泰康策略优选灵活配置混合型证券投资基金	4,000,059	人民币普通股	4,000,059				

前十名股东中回购专户情况说明	无
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

注：截至 2021 年 6 月 30 日，云天化集团已经通过证券交易所平台出借所持公司股份 1,774 万股给中国证券金融股份有限公司，占公司总股本的 0.965%（详见公司公告：临 2021-014）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	云天化集团有限责任公司	90,000,000	2024 年 1 月 15 日	0	股票完成登记之日起 36 个月
2	共青城胜帮投资管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	108,459,869	2021 年 7 月 15 日	0	股票完成登记之日起 6 个月
3	中国农垦产业发展基金（有限合伙）	43,383,947	2021 年 7 月 15 日	0	股票完成登记之日起 6 个月
4	大成基金管理有限公司	35,791,757	2021 年 7 月 15 日	0	股票完成登记之日起 6 个月
5	吕强	32,537,960	2021 年 7 月 15 日	0	股票完成登记之日起 6 个月
6	中国国际金融股份有限公司	26,030,368	2021 年 7 月 15 日	0	股票完成登记之日起 6 个月
7	中国银河证券股份有限公司	13,015,184	2021 年 7 月 15 日	0	股票完成登记之日起 6 个月
8	西藏瑞华资本管理有限公司	11,062,906	2021 年 7 月 15 日	0	股票完成登记之日起 6 个月
9	黄河龙	10,845,986	2021 年 7 月 15 日	0	股票完成登记之日起 6 个月
10	珠海华昆投资合伙企业（有限合伙）	10,845,986	2021 年 7 月 15 日	0	股票完成登记之日起 6 个月
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 2 至第 10 名股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人，第 2 至第 10 名股东之间关联关系或一致行动情况未知。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
共青城胜帮投资管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	2021年1月14日	不适用
中国农垦产业发展基金（有限合伙）	2021年1月14日	不适用
中国国际金融股份有限公司	2021年1月14日	不适用
中国银河证券股份有限公司	2021年1月14日	不适用
西藏瑞华资本管理有限公司	2021年1月14日	不适用
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	限售期6个月，详见《云天化非公开发行A股股票发行情况报告书》	

三、董事、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
段文瀚	董事	730,800	730,800	0	—
崔周全	董事	511,600	511,600	0	—
尹敬东	高管	511,600	511,600	0	—
师永林	高管	511,600	511,600	0	—
钟德红	董事	511,600	511,600	0	—
易宣刚	高管	511,600	511,600	0	—
李建昌	高管	511,600	511,600	0	—
郭成岗	高管	511,600	511,600	0	—
莫秋实	董事	255,800	255,800	0	—

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七. 1	10,089,345,342.91	9,845,249,856.05
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产	七. 2	36,161,558.59	1,989,660.58
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	七. 4	230,880,357.80	363,264,082.32
应收账款	七. 5	1,985,768,150.95	2,261,650,727.49
应收款项融资	七. 6	1,095,485,576.67	1,723,622,427.19
预付款项	七. 7	2,933,404,180.02	2,131,255,137.18
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	七. 8	89,989,233.57	35,696,457.89
其中：应收利息		19,848,570.56	10,472,695.17
应收股利		29,600,000.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	七. 9	6,879,906,946.98	6,014,500,797.73
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	七. 12	5,383,533.44	155,653,023.69
其他流动资产	七. 13	658,057,302.51	711,998,017.30
流动资产合计		24,004,382,183.44	23,244,880,187.42
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	0.00
债权投资	七. 14	5,000,000.00	5,000,000.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款	七. 16	105,893,799.73	119,846,163.76
长期股权投资	七. 17	2,576,262,057.82	2,397,963,628.71
其他权益工具投资	七. 18	241,249,458.91	241,749,458.91
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产	七. 20	209,060,489.04	157,003,688.70
固定资产	七. 21	18,763,669,858.33	19,577,534,878.15
在建工程	七. 22	1,639,590,238.24	1,173,432,217.60
生产性生物资产	七. 23	4,424,793.71	587,198.87
油气资产		0.00	0.00
使用权资产	七. 25	25,270,308.10	0.00

无形资产	七. 26	3,917,933,469.34	4,002,818,828.08
开发支出		0.00	0.00
商誉	七. 28	86,713,377.25	86,713,377.25
长期待摊费用	七. 29	1,411,145,483.49	1,492,454,649.98
递延所得税资产	七. 30	425,295,811.23	462,303,656.02
其他非流动资产	七. 31	12,670,800.00	26,499,150.90
非流动资产合计		29,424,179,945.19	29,743,906,896.93
资产总计		53,428,562,128.63	52,988,787,084.35
流动负债：			
短期借款	七. 32	26,992,608,203.59	27,918,738,833.39
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债	七. 33	2,421,320.00	11,994,237.65
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	七. 35	893,563,932.86	1,069,785,533.82
应付账款	七. 36	2,926,592,038.54	3,462,977,245.39
预收款项		0.00	0.00
合同负债	七. 38	2,293,495,119.99	2,581,912,165.88
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	七. 39	132,851,118.60	221,712,590.07
应交税费	七. 40	228,691,909.59	155,747,541.46
其他应付款	七. 41	1,088,433,771.05	642,296,990.12
其中：应付利息		46,084,471.12	45,021,462.37
应付股利		258,269,000.00	8,869,000.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	七. 43	2,189,514,660.41	2,431,159,712.81
其他流动负债	七. 44	253,336,577.78	235,037,586.83
流动负债合计		37,001,508,652.41	38,731,362,437.42
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	七. 45	4,031,007,100.00	3,301,004,100.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		25,270,308.10	0.00
长期应付款	七. 48	1,385,500,416.34	1,609,499,969.44
长期应付职工薪酬	七. 49	208,773,418.89	159,667,684.61
预计负债	七. 50	197,777,358.14	168,859,637.58
递延收益	七. 51	401,225,453.56	424,730,471.53
递延所得税负债	七. 30	49,671,892.57	49,572,348.77
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		6,299,225,947.60	5,713,334,211.93
负债合计		43,300,734,600.01	44,444,696,649.35

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	1,837,396,147.00	1,838,113,739.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	7,192,332,338.38	7,166,703,989.62
减：库存股	七. 56		
其他综合收益	七. 57	-116,468,960.91	-49,601,120.36
专项储备	七. 58	66,888,146.67	60,948,858.22
盈余公积	七. 59	270,704,244.89	270,704,244.89
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	-1,285,867,099.33	-2,857,754,528.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,964,984,816.70	6,429,115,183.24
少数股东权益		2,162,842,711.92	2,114,975,251.76
所有者权益（或股东权益）合计		10,127,827,528.62	8,544,090,435.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,428,562,128.63	52,988,787,084.35

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：云南云天化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,013,757,385.81	3,751,642,989.67
交易性金融资产		141,010.00	141,010.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		81,890,797.57	115,662,413.49
应收账款	十七. 1	997,112,257.35	1,188,017,532.22
应收款项融资		966,020,355.90	1,364,405,393.01
预付款项		4,517,325,864.37	3,956,880,559.32
其他应收款	十七. 2	1,043,449,968.85	703,521,297.02
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		427,100,000.00	0.00
存货		820,687,983.28	411,217,590.77
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		148,144,607.04	343,523,662.47
其他流动资产		39,407,164.53	68,648,418.96
流动资产合计		11,627,937,394.70	11,903,660,866.93
非流动资产：			
债权投资		787,380,000.00	739,000,000.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		12,000,000.00	0.00
长期股权投资	十七. 3	16,058,183,860.24	15,575,753,760.32
其他权益工具投资		10,355,526.90	10,605,526.90
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		59,028,942.14	58,799,123.96
在建工程		37,054,673.71	30,134,930.52
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		3,505,705.20	0.00
无形资产		8,474,628.11	10,159,292.14
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		2,446,666.13	3,395,836.67
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		2,770,800.00	1,771,880.00
非流动资产合计		16,981,200,802.43	16,429,620,350.51
资产总计		28,609,138,197.13	28,333,281,217.44
流动负债：			
短期借款		6,768,830,000.00	7,947,174,372.18
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00

应付票据		2,112,604,164.74	2,548,534,944.31
应付账款		3,101,805,564.48	2,463,621,052.95
预收款项		0.00	0.00
合同负债		5,059,153,351.11	5,289,278,467.65
应付职工薪酬		9,872,111.52	23,234,432.52
应交税费		6,822,538.57	10,742,639.40
其他应付款		544,426,533.04	443,060,843.64
其中：应付利息		21,620,669.46	10,538,599.15
应付股利		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		122,000,000.00	603,408,101.02
其他流动负债		455,323,801.6	476,035,062.09
流动负债合计		18,180,838,065.06	19,805,089,915.76
非流动负债：			
长期借款		2,497,000,000.00	1,298,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		3,505,705.20	0.00
长期应付款		533,530,077.29	550,677,158.89
长期应付职工薪酬		15,710,272.94	15,710,272.94
预计负债		0.00	0.00
递延收益		2,337,078.04	2,378,680.24
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		3,052,083,133.47	1,866,766,112.07
负债合计		21,232,921,198.53	21,671,856,027.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,837,396,147.00	1,838,113,739.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,477,588,437.28	9,451,960,088.52
减：库存股			
其他综合收益		4,355,526.90	4,355,526.90
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-3,943,123,112.58	-4,633,004,164.81
所有者权益（或股东权益）合计		7,376,216,998.60	6,661,425,189.61
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		28,609,138,197.13	28,333,281,217.44

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		30,930,183,700.29	25,655,156,610.01
其中：营业收入	七、61	30,930,183,700.29	25,655,156,610.01
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		28,975,537,183.16	25,729,267,339.79
其中：营业成本	七、61	26,258,703,008.32	22,757,205,543.67
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	七、62	298,584,022.05	240,662,429.81
销售费用	七、63	1,075,703,768.48	1,182,776,584.29
管理费用	七、64	653,663,548.76	648,478,600.43
研发费用	七、65	39,648,357.39	28,537,022.93
财务费用	七、66	649,234,478.16	871,607,158.66
其中：利息费用		739,265,782.42	998,836,809.39
利息收入		51,521,050.08	127,366,241.29
加：其他收益	七、67	67,665,947.62	97,387,873.84
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	195,967,569.06	104,628,008.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		222,152,308.65	77,210,210.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-9,927,930.35	4,015,810.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-52,974,370.00	1,253,933.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-52,622,834.84	-4,708,452.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	5,397,743.26	24,464,150.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,108,152,641.88	152,930,594.65
加：营业外收入	七、74	5,301,643.83	6,091,853.73
减：营业外支出	七、75	33,075,565.74	21,603,858.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,080,378,719.97	137,418,590.11
减：所得税费用	七、76	223,587,588.15	99,637,477.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,791,131.82	37,781,112.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,791,131.82	37,781,112.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（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）		1,572,000,233.34	-21,509,796.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		284,790,898.48	59,290,909.50
六、其他综合收益的税后净额		-67,390,548.88	43,137,896.52
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-66,867,840.55	43,137,896.52
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
2.将重分类进损益的其他综合收益		-66,867,840.55	43,137,896.52
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（2）其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
（4）其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
（5）现金流量套期储备		0.00	0.00
（6）外币财务报表折算差额		-66,867,840.55	43,137,896.52
（7）其他		0.00	0.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-522,708.33	0.00
七、综合收益总额		1,789,400,582.94	80,919,009.23
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,505,132,392.79	21,628,099.73
（二）归属于少数股东的综合收益总额		284,268,190.15	59,290,909.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.8554	-0.0150
（二）稀释每股收益(元/股)		0.8554	-0.0150

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：4,003,448.72 元。

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七.4	11,341,645,472.16	8,364,693,640.89
减：营业成本	十七.4	11,124,633,057.26	8,218,619,212.51
税金及附加		4,621,917.37	6,178,582.23
销售费用		84,660,067.90	82,787,326.39
管理费用		70,800,656.45	64,921,452.45
研发费用		12,161,920.57	8,032,570.69
财务费用		98,787,027.83	220,602,879.95
其中：利息费用		263,137,798.68	421,824,944.49
利息收入		164,421,232.70	207,420,062.10
加：其他收益		167,086.09	510,932.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	742,336,410.10	432,171,052.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		231,755,104.58	69,384,564.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	-134,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,329,291.26	-1,927,163.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		689,813,612.23	194,171,688.49
加：营业外收入		130,013.31	280.90
减：营业外支出		6,171.04	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		689,937,454.50	194,171,969.39
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		689,937,454.50	194,171,969.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		689,937,454.50	194,171,969.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5.现金流量套期储备		0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7.其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		689,937,454.50	194,171,969.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,723,798,277.37	27,969,886,219.34
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	518,222,094.58	401,976,555.46
经营活动现金流入小计		34,242,020,371.95	28,371,862,774.80
购买商品、接受劳务支付的现金		28,879,520,132.11	23,996,415,659.08
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工及为职工支付的现金		893,215,272.11	700,262,623.52
支付的各项税费		896,538,591.51	701,267,483.59
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	1,069,505,372.46	1,065,770,068.77
经营活动现金流出小计		31,738,779,368.19	26,463,715,834.96
经营活动产生的现金流量净额		2,503,241,003.76	1,908,146,939.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		387,195.46	0.00
取得投资收益收到的现金		558,315.79	521,412.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,680,266.68	144,072,900.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		63,625,777.93	144,594,312.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		423,812,450.51	222,070,038.18
投资支付的现金		0.00	1,295,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	55,586,265.53
支付其他与投资活动有关的现金	七.78	0.00	27,880,065.91
投资活动现金流出小计		423,812,450.51	306,831,369.62
投资活动产生的现金流量净额		-360,186,672.58	-162,237,057.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	200,000,000.00

2021年半年度报告

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	200,000,000.00
取得借款收到的现金		13,452,612,705.08	14,770,439,681.60
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78	2,830,928,349.76	7,056,451,696.90
筹资活动现金流入小计		16,283,541,054.84	22,026,891,378.50
偿还债务支付的现金		13,889,924,500.19	18,987,939,038.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		717,342,081.74	1,127,262,957.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,072,777.78	88,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	4,054,274,239.10	4,906,170,530.73
筹资活动现金流出小计		18,661,540,821.03	25,021,372,527.12
筹资活动产生的现金流量净额		-2,377,999,766.19	-2,994,481,148.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,965,702.52	15,827,977.43
五、现金及现金等价物净增加额		-252,911,137.53	-1,232,743,288.77
加：期初现金及现金等价物余额		6,588,930,802.64	5,101,233,998.24
六、期末现金及现金等价物余额		6,336,019,665.11	3,868,490,709.47

公司负责人：段文瀚

主管会计工作负责人：钟德红

会计机构负责人：张晓燕

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,365,406,295.35	9,117,318,829.37
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		249,668,160.49	191,675,148.66
经营活动现金流入小计		12,615,074,455.84	9,308,993,978.03
购买商品、接受劳务支付的现金		11,675,693,312.52	8,480,167,184.08
支付给职工及为职工支付的现金		53,350,500.09	58,262,971.72
支付的各项税费		19,733,628.66	18,272,115.82
支付其他与经营活动有关的现金		223,156,818.69	251,481,806.90
经营活动现金流出小计		11,971,934,259.96	8,808,184,078.52
经营活动产生的现金流量净额		643,140,195.88	500,809,899.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	838,700,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	95,069,930.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计			933,769,930.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,745,053.50	11,324,042.25
投资支付的现金		231,021,516.60	389,255,975.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		238,766,570.10	400,580,017.94
投资活动产生的现金流量净额		-238,766,570.10	533,189,912.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		3,941,350,000.00	3,574,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,302,051,071.20	3,377,875,469.86
筹资活动现金流入小计		6,243,401,071.20	6,952,475,469.86
偿还债务支付的现金		4,402,102,473.20	4,585,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		252,055,728.37	209,423,319.53
支付其他与筹资活动有关的现金		2,353,957,093.52	3,866,113,639.65
筹资活动现金流出小计		7,008,115,295.09	8,661,136,959.18
筹资活动产生的现金流量净额		-764,714,223.89	-1,708,661,489.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,036.97	8,024.54
五、现金及现金等价物净增加额		-360,362,635.08	-674,653,652.29
加：期初现金及现金等价物余额		2,759,504,534.42	1,421,291,894.19
六、期末现金及现金等价物余额		2,399,141,899.34	746,638,241.90

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,838,113,739.00				7,166,703,989.62		-49,601,120.36	60,948,858.22	270,704,244.89		-2,857,754,528.13	6,429,115,183.24	2,114,975,251.76	8,544,090,435.00	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他										0.00					
二、本年期初余额	1,838,113,739.00				7,166,703,989.62		-49,601,120.36	60,948,858.22	270,704,244.89		-2,857,754,528.13	6,429,115,183.24	2,114,975,251.76	8,544,090,435.00	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-717,592.00				25,628,348.76		-66,867,840.55	5,939,288.45			1,571,887,428.80	1,535,869,633.46	47,867,460.16	1,583,737,093.62	
(一)综合收益总额							-66,867,840.55				1,572,000,233.34	1,505,132,392.79	284,268,190.15	1,789,400,582.94	
(二)所有者投入和减少资本	-717,592.00				22,782,228.30							22,064,636.30		22,064,636.30	
1.所有者投入的普通股	-717,592.00				-1,162,499.04							-1,880,091.04		-1,880,091.04	
2.其他权益工具持有者投入资本														0.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额					23,944,727.34							23,944,727.34		23,944,727.34	
4.其他															
(三)利润分配													-263,472,777.78	-263,472,777.78	
1.提取盈余公积														0.00	
2.提取一般风险准备														0.00	
3.对所有者(或股东)的分配													-263,472,777.78	-263,472,777.78	

2021 年半年度报告

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							5,939,288.45					5,939,288.45	27,072,047.79		33,011,336.24
1. 本期提取							78,581,998.63					78,581,998.63	30,535,137.35		109,117,135.98
2. 本期使用							72,642,710.18					72,642,710.18	3,463,089.56		76,105,799.74
(六) 其他					2,846,120.46		0.00				-112,804.54	2,733,315.92			2,733,315.92
四、本期期末余额	1,837,396,147.00				7,192,332,338.38		-116,468,960.91	66,888,146.67	270,704,244.89			-1,285,867,099.33	7,964,984,816.70	2,162,842,711.92	10,127,827,528.62

项目	2020年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,432,434,738.00				5,686,723,449.69	4,346,056.00	-171,321,706.46	62,779,918.75	270,704,244.89		-2,898,844,815.65		4,378,129,773.22	2,144,559,720.93	6,522,689,494.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,432,434,738.00				5,686,723,449.69	4,346,056.00	-171,321,706.46	62,779,918.75	270,704,244.89		-2,898,844,815.65		4,378,129,773.22	2,144,559,720.93	6,522,689,494.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,658,800.00				33,511,801.48	-4,346,056.00	43,137,896.52	17,414,655.65			-21,509,796.79		75,241,812.86	-115,557,577.57	-40,315,764.71
（一）综合收益总额							43,137,896.52				-21,509,796.79		21,628,099.73	59,290,909.50	80,919,009.23
（二）所有者投入和减少资本	-1,658,800.00				116,773,015.63	-4,346,056.00							119,460,271.63	134,442,541.82	253,902,813.45
1. 所有者投入的普通股	-1,658,800.00				-2,687,256.00	-4,346,056.00								134,442,541.82	134,442,541.82
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					53,902,813.45								53,902,813.45		53,902,813.45
4. 其他					65,557,458.18								65,557,458.18		65,557,458.18
（三）利润分配														-161,200,000.00	-161,200,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-161,200,000.00	-161,200,000.00
4. 其他															

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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、上年期末余额	1,838,113,739.00				9,451,960,088.52		4,355,526.90			-4,633,004,164.81	6,661,425,189.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,838,113,739.00				9,451,960,088.52		4,355,526.90			-4,633,004,164.81	6,661,425,189.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-717,592.00				25,628,348.76	0.00		0.00		689,881,052.23	714,791,808.99
（一）综合收益总额										689,937,454.50	689,937,454.50
（二）所有者投入和减少资本	-717,592.00				22,782,228.30						22,064,636.30
1. 所有者投入的普通股	-717,592.00				-1,162,499.04						-1,880,091.04
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00						0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,944,727.34						23,944,727.34
4. 其他					0.00						0.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								0.00			0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用								0.00			0.00
（六）其他					2,846,120.46	0.00				-56,402.27	2,789,718.19
四、本期期末余额	1,837,396,147.00				9,477,588,437.28	0.00	4,355,526.90	0.00		-3,943,123,112.58	7,376,216,998.60

2021年半年度报告

项目	2020年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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、上年期末余额	1,432,434,738.00	0	0	0	7,908,405,578.86	4,346,056.00	-17,151,315.08	0	0	-4,789,560,992.88	4,529,781,952.90
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	1,432,434,738.00	0	0	0	7,908,405,578.86	4,346,056.00	-17,151,315.08	0	0	-4,789,560,992.88	4,529,781,952.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,658,800.00	0	0	0	53,494,510.97	-4,346,056.00	0	0	0	194,171,969.39	250,353,736.36
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194,171,969.39	194,171,969.39
（二）所有者投入和减少资本	-1,658,800.00	0	0	0	51,215,557.45	-4,346,056.00	0	0	0	0	53,902,813.45
1. 所有者投入的普通股	-1,658,800.00	0	0	0	-2,687,256.00	-4,346,056.00	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	53,902,813.45	0	0	0	0	0	53,902,813.45
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）其他	0	0	0	0	2,278,953.52	0	0	0	0	0	2,278,953.52
四、本期期末余额	1,430,775,938.00	0	0	0	7,961,900,089.83	0	-17,151,315.08	0	0	-4,595,389,023.49	4,780,135,689.26

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“本公司”或“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。本公司及子公司（以下统称“本集团”）主要从事化肥、化工原料及产品、磷复肥和磷矿采选等的生产、销售，属化工行业。

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

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

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

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

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

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

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

2019年11月22日，经公司第八届董事会第六次会议审核并形成决议，公司向激励对象授予预留部分限制性股票的授予条件已满足，本次通过定向增发方式向49名激励对象授予496.44万

股限制性股票，每股面值1元、每股授予价格为2.62元，授予日为2019年11月22日。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃全部限制性股票，公司本次股权激励计划实际授予数量由496.44万股调整为475.98万股，授予人数由49名调整为47名，实际缴纳认股款12,470,676.00元。此次预留股份授予完成后，公司增加475.98万股股本，股本总额变更为143,243.47万股。公司此次授予的4,759,800股限制性股票已于2020年1月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

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

2020年2月14日，经公司2020年第三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。

2020年7月15日，公司第八届董事会第十七次（临时）会议审议通过《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》。2020年7月31日，公司2020年第八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》，公司对42名已不属于激励范围的激励对象持有的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，2020年9月24日完成注销登记，公司总股本调整为142,591.65万股。

2020年11月13日，公司收到中国证券监督管理委员会下发《关于核准云南云天化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3069号）。本次发行的新增股份共计41,219.72万股于2021年1月15日完成股份登记手续，公司总股本由142,591.65万股变更为183,811.37万股。

2021年1月5日，公司第八届董事会第二十七次（临时）会议审议通过《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》，2021年1月21日，公司2021年第二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》。公司对11名激励对象持有的717,592股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，2021年3月24日完成注销登记。公司总股本调整为183,739.61万股。

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

公司的母公司为云天化集团，最终控制方为云南省国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（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，本公司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，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司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公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(一) 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。

(二) 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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

本公司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。本公司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，本公司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。

本公司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。

本公司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，本公司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，本公司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

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

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

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

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

本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（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。本公司对原金融负债（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，本公司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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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，本公司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，本公司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

本公司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：

本公司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，本公司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，本公司按照未来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，本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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，本公司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。

附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：

(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，本公司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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表
信用证结算组合	款项性质	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率 0%
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

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

本公司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，本公司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。本公司考虑的信息包括：

根据金融工具的性质，本公司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，本公司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，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司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

本公司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，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑤ 核销

如果本公司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公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

(1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法为一次摊销法。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

√适用 □不适用

本公司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。

本公司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。

本公司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。

本公司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	年限平均法	6-12年	0	8.33-16.67

本公司生产性生物资产主要为柚子、葡萄等各类果树，按照果树各自生命周期来确定资产使用寿命，由于果树未来可回收残值很少，所以公司确定不存在净残值。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见五、42.租赁

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

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

34. 租赁负债√适用 不适用

详见五、42.租赁

35. 预计负债√适用 不适用

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

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

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

（一）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。

（二）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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

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

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

②以现金结算的股份支付

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

③修改、终止股份支付计划

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

(1) 一般原则

收入是本公司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。本公司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，本公司在合同开始时，按照各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。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司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，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司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，本公司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，本公司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，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本公司已将该商品的实物转移给客户。

④本公司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。

本公司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。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 具体方法

本公司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

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

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

A 作为承租人

在合同开始日，本公司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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。一般会计处理如下：

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧，并计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

B 作为出租人

作为出租人，租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

a. 经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

b. 在租赁期开始日，本公司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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部于 2018 年修订并发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》准则	第八届董事会第三十二次会议决议	参见第十节财务报告五、44 (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,845,249,856.05	9,845,249,856.05	
结算备付金	0.00	0.00	
拆出资金	0.00	0.00	
交易性金融资产	1,989,660.58	1,989,660.58	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	363,264,082.32	363,264,082.32	
应收账款	2,261,650,727.49	2,261,650,727.49	

应收款项融资	1,723,622,427.19	1,723,622,427.19	
预付款项	2,131,255,137.18	2,131,255,137.18	
应收保费	0.00	0.00	
应收分保账款	0.00	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	0.00	
其他应收款	35,696,457.89	35,696,457.89	
其中：应收利息	10,472,695.17	10,472,695.17	
应收股利			
买入返售金融资产	0.00	0.00	
存货	6,014,500,797.73	6,014,500,797.73	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	155,653,023.69	155,653,023.69	
其他流动资产	711,998,017.30	711,998,017.30	
流动资产合计	23,244,880,187.42	23,244,880,187.42	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	0.00	0.00	
债权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他债权投资	0.00	0.00	
长期应收款	119,846,163.76	119,846,163.76	
长期股权投资	2,397,963,628.71	2,397,963,628.71	
其他权益工具投资	241,749,458.91	241,749,458.91	
其他非流动金融资产	0.00	0.00	
投资性房地产	157,003,688.70	157,003,688.70	
固定资产	19,577,534,878.15	19,577,534,878.15	
在建工程	1,173,432,217.60	1,173,432,217.60	
生产性生物资产	587,198.87	587,198.87	
油气资产	0.00	0.00	
使用权资产	0.00	29,933,374.18	29,933,374.18
无形资产	4,002,818,828.08	4,002,818,828.08	
开发支出	0.00	0.00	
商誉	86,713,377.25	86,713,377.25	
长期待摊费用	1,492,454,649.98	1,492,454,649.98	
递延所得税资产	462,303,656.02	462,303,656.02	
其他非流动资产	26,499,150.90	26,499,150.90	
非流动资产合计	29,743,906,896.93	29,773,840,271.11	29,933,374.18
资产总计	52,988,787,084.35	53,018,720,458.53	29,933,374.18
流动负债：			
短期借款	27,918,738,833.39	27,918,738,833.39	
向中央银行借款	0.00	0.00	
拆入资金	0.00	0.00	
交易性金融负债	11,994,237.65	11,994,237.65	
衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	1,069,785,533.82	1,069,785,533.82	
应付账款	3,462,977,245.39	3,462,977,245.39	
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	2,581,912,165.88	2,581,912,165.88	
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	

代理买卖证券款	0.00	0.00	
代理承销证券款	0.00	0.00	
应付职工薪酬	221,712,590.07	221,712,590.07	
应交税费	155,747,541.46	155,747,541.46	
其他应付款	642,296,990.12	642,296,990.12	
其中：应付利息	45,021,462.37	45,021,462.37	
应付股利	8,869,000.00	8,869,000.00	
应付手续费及佣金	0.00	0.00	
应付分保账款	0.00	0.00	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	2,431,159,712.81	2,431,159,712.81	
其他流动负债	235,037,586.83	235,037,586.83	
流动负债合计	38,731,362,437.42	38,731,362,437.42	
非流动负债：			
保险合同准备金	0.00	0.00	
长期借款	3,301,004,100.00	3,301,004,100.00	
应付债券	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
租赁负债	0.00	29,933,374.18	29,933,374.18
长期应付款	1,609,499,969.44	1,609,499,969.44	
长期应付职工薪酬	159,667,684.61	159,667,684.61	
预计负债	168,859,637.58	168,859,637.58	
递延收益	424,730,471.53	424,730,471.53	
递延所得税负债	49,572,348.77	49,572,348.77	
其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	5,713,334,211.93	5,743,267,586.11	29,933,374.18
负债合计	44,444,696,649.35	44,474,630,023.53	29,933,374.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,838,113,739.00	1,838,113,739.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	7,166,703,989.62	7,166,703,989.62	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	-49,601,120.36	-49,601,120.36	
专项储备	60,948,858.22	60,948,858.22	
盈余公积	270,704,244.89	270,704,244.89	
一般风险准备	0.00	0.00	
未分配利润	-2,857,754,528.13	-2,857,754,528.13	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,429,115,183.24	6,429,115,183.24	
少数股东权益	2,114,975,251.76	2,114,975,251.76	
所有者权益（或股东权益）合计	8,544,090,435.00	8,544,090,435.00	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	52,988,787,084.35	53,018,720,458.53	29,933,374.18

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新租赁准则确认了使用权资产和租赁负债

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,751,642,989.67	3,751,642,989.67	
交易性金融资产	141,010.00	141,010.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	115,662,413.49	115,662,413.49	
应收账款	1,188,017,532.22	1,188,017,532.22	
应收款项融资	1,364,405,393.01	1,364,405,393.01	
预付款项	3,956,880,559.32	3,956,880,559.32	
其他应收款	703,521,297.02	703,521,297.02	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
存货	411,217,590.77	411,217,590.77	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	343,523,662.47	343,523,662.47	
其他流动资产	68,648,418.96	68,648,418.96	
流动资产合计	11,903,660,866.93	11,903,660,866.93	
非流动资产：			
债权投资	739,000,000.00	739,000,000.00	
其他债权投资	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00	
长期股权投资	15,575,753,760.32	15,575,753,760.32	
其他权益工具投资	10,605,526.90	10,605,526.90	
其他非流动金融资产	0.00	0.00	
投资性房地产	0.00	0.00	
固定资产	58,799,123.96	58,799,123.96	
在建工程	30,134,930.52	30,134,930.52	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
使用权资产	0.00	6,722,349.38	6,722,349.38
无形资产	10,159,292.14	10,159,292.14	
开发支出	0.00	0.00	
商誉	0.00	0.00	
长期待摊费用	3,395,836.67	3,395,836.67	
递延所得税资产	0.00	0.00	
其他非流动资产	1,771,880.00	1,771,880.00	
非流动资产合计	16,429,620,350.51	16,436,342,699.89	6,722,349.38
资产总计	28,333,281,217.44	28,340,003,566.82	6,722,349.38
流动负债：			
短期借款	7,947,174,372.18	7,947,174,372.18	
交易性金融负债	0.00	0.00	
衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	2,548,534,944.31	2,548,534,944.31	
应付账款	2,463,621,052.95	2,463,621,052.95	
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	5,289,278,467.65	5,289,278,467.65	

应付职工薪酬	23,234,432.52	23,234,432.52	
应交税费	10,742,639.40	10,742,639.40	
其他应付款	443,060,843.64	443,060,843.64	
其中：应付利息	10,538,599.15	10,538,599.15	
应付股利	0.00	0.00	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	603,408,101.02	603,408,101.02	
其他流动负债	476,035,062.09	476,035,062.09	
流动负债合计	19,805,089,915.76	19,805,089,915.76	
非流动负债：			
长期借款	1,298,000,000.00	1,298,000,000.00	
应付债券	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
租赁负债	0.00	6,722,349.38	6,722,349.38
长期应付款	550,677,158.89	550,677,158.89	
长期应付职工薪酬	15,710,272.94	15,710,272.94	
预计负债	0.00	0.00	
递延收益	2,378,680.24	2,378,680.24	
递延所得税负债	0.00	0.00	
其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	1,866,766,112.07	1,873,488,461.45	6,722,349.38
负债合计	21,671,856,027.83	21,678,578,377.21	6,722,349.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,838,113,739.00	1,838,113,739.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	9,451,960,088.52	9,451,960,088.52	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	4,355,526.90	4,355,526.90	
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	0.00	0.00	
未分配利润	-4,633,004,164.81	-4,633,004,164.81	
所有者权益（或股东权益）合计	6,661,425,189.61	6,661,425,189.61	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	28,333,281,217.44	28,340,003,566.82	6,722,349.38

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新租赁准则确认了使用权资产和租赁负债

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	收入扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	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	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%、20%、15% 计缴
教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
资源税	从价定率计算资源税，按销售额计缴资源税（销售额包括全部价款和价外费用，但不包括收取的增值税销项税额）。	按自产煤炭销售收入的 9% 计缴；按磷矿石销售收入的 8% 计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
云南云天化联合商务有限公司	15%
天驰物流有限责任公司	15%
云南天马物流有限公司	15%
云南磷化集团有限公司	15%
云南水富云天化有限公司	15%
云南云天化农资连锁有限公司	15%
云南天宁矿业有限公司	15%
重庆云天化天聚新材料有限公司	15%
瑞丽天平边贸有限公司	12%
云南三环中化化肥有限公司	15%
昆明天泰电子商务有限公司	15%
大理州大维肥业有限责任公司	15%
云南花匠铺科技有限责任公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

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

②根据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税[2019]21 号）和《云南省财政厅国家税务总局云南省税务局云南省退役军人事务厅转发财政部税务总局退役军人事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策

文件的通知》(云财税[2019]25号),对企业招用自主就业退役士兵,与其签订1年以上年限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在3年内按实际招用人数每人每年9000元予以定额依次扣减其当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。子公司云南天安化工有限公司享受本政策规定的税收优惠。

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

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

⑤根据《财政部税务总局关于明确养老机构免征增值税等政策的通知》(财税〔2019〕20号),自2019年2月1日至2023年12月31日,对企业集团内单位(含企业集团)之间的资金无偿借贷行为,免征增值税。

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

⑦根据《财政部税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》(财税〔2019〕61号),自2019年1月1日至2023年12月31日,对公司公共租赁住房(以下称公租房)建设和运营中免征增值税、印花税、房产税等。

(2) 企业所得税

①符合西部大开发政策

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

②符合高新技术企业认定

经各公司所在税务局审核,子公司云南三环中化化肥有限公司、云南水富云天化有限公司、昆明天泰电子商务有限公司、大理州大维肥业有限责任公司取得高新技术企业资格认定,符合国税函[2009]203号文件规定,企业所得税减按15%计征。

③小型微利企业

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

④其他优惠政策

根据瑞丽市国家税务局《云南省财政厅云南省国家税务局云南省地方税务局关于瑞丽重点开发开放实验区企业所得税优惠政策问题通知》(云财税[2013]76号文)、《加快推进瑞丽重点开发开放实验区建设若干政策》(云政发[2013]52号文),本公司二级子公司瑞丽天平边贸有限公司自2018年起至2022年企业所得税地方分享部分减半征收;同时根据《云南省财政厅云南省国家税务局云南省地方税务局昆明海关转发财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题文件的通知》(云发改[2012]462号),瑞丽天平边贸有限公司符合西部大开发政策,本

年度适用税率为 12%。

⑤境外企业

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

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

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。

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%。

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

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	53,716.05	267,998.32
银行存款	6,456,369,328.67	6,853,106,466.74
其他货币资金	3,632,922,298.19	2,991,875,390.99
合计	10,089,345,342.91	9,845,249,856.05
其中：存放在境外的款项总额	1,150,889,518.33	1,461,598,643.41

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,161,558.59	1,989,660.58
其中：		
衍生金融资产	36,161,558.59	1,989,660.58
合计	36,161,558.59	1,989,660.58

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产较期初增加，主要是子公司联合商务及农资连锁商品套期保值、期货浮动盈亏变动影响。

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	230,880,357.80	363,264,082.32

合计	230,880,357.80	363,264,082.32
----	----------------	----------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	49,230,364.00
合计	49,230,364.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,015,492,432.19	0.00
合计	1,015,492,432.19	0.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,000,000.00	0.86	2,000,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：										
银行承兑汇票	2,000,000.00	0.86	2,000,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	230,908,374.53	99.14	28,016.73	0.01	230,880,357.80	363,273,722.05	100.00	9,639.73	0.00	363,264,082.32
其中：										
银行承兑汇票	230,908,374.53	99.14	28,016.73	0.01	230,880,357.80	363,273,722.05	100.00	9,639.73	0.00	363,264,082.32
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	232,908,374.53	/	2,028,016.73	/	230,880,357.80	363,273,722.05	/	9,639.73	/	363,264,082.32

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
银行承兑汇票	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法承兑
商业承兑汇票	0	0	0	
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	/

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: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合 2	125,083,621.80	28,016.73	0.02
银行承兑汇票组合 1	105,824,752.73	0.00	
合计	230,908,374.53	28,016.73	0.01

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	9,639.73	2,019,401.26	1,024.26	0.00	2,028,016.73
合计	9,639.73	2,019,401.26	1,024.26	0.00	2,028,016.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
3 个月以内 (含 3 个月)	1,555,865,970.96
3 至 6 个月 (含 6 个月)	49,373,408.28
6 至 12 个月 (含 12 个月)	72,930,622.25
1 年以内小计	1,678,170,001.49
1 至 2 年	263,243,212.12
2 至 3 年	75,879,368.35
3 年以上	
3 至 4 年	165,960,420.33
4 至 5 年	134,464,787.79
5 年以上	127,690,829.81
合计	2,445,408,619.89

(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	317,763,310.40	12.99	287,755,708.58	90.56	29,821,807.82	456,870,053.33	16.22	414,812,054.22	90.79	42,057,999.11
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	293,903,352.59	12.02	273,481,077.03	93.05	20,236,481.56	429,783,625.92	15.25	389,359,142.87	90.59	40,424,483.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收账款	23,859,957.81	0.98	14,274,631.55	59.83	9,585,326.26	27,086,427.41	0.96	25,452,911.35	93.97	1,633,516.06
按组合计提坏账准备	2,127,645,309.49	87.01	171,884,760.36	8.08	1,955,946,343.13	2,360,524,935.81	83.78	140,932,207.43	5.97	2,219,592,728.38
其中：										
账龄组合	1,864,839,369.77	76.26	171,884,760.36	9.22	1,693,140,403.41	1,482,719,369.33	52.63	140,932,207.43	9.50	1,341,787,161.90
信用证组合	262,805,939.72	10.75	0.00	0.00	262,805,939.72	877,805,566.48	31.16	0.00	0.00	877,805,566.48
合计	2,445,408,619.89	/	459,640,468.94	/	1,985,768,150.95	2,817,394,989.14	/	555,744,261.65	/	2,261,650,727.49

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连广融贸易有限公司	72,945,874.64	66,847,533.44	91.64	预计有收回风险
云南云维化工精制有限公司	65,035,814.37	65,035,814.37	100.00	预计无法收回
湛江市山海化工有限公司	49,321,100.00	49,321,100.00	100.00	预计无法收回
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	24,454,174.60	10,130,240.24	41.43	预计有收回风险
安徽凯利丰农业科技有限公司	24,007,644.36	24,007,644.36	100.00	预计无法收回
红河锦东化工股份有限公司	15,037,699.46	15,037,699.46	100.00	预计无法收回
望奎沃朝生物科技有限公司	11,027,720.00	11,027,720.00	100.00	预计无法收回
沾益县权恒经贸有限公司	8,152,462.68	8,152,462.68	100.00	预计无法收回
其他零星	19,477,334.48	9,892,008.22	50.79	预计有收回风险
合计	317,763,310.40	287,755,708.58	90.56	

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	414,812,054.22	21,802,770.75	8,025,695.09	140,833,421.30	0.00	287,755,708.58
按组合计提坏账准备	140,932,207.43	45,457,892.16	12,629,974.21	1,875,365.02	0.00	171,884,760.36
合计	555,744,261.65	67,260,662.91	20,655,669.30	142,708,786.32	0.00	459,640,468.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	142,708,786.32

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南曲靖麒麟煤化工有限公司	货款	112,110,599.87	无可执行财产	总经理办公会决议	否
云南信隆农资有限公司	货款	21,369,701.03	法院判决案件终结	总经理办公会决议	否
合计		133,480,300.90	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
CHAMBAL FERTILISERS(CHAMBAL 肥料化工公司)	非关联方	259,540,977.60	0-3 个月	10.61
INDAGRO SA	非关联方	144,962,705.97	0-3 个月	5.93
中化化肥有限公司	非关联方	138,116,612.34	1 年内	5.65
NITRON GROUP CORPORATION	非关联方	125,503,631.51	0-3 个月	5.13
Inka-agriculture resource SAC.	非关联方	111,220,519.67	0-3 个月	4.55
合计		779,344,447.09		31.87

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、应收款项融资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,095,485,576.67	1,723,622,427.19
合计	1,095,485,576.67	1,723,622,427.19

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,756,334,202.15	93.96	1,976,535,564.74	92.74
1至2年	113,790,436.84	3.88	103,044,383.07	4.83
2至3年	51,375,721.38	1.75	43,503,978.53	2.04
3年以上	11,903,819.65	0.41	8,171,210.84	0.38
合计	2,933,404,180.02	100.00	2,131,255,137.18	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末数	账龄	未结算的原因
青海柴达木盐湖化工有限公司	46,459,301.50	1-2年	合同未执行完毕
二连浩特市天宇商贸有限责任公司	36,416,000.00	1-2年	合同未执行完毕
富源县十八连山镇平庆煤矿	34,118,667.20	2-3年	合同未执行完毕
昭通市三耳商贸有限责任公司	16,759,600.00	2-3年	合同未执行完毕
西双版纳南博有限责任公司	16,416,300.00	1-2年	合同未执行完毕
盘县新民龙源煤业有限公司	12,046,669.70	2-3年	合同未执行完毕
常熟市嘉峰机械有限公司	8,287,000.00	3-4年	合同未执行完毕
合计	170,503,538.40		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	占预付账款比例(%)
云南红投国际投资开发集团有限公司	299,072,351.08	10.20
内蒙古大地云天化工有限公司	212,520,979.50	7.24
青海农牧生产资料(集团)股份有限公司	190,000,000.00	6.48
湛江市嘉农农业生产资料有限公司	149,348,760.00	5.09
中农集团控股股份有限公司	125,675,000.00	4.28
合计	976,617,090.58	33.29

其他说明

√适用 □不适用

预付账款较期初增加，主要是本期子公司联合商务贸易业务预付款增加。

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,848,570.56	10,472,695.17
应收股利	29,600,000.00	0.00
其他应收款	40,540,663.01	25,223,762.72
合计	89,989,233.57	35,696,457.89

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款较期初增加，主要是本期应收财务公司分红款及应收履约保证金增加。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	19,848,570.56	10,472,695.17
合计	19,848,570.56	10,472,695.17

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
财务公司	28,700,000.00	0.00
云南云天化信息科技有限公司	900,000.00	0.00
合计	29,600,000.00	0.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	47,672,182.98
3 至 6 个月	3,382,860.79
6 至 12 个月	3,373,883.62
1 年以内小计	54,428,927.39
1 至 2 年	462,901.55
2 至 3 年	3,767,964.48
3 年以上	

3至4年	8,321,629.93
4至5年	8,063,988.34
5年以上	27,104,758.12
	102,150,169.81

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	51,986,078.46	49,869,868.03
往来款	34,460,459.41	17,739,765.33
备用金	8,366,326.24	2,379,843.60
其他	7,337,305.70	16,474,043.55
合计	102,150,169.81	86,463,520.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	0	44,320,637.63	16,919,120.16	61,239,757.79
2021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	0	5,715,720.86	0	5,715,720.86
本期转回	0	1,364,721.46	0	1,364,721.46
本期转销	0	0	0	0
本期核销	0	3,981,250.39	0	3,981,250.39
其他变动	0	0	0	0
2021年6月30日余额	0	44,690,386.64	16,919,120.16	61,609,506.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	61,239,757.79	5,715,720.86	1,364,721.46	3,981,250.39	0.00	61,609,506.80
坏账准备						
合计	61,239,757.79	5,715,720.86	1,364,721.46	3,981,250.39	0.00	61,609,506.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,981,250.39

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
广西勤者丰贸易有限公司	往来款	1,350,000.00	对方无可执行财产，2021年5月终本执行。	总经理办公会决议	否
南宁市利水农资有限公司	往来款	2,347,176.00	对方无可执行财产，2021年5月终本执行。	总经理办公会决议	否
合计		3,697,176.00			

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安宁发展投资集团有限公司	履约保证金	10,237,000.00	0-3个月	10.02	51,185.00
安宁市林业局	林业恢复保证金	9,741,180.00	5年以上	9.54	9,741,180.00
云南能投联合外经股份有限公司	保证金	8,000,000.00	0-3个月，6-12个月	7.83	1,030,000.00
大连广融贸易有限公司	往来款	6,659,058.00	4-5年	6.52	6,659,058.00
云南云维化工精制有限公司借款	往来款	6,500,000.00	3-4年	6.36	6,500,000.00
合计	/	41,137,238.00	/	40.27	23,981,423.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,790,952,450.22	10,653,697.57	1,780,298,752.65	2,266,026,636.26	10,703,425.94	2,255,323,210.32
在产品	1,441,299,694.35	1,091,388.04	1,440,208,306.31	1,826,330,633.69	1,091,388.04	1,825,239,245.65
库存商品	3,719,367,498.22	59,967,610.20	3,659,399,888.02	1,985,659,639.84	51,721,298.08	1,933,938,341.76
合计	6,951,619,642.79	71,712,695.81	6,879,906,946.98	6,078,016,909.79	63,516,112.06	6,014,500,797.73

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,703,425.94	449,208.22	0	498,936.59	0	10,653,697.57
在产品	1,091,388.04	0	0	0	0	1,091,388.04
库存商品	51,721,298.08	8,527,648.98	0	281,336.86	0	59,967,610.20
合计	63,516,112.06	8,976,857.20	0	780,273.45	0	71,712,695.81

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

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
一年内到期的债权投资	5,000,000.00	155,000,000.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00
委托贷款利息	383,533.44	653,023.69
合计	5,383,533.44	155,653,023.69

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

一年内到期的非流动资产较期初减少，主要是本期联营企业海口磷业偿还公司委托贷款。

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	534,694,438.07	481,070,421.80
涉诉存货	59,055,327.17	120,760,565.52
对联营企业贷款	31,000,000.00	42,454,812.34
工程项目试生产产品	0.00	0.00
预缴企业所得税	26,980,722.86	46,504,089.27
预缴其他税金	580.00	0.00
保证金	0.00	0.00
其他	6,326,234.41	21,208,128.37
合计	658,057,302.51	711,998,017.30

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业的委托贷款	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	105,893,799.73	0.00	105,893,799.73	119,846,163.76	0.00	119,846,163.76	
合计	105,893,799.73	0.00	105,893,799.73	119,846,163.76	0.00	119,846,163.76	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
海口磷业	1,254,954,274.13	0	0	87,550,620.02	0	2,308,847.58	0	0	0	1,344,813,741.73	0
财务公司	476,081,829.73	0	0	13,450,791.14	0	0	28,700,000.00	0	0	460,832,620.87	0
金鼎云天化	154,791,641.76	0	0	192,839.53	0	0	0	0	0	154,984,481.29	0
瓮福云天化	114,783,528.80	0	0	29,150,878.59	0	398,424.07	18,000,000.00	0	0	126,332,831.46	0
富源县天鑫煤业有限公司	24,568,150.10	0	0	153,537.64	0	0	0	0	0	24,721,687.74	0
云南景成基业建材有限公司	7,326,391.98	0	0	-9,674.28	0	0	0	0	0	7,316,717.70	0
云南三益有色金属储运有限公司	9,910,492.94	0	0	82,398.13	0	0	0	0	0	9,992,891.07	0
云南云天化梅塞尔气体有限公司	14,890,988.92	0	0	563,069.90	0	0	0	0	0	15,454,058.82	0
云南兴云建材有限公司	3,289,200.00	0	0	0	0	0	0	0	0	3,289,200.00	0
云南展田环保科技有限公司	3,785,147.56	0	0	-2,152.44	0	0	0	0	0	3,782,995.12	0
镇雄县天驰物流有限责任公司	3,381,542.10	0	0	15,603.23	0	0	0	0	0	3,397,145.33	0
富源县天驰物流有限责任公司	3,260,872.95	0	0	34,251.58	0	0	0	0	0	3,295,124.53	0
氟化学	32,767,487.35	0	0	6,941,022.65	0	234,356.13	0	0	0	39,942,866.13	0
大地云天	245,184,372.04	0	0	84,038,443.44	0	-95,507.32	0	0	0	329,127,308.16	0
氟磷电子	48,987,708.35	0	0	-9,320.48	0	0	0	0	0	48,978,387.87	0
云南中磷石化有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,883,208.78
小计	2,397,963,628.71	0	0	222,152,308.65	0	2,846,120.46	46,700,000.00	0	0	2,576,262,057.82	4,883,208.78
合计	2,397,963,628.71	0	0	222,152,308.65	0	2,846,120.46	46,700,000.00	0	0	2,576,262,057.82	4,883,208.78

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
云南省铁路投资有限公司	216,770,005.80	216,770,005.80
重庆天勤材料有限公司	9,535,044.69	9,535,044.69
云南云天化信息科技有限公司	10,355,526.90	10,355,526.90
昆明昆阳强森石化有限公司	4,578,881.52	4,578,881.52
云南达而成液体化工经贸有限公司	0.00	500,000.00
安宁市农村信用合作联社县街信用社	10,000.00	10,000.00
合计	241,249,458.91	241,749,458.91

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	246,775,692.87	105,031,322.76	0	351,807,015.63
2.本期增加金额	59,017,001.95	7,316,721.02	0	66,333,722.97
(1) 外购	0	0	0	0
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	59,017,001.95	7,316,721.02	0	66,333,722.97
(3) 企业合并增加	0	0	0	0
3.本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他转出	0	0	0	0
4.期末余额	305,792,694.82	112,348,043.78	0	418,140,738.60
二、累计折旧和累计摊销	0	0	0	0
1.期初余额	158,979,587.47	35,823,739.46	0	194,803,326.93

2.本期增加金额	13,143,787.85	1,133,134.78	0	14,276,922.63
(1) 计提或摊销	13,143,787.85	1,133,134.78	0	14,276,922.63
3.本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他转出	0	0	0	0
4.期末余额	172,123,375.32	36,956,874.24	0	209,080,249.56
三、减值准备	0	0	0	0
1.期初余额	0	0	0	0
2.本期增加金额	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他转出	0	0	0	0
4.期末余额	0	0	0	0
四、账面价值	0	0	0	0
1.期末账面价值	133,669,319.50	75,391,169.54	0	209,060,489.04
2.期初账面价值	87,796,105.40	69,207,583.30	0	157,003,688.70

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

投资性房地产较期初增加，主要原因是本期公司子公司磷化集团将自用房屋用于对外出租。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,762,249,189.92	19,577,534,878.15
固定资产清理	1,420,668.41	0.00
合计	18,763,669,858.33	19,577,534,878.15

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	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	12,048,656,426.70	28,981,746,167.31	615,197,577.05	512,419,034.11	42,158,019,205.17
2. 本期增加金额	86,136,519.52	93,906,293.90	20,430,881.96	23,150,422.32	223,624,117.70
(1) 购置	27,484,474.86	43,148,205.67	20,288,875.95	12,172,932.25	103,094,488.73
(2) 在建工程转入	39,076,473.03	50,758,088.23	142,006.01	10,342,807.69	100,319,374.96
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	19,575,571.63			634,682.38	20,210,254.01
3. 本期减少金额	133,819,964.92	224,656,127.09	5,713,466.09	10,323,876.06	374,513,434.16
(1) 处置或报废	74,802,962.97	201,108,148.61	5,713,466.09	10,323,876.06	291,948,453.73
(2) 转出	59,017,001.95	0.00	0.00	0.00	59,017,001.95
(3) 其他		23,547,978.48			23,547,978.48
4. 期末余额	12,000,972,981.30	28,850,996,334.12	629,914,992.92	525,245,580.37	42,007,129,888.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,926,968,881.06	14,399,613,930.84	503,386,580.83	419,224,689.87	20,249,194,082.60
2. 本期增加金额	234,875,367.49	619,258,577.20	10,232,369.56	14,788,659.73	879,154,973.97
(1) 计提	234,683,907.31	619,256,113.47	10,226,883.24	14,782,593.93	878,949,497.94
(2) 转入	191,460.18	2,463.73	5,486.32	6,065.80	205,476.03
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	33,985,002.97	163,590,112.52	5,391,415.33	9,354,989.99	212,321,520.81
(1) 处置或报废	24,261,995.66	162,061,163.35	4,255,442.38	9,324,789.42	199,903,390.81
(2) 转出	9,723,007.31	0.00	0.00	0.00	9,723,007.31
(3) 其他	0.00	1,528,949.17	1,135,972.95	30,200.57	2,695,122.69
4. 期末余额	5,127,859,245.58	14,855,282,395.52	508,227,535.06	424,658,359.61	20,916,027,535.76
三、减值准备					
1. 期初余额	342,771,051.36	1,988,057,056.36	198,853.07	263,283.63	2,331,290,244.42

2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	2,437,081.39	0.00	0.00	2,437,081.39
(1) 处置或报废	0.00	2,437,081.39	0.00	0.00	2,437,081.39
4. 期末余额	342,771,051.36	1,985,619,974.97	198,853.07	263,283.63	2,328,853,163.03
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,530,342,684.36	12,010,093,963.64	121,488,604.79	100,323,937.13	18,762,249,189.92
2. 期初账面价值	6,778,916,494.28	12,594,075,180.11	111,612,143.15	92,931,060.61	19,577,534,878.15

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	162,824,300.31
机器设备	4,896,334.46
其他	10,921.45

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	2,648,921.68	正在办理中
房屋	110,963,079.96	正在办理中
房屋	28,713,114.18	正在办理中
房屋	3,793,668.08	正在办理中
房屋	4,916,959.61	正在办理中
房屋	12,889,590.73	正在办理中
房屋	3,476,262.97	正在办理中
房屋	51,779,942.48	正在办理中
合计	219,181,539.69	

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
待处置的固定资产	1,420,668.41	0.00
合计	1,420,668.41	0.00

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	1,639,590,238.24	1,173,432,217.60
工程物资	0.00	0.00
合计	1,639,590,238.24	1,173,432,217.60

其他说明：

在建工程较期初增加，主要是本期新增福石科技3万吨/年电子级磷酸生产装置技改、润丰云天农产品加工等项目，同时按进度对已有在建工程项目投入。

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
金新化工新增备用锅炉技改项目	175,058,503.09	0.00	175,058,503.09	153,443,090.28	0.00	153,443,090.28
废水资源化利用减排项目	58,765,518.96	0.00	58,765,518.96	56,690,111.02	0.00	56,690,111.02
金新化工新增备用锅炉脱硫系统	56,788,186.88	0.00	56,788,186.88	56,484,799.36	0.00	56,484,799.36
10 万吨/年设施农业用水溶性一铵技改工程	45,167,221.69	0.00	45,167,221.69	38,225,858.22	0.00	38,225,858.22
红磷-3 万吨/年设施农业用磷酸二氢钾装置工艺优化技术研究及应用产业化转化项目	38,875,286.04	0.00	38,875,286.04	38,099,139.27	0.00	38,099,139.27
储煤场封闭环保工程	40,563,067.67	0.00	40,563,067.67	37,700,099.57	0.00	37,700,099.57
金新化工高浓盐水结晶分盐技改项目	38,600,287.87	0.00	38,600,287.87	36,131,083.56	0.00	36,131,083.56
三环中化—2×80 万吨/年硫磺制酸余热回收（II 期 HRS）项目	33,250,863.83	0.00	33,250,863.83	29,233,602.89	0.00	29,233,602.89
天安化工-蒸汽系统余热余压节能回收技术改造项目	24,188,040.53	0.00	24,188,040.53	24,101,882.69	0.00	24,101,882.69
天安化工-二期 DAP 尾气深度治理项目	22,921,726.43	0.00	22,921,726.43	22,899,498.71	0.00	22,899,498.71
氟资源综合利用技术改造项目	19,810,438.47	0.00	19,810,438.47	6,454,166.61	0.00	6,454,166.61
6 万吨/年聚甲醛项目	4,241,318.15	0.00	4,241,318.15	4,238,798.49	0.00	4,238,798.49
福石科技-3 万吨/年电子级磷酸生产装置技改项目	60,850,199.05	0.00	60,850,199.05		0.00	
润丰云天-农产品加工项目一期	55,797,904.95	0.00	55,797,904.95		0.00	
其他项目	964,711,674.63	0.00	964,711,674.63	669,730,086.93	0.00	669,730,086.93
合计	1,639,590,238.24	0.00	1,639,590,238.24	1,173,432,217.60	0.00	1,173,432,217.60

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新增备用锅炉技改项目	162,390,000.00	153,443,090.28	21,615,412.81	0	0	175,058,503.09	107.80	97.50	0	0	0	自筹
废水资源化利用减排项目	100,000,000.00	56,690,111.02	2,075,407.94	0	0	58,765,518.96	58.77	58.77	0	0	0	自筹
新增备用锅炉脱硫系统	60,000,000.00	56,484,799.36	303,387.52	0	0	56,788,186.88	94.65	98.00	0	0	0	自筹
10 万吨/年设施农业用水溶性一铵技改工程	95,842,100.00	38,225,858.22	6,941,363.47	0	0	45,167,221.69	47.13	47.13	0	0	0	自筹
3 万吨/年设施农业用磷酸二氢钾装置工艺优化技术研究及应用产业化转化项目	38,888,300.00	38,099,139.27	776,146.77	0	0	38,875,286.04	99.60	99.60	0	0	0	自筹
储煤场封闭环保工程	59,980,000.00	37,700,099.57	2,862,968.10	0	0	40,563,067.67	67.63	67.63	0	0	0	自筹
高浓盐水结晶分盐技改项目	36,800,000.00	36,131,083.55	2,469,204.32	0	0	38,600,287.87	104.89	97.00	0	0	0	自筹
2×80 万吨/年硫磺制酸余热回收（II期 HRS）项目	57,442,100.00	29,233,602.89	4,017,260.94	0	0	33,250,863.83	57.89	57.89	0	0	0	自筹
蒸汽系统余热余压节能回收技术改造项目	32,550,000.00	24,101,882.69	86,157.84	0	0	24,188,040.53	74.31	74.31	0	0	0	自筹
二期 DAP 尾气深度治理项目	29,180,000.00	22,899,498.71	22,227.72	0	0	22,921,726.43	78.55	78.55	0	0	0	自筹
氟资源综合利用技术改造项目	77,302,000.00	6,454,166.61	13,356,271.86	0	0	19,810,438.47	25.63	25.63	0	0	0	自筹
6 万吨/年聚甲醛项目	1,365,880,000.00	4,238,798.49	2,519.66	0	0	4,241,318.15	0.31	0.31	0	0	0	自筹
3 万吨/年电子级磷酸生产装置技改项目	100,000,000.00	0.00	60,850,199.05	0	0	60,850,199.05	60.85	60.85	0	0	0	自筹
农产品加工项目一期	87,990,000.00	0.00	55,797,904.95	0	0	55,797,904.95	63.41	63.41	0	0	0	自筹
一期 60 万吨/年 DAP 装置尾气深度治理项目	37,352,200.00	20,359,284.75	1,464,345.24	0	0	21,823,629.99	58.43	58.43	0	0	0	自筹

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□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		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额	587,198.87	0	0	0	0	0	0	0	587,198.87
2.本期增加金额	3,837,594.84	0	0	0	0	0	0	0	3,837,594.84
(1)外购	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)自行培育	3,837,594.84	0	0	0	0	0	0	0	3,837,594.84
3.本期减少金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.期末余额	4,424,793.71	0	0	0	0	0	0	0	4,424,793.71
二、累计折旧									
三、减值准备									
四、账面价值									
1.期末账面价值	4,424,793.71	0	0	0	0	0	0	0	4,424,793.71
2.期初账面价值	587,198.87	0	0	0	0	0	0	0	587,198.87

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	设备、车辆	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	14,837,622.20	15,095,751.98	29,933,374.18
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	14,837,622.20	15,095,751.98	29,933,374.18
二、累计折旧			
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	2,311,427.12	2,351,638.96	4,663,066.08
(1)计提	2,311,427.12	2,351,638.96	4,663,066.08

3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	2,311,427.12	2,351,638.96	4,663,066.08
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	12,526,195.08	12,744,113.02	25,270,308.10
2.期初账面价值	14,837,622.20	15,095,751.98	29,933,374.18

其他说明：

本期将公司未来租入资产租赁费用折现至当期的现值列示在本项目。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,869,575,202.92	0	56,605,227.04	1,894,588,693.51	5,820,769,123.47
2.本期增加金额	124,500.00	0	50,734.16	6,990,543.36	7,165,777.52
(1)购置	124,500.00	0	50,734.16	6,990,543.36	7,165,777.52
(2)内部研发	0	0	0	0	0
3.本期减少金额	7,316,721.02	0	0	0	7,316,721.02
(1)处置	0	0	0	0	0
(2)转出	7,316,721.02	0	0	0	7,316,721.02
4.期末余额	3,862,382,981.90	0	56,655,961.20	1,901,579,236.87	5,820,618,179.97
二、累计摊销					
1.期初余额	1,061,076,509.15	0	17,726,079.53	739,147,706.71	1,817,950,295.39
2.本期增加金额	59,204,357.67	0	1,581,351.95	23,948,732.84	84,734,442.46
(1)计提	59,204,357.67	0	1,581,351.95	23,948,732.84	84,734,442.46
3.本期减少金额	27.22	0	0	0	27.22
(1)处置	27.22	0	0	0	27.22
4.期末余额	1,120,280,839.60	0	19,307,431.48	763,096,439.55	1,902,684,710.63
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,742,102,142.30	0	37,348,529.72	1,138,482,797.32	3,917,933,469.34
2.期初账面价值	2,808,498,693.77	0	38,879,147.51	1,155,440,986.80	4,002,818,828.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购东明矿业	86,713,377.25	0.00	0.00	0.00	0.00	86,713,377.25
合计	86,713,377.25	0.00	0.00	0.00	0.00	86,713,377.25

(2). 商誉减值准备适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用

东明矿业相关资产组包含固定资产和在建工程、无形资产等，具体如下：

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

2. 无形资产包括采矿权、土地使用权、财务及矿山管理软件等。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法适用 不适用**(5). 商誉减值测试的影响**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
磷石膏渣场土地租赁及补偿费	196,048,819.89	0.00	4,667,829.05	0.00	191,380,990.84
田坝社区盐丰小区安康路北侧厂区搬迁（11,254.00 平米）	172,401,250.00	0.00	4,346,250.00	0.00	168,055,000.00
雨洒箐磷石膏堆场用地	157,298,007.07	0.00	2,859,963.76	0.00	154,438,043.31
尖山 100 万吨/年项目摊销	129,326,193.15	0.00	14,922,253.06	0.00	114,403,940.09
肖家营磷矿锁溪渡关索庙区域采矿搬迁补偿费	94,628,847.22	0.00	3,171,916.67	0.00	91,456,930.55
搬迁补偿费	60,436,274.97	0.00	6,973,416.34	0.00	53,462,858.63
石马哨排土场治理工程	56,077,275.88	0.00	9,895,989.86	0.00	46,181,286.02
资源整合费用	40,417,712.74	0.00	5,389,028.37	0.00	35,028,684.37
天安化工-土地-二期渣场	37,032,226.87	0.00	2,338,877.49	0.00	34,693,349.38
尾矿库土地征用及迁移补偿费	35,637,814.28	0.00	400,424.88	0.00	35,237,389.40
倒班公寓楼	25,251,439.10	0.00	1,147,792.69	0.00	24,103,646.41
磷石膏渣场贴坡排渗体	23,043,643.99	0.00	269,731.29	0.00	22,773,912.70
耳材及中新居民小组 464.03 亩（土）林地补偿费	21,457,550.76	0.00	674,059.19	0.00	20,783,491.57
8、9#坑采矿项目	21,332,673.77	0.00	11,636,003.87	0.00	9,696,669.90
磷石膏渣场排水井排水涵管	17,725,064.72	0.00	1,119,477.77	0.00	16,605,586.95
海丰老街 544.3 亩土（林）地补偿费	16,420,175.17	0.00	1,368,347.93	0.00	15,051,827.24
肖家营磷矿三区采矿项目土（林）地补偿费	10,753,702.91	0.00	413,603.96	0.00	10,340,098.95
113.8 亩土林地	10,663,636.36	0.00	355,454.55	0.00	10,308,181.81
磷石膏渣场沉淀池	10,504,047.94	25,346.73	665,014.40	0.00	9,864,380.27
土地占用补偿费	114,324,771.50	0.00	9,145,981.72	0.00	105,178,789.78
基建剥离费用摊销	100,757,141.05	0.00	10,606,014.85	0.00	90,151,126.20
催化剂及渗透膜摊销	34,430,069.94	0.00	2,045,266.59	0.00	32,384,803.35
植被恢复费	28,017,993.45	0.00	1,814,708.65	0.00	26,203,284.80
办公楼装修费用	15,026,333.57	0.00	603,636.50	0.00	14,422,697.07
磷矿勘探费	11,719,846.73	14,657,169.85	3,664,292.46	0.00	22,712,724.12

2021年半年度报告

围墙及道路修建费用	7,998,923.39	0.00	719,903.11	0.00	7,279,020.28
触媒及托盘摊销	6,771,547.87	0.00	1,522,369.54	0.00	5,249,178.33
矿产资源维护费	5,870,895.92	0.00	214,892.49	0.00	5,656,003.43
租赁费	4,937,128.77	0.00	394,970.30	0.00	4,542,158.47
其他项目	26,143,641.00	14,411,673.22	7,055,884.95	0.00	33,499,429.27
合计	1,492,454,649.98	29,094,189.80	110,403,356.29	0.00	1,411,145,483.49

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,475,162,932.21	327,648,785.90	1,548,065,793.80	339,368,278.59
内部交易未实现利润	91,361,610.30	15,738,413.87	91,361,610.30	15,738,413.87
可抵扣亏损	151,193,869.48	22,679,080.42	251,768,658.61	49,955,403.73
递延收益	52,267,883.28	12,090,738.50	52,270,642.28	12,091,152.35
尚未支付的费用	198,814,087.68	35,100,056.90	187,174,571.65	33,111,671.84
预计环境恢复费及复垦费	80,258,237.58	12,038,735.64	80,258,237.58	12,038,735.64
合计	2,049,058,620.53	425,295,811.23	2,210,899,514.22	462,303,656.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	114,925,232.48	28,731,308.12	114,925,232.48	28,731,308.12
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	7,298,992.56	1,824,748.14	9,256,545.32	2,125,702.53
固定资产折旧	86,858,758.35	19,115,836.31	85,392,346.11	18,715,338.12
合计	209,082,983.39	49,671,892.57	209,574,123.91	49,572,348.77

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,470,343,952.31	7,245,283,600.26
资产减值准备	1,458,405,264.41	1,420,196,300.11
递延收益	218,602,758.96	242,107,776.93
尚未支付的费用	328,678,403.50	304,733,676.16
内部交易未实现利润	451,138,610.87	132,418,349.81
合计	8,927,168,990.05	9,344,739,703.27

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	1,543,223,350.44	2,153,241,209.14	
2022 年度	2,079,244,434.10	2,079,244,434.10	
2023 年度	1,159,252,267.10	1,159,252,267.10	
2024 年度	763,107,788.29	906,079,782.29	
2025 年度	849,681,025.10	941,200,282.69	
2026 年度	72,904,200.25	0.00	
2036 年度	1,142,305.02	4,477,042.93	美国可抵扣年限 20 年
2039 年度	1,788,582.01	1,788,582.01	美国可抵扣年限 20 年
合计	6,470,343,952.31	7,245,283,600.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款及设备款	2,770,800.00	0	2,770,800.00	16,599,150.90	0	16,599,150.90
分期收款的应收款项	9,900,000.00	0	9,900,000.00	9,900,000.00	0	9,900,000.00
合计	12,670,800.00	0	12,670,800.00	26,499,150.90	0	26,499,150.90

其他说明：

其他非流动资产较期初减少，主要原因是本期子公司磷化集团预付工程款已结算。

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	3,426,394,180.24	5,885,600,000.00
抵押借款	432,000,000.00	551,000,000.00
保证借款	6,055,988,554.31	5,171,040,000.00

信用借款	17,047,068,956.13	16,251,947,401.56
短期借款利息	31,156,512.91	59,151,431.83
合计	26,992,608,203.59	27,918,738,833.39

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	11,994,237.65	2,421,320.00	11,994,237.65	2,421,320.00
其中:				
衍生金融负债	11,994,237.65	2,421,320.00	11,994,237.65	2,421,320.00
合计	11,994,237.65	2,421,320.00	11,994,237.65	2,421,320.00

其他说明:

交易性金融负债较期初减少,主要原因是子公司联合商务及农资连锁商品套期保值、期货浮动盈亏变动影响。

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,710,057.18	2,728,538.24
银行承兑汇票	478,164,550.24	351,450,000.00
国内信用证	399,689,325.44	715,606,995.58
合计	893,563,932.86	1,069,785,533.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	2,383,330,322.27	3,026,438,590.04
一至二年	203,525,653.91	157,072,779.22
二至三年	78,088,764.84	28,749,101.26
三年以上	261,647,297.52	250,716,774.87
合计	2,926,592,038.54	3,462,977,245.39

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
晋宁县六街镇人民政府	91,065,650.00	尚未结算
晋宁县磷都矿业开发建设有限公司	21,650,155.48	尚未结算
中船重工环境工程有限公司	17,949,310.47	尚未结算

内蒙古电力勘探设计院有限责任公司	17,831,742.22	尚未结算
云南省铁路投资有限公司	12,875,000.00	尚未结算
东华工程科技股份有限公司	12,680,698.54	尚未结算
中国人民财产保险股份有限公司昆明市分公司	6,229,071.93	尚未结算
合计	180,281,628.64	/

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

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	2,293,495,119.99	2,581,912,165.88
合计	2,293,495,119.99	2,581,912,165.88

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	151,960,012.11	754,222,562.36	807,187,277.77	98,995,296.70
二、离职后福利-设定提存计划	654,808.45	90,415,600.19	90,846,537.21	223,871.43
三、辞退福利	69,097,769.51	5,850,230.84	41,316,049.88	33,631,950.47
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	221,712,590.07	850,488,393.39	939,349,864.86	132,851,118.60

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	105,601,738.21	580,099,333.54	631,485,811.65	54,215,260.10
二、职工福利费	0.00	47,472,289.36	47,472,289.36	0.00
三、社会保险费	2,146,589.93	65,375,346.24	66,448,723.49	1,073,212.68

其中：医疗保险费	1,682,061.46	58,971,473.58	60,542,314.64	111,220.40
工伤保险费	451,354.06	4,921,842.81	4,966,314.95	406,881.92
生育保险费	13,174.41	1,257,029.85	940,093.90	330,110.36
残疾人就业保障金	0.00	225,000.00	0.00	225,000.00
四、住房公积金	4,477,288.88	43,557,381.60	46,524,344.80	1,510,325.68
五、工会经费和职工教育经费	39,734,395.09	15,286,659.31	14,811,146.28	40,209,908.12
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	0.00	2,431,552.31	444,962.19	1,986,590.12
合计	151,960,012.11	754,222,562.36	807,187,277.77	98,995,296.70

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	518,277.36	87,085,311.16	87,400,909.66	202,678.86
2、失业保险费	136,531.09	3,330,289.03	3,445,627.55	21,192.57
3、企业年金缴费				
合计	654,808.45	90,415,600.19	90,846,537.21	223,871.43

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬较期初减少，主要原因是本期公司及子公司兑现了去年计提的年终绩效考核奖励。

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
增值税	60,153,519.48	81,092,538.13
企业所得税	122,923,369.41	32,150,491.83
个人所得税	4,445,420.78	4,133,768.84
城市维护建设税	2,910,195.42	2,769,548.63
房产税	492,036.60	439,646.63
土地使用税	374,024.99	54,936.23
印花税	6,243,273.60	6,765,686.35
资源税	18,626,184.57	16,269,904.10
车船税	246.88	2,220.40
教育费附加	1,438,682.38	1,106,625.49
地方教育费附加	979,787.59	740,462.13
环境保护税	4,224,444.70	3,883,910.30
其他	5,880,723.19	6,337,802.40
合计	228,691,909.59	155,747,541.46

其他说明：

应交税费较期初增加，主要原因是本期盈利子公司增加，计提的企业所得税增加。

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	46,084,471.12	45,021,462.37
应付股利	258,269,000.00	8,869,000.00
其他应付款	784,080,299.93	588,406,527.75
合计	1,088,433,771.05	642,296,990.12

其他说明：

其他应付款较期初增加，主要原因是本期计提子公司磷化集团、金新化工及天宁矿业其他少数股东股利。

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	44,308,634.99	43,195,986.00
短期借款应付利息	1,775,836.13	1,825,476.37
合计	46,084,471.12	45,021,462.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	258,269,000.00	8,869,000.00
合计	258,269,000.00	8,869,000.00

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付借款及利息	20,227,426.95	9,805,282.07
应付质保金	190,974,576.63	180,994,831.05
应付工程款	30,004,391.11	37,834,292.97
应付代收代扣款	51,097,625.04	62,392,391.14
应付其他款项	491,776,280.20	297,379,730.52
合计	784,080,299.93	588,406,527.75

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南红投国际投资开发集团有限公司	20,000,000.00	保证金未达到退还条件

河北省农业生产资料集团有限公司	9,032,777.65	未达到结算条件
云南省化工研究院	7,006,019.90	未达到结算条件
文山平远五联农资商贸开发有限责任公司	6,962,276.40	未达到结算条件
合计	43,001,073.95	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,433,980,000.00	1,611,000,000.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	755,048,827.08	814,553,690.66
1年内到期的租赁负债	0.00	0.00
长期借款利息	485,833.33	5,606,022.15
合计	2,189,514,660.41	2,431,159,712.81

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收待转销项税	244,336,577.78	226,037,586.83
已背书未终止确认的银行承兑汇票	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	253,336,577.78	235,037,586.83

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	300,000,000.00	600,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	2,428,103,500.00	1,994,620,500.00
信用借款	1,302,903,600.00	706,383,600.00
合计	4,031,007,100.00	3,301,004,100.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备、车辆及房屋等租赁	25,270,308.10	29,933,374.18
合计	25,270,308.10	29,933,374.18

其他说明：

本期将公司未来租入资产租赁费用折现至当期的现值列示在本项目。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,385,500,416.34	1,609,495,274.08
专项应付款	0.00	4,695.36
合计	1,385,500,416.34	1,609,499,969.44

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
应付融资租赁款	587,739,407.95	794,591,879.45
化肥结构改造项目世行贷款	151,671,588.10	151,671,588.10
其他单位借款及其他	8,559,343.00	8,559,343.00
应付云天化集团及其子公司借款及利息	557,530,077.29	574,672,463.53
矿产资源整合费	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	1,385,500,416.34	1,609,495,274.08

专项应付款适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
化学肥料及农药减施增效综合技术开发	4,695.36	0.00	4,695.36	0.00	
合计	4,695.36	0.00	4,695.36	0.00	/

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
二、辞退福利	208,773,418.89	159,667,684.61
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	208,773,418.89	159,667,684.61

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

长期应付职工薪酬较期初增加，主要原因是本期子公司大为制氨开展人员优化工作，计提辞退福利。

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
环境治理及土地复垦费	168,859,637.58	197,777,358.14	环境恢复费系，预计的土地复垦费和矿山地质环境恢复费。
合计	168,859,637.58	197,777,358.14	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	424,730,471.53	69,579,283.50	93,084,301.47	401,225,453.56	与资产、收益相关
合计	424,730,471.53	69,579,283.50	93,084,301.47	401,225,453.56	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
矿产资源综合利用示范基地建设专项资金 (450 项目)	152,378,242.20	0.00	0.00	12,897,861.24	0.00	139,480,380.96	与资产相关
煤代气技改工程项目	45,250,041.91	0.00	0.00	1,625,749.98	0.00	43,624,291.93	与资产相关
擦洗厂搬迁补偿	23,125,565.19	0.00	0.00	976,856.44	0.00	22,148,708.75	与资产相关
尖山磷矿 100 万 t/a 中低品位磷矿资源回收 利用项目	17,116,666.53	0.00	0.00	2,304,166.65	0.00	14,812,499.88	与资产相关
修造厂搬迁重建新购资产(政府拆迁补 贴)	11,150,257.89	0.00	0.00	562,197.90	0.00	10,588,059.99	与资产相关
5080 项目	11,062,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,062,500.00	与资产相关
4 万吨/年聚甲醛树脂项目	11,015,909.19	0.00	0.00	931,833.24	0.00	10,084,075.95	与资产相关
红磷磷酸二氢钾产业化项目	10,833,333.20	0.00	0.00	650,000.04	0.00	10,183,333.16	与资产相关
50 万吨 MDCP(835) 项目基建拨款	10,735,714.36	0.00	0.00	596,428.56	0.00	10,139,285.80	与资产相关
天安化工液氨管线建设	9,621,999.98	0.00	0.00	283,000.02	0.00	9,338,999.96	与资产相关
天安输氨管线迁改	8,499,999.98	0.00	0.00	250,000.02	0.00	8,249,999.96	与资产相关
节能减排项目补助资金	8,044,165.56	0.00	0.00	574,583.22	0.00	7,469,582.34	与资产相关
安达市促投资稳增长扶持资金	7,520,000.12	0.00	0.00	79,999.98	0.00	7,440,000.14	与资产相关
办公楼土地补偿	7,063,592.82	0.00	0.00	61,961.34	0.00	7,001,631.48	与资产相关
HRS 综合利用项目改造补助	6,216,590.40	0.00	0.00	427,436.52	0.00	5,789,153.88	与资产相关
能源管理中心数据平台	5,833,336.00	0.00	0.00	416,666.88	0.00	5,416,669.12	与资产相关
云峰 5 万吨/年 MAP 政府补助	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
昆明市晋宁区“一县一业”花卉产业示范 基地建设项目	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
云峰廉租房一期政府补助	4,650,000.00	0.00	0.00	75,000.00	0.00	4,575,000.00	与资产相关
低品位胶磷矿示范工程(450 项目)	4,285,714.25	0.00	0.00	357,142.86	0.00	3,928,571.39	与资产相关
4 万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目 发改委拨 3 万吨项目款	4,025,356.99	0.00	0.00	236,785.74	0.00	3,788,571.25	与资产相关

麒麟片区输水管线迁改	3,979,166.69	3,000,000.00	0.00	812,499.98	0.00	6,166,666.71	与资产相关
研发费用后补助资金	2,842,227.38	0.00	0.00	141,583.48	0.00	2,700,643.90	与收益相关
云南磷化集团有限公司专项资金	2,766,666.79	0.00	0.00	199,999.98	0.00	2,566,666.81	与资产相关
云峰廉租房二期政府补助	2,758,125.01	0.00	0.00	41,250.00	0.00	2,716,875.01	与资产相关
磷资源清洁利用与重污染固废源头近零排放技术	2,433,675.75	480,000.00	0.00	271,250.92	0.00	2,642,424.83	与资产相关
胶磷矿采选关键技术集成研究与工程示范	2,341,003.94	0.00	0.00	299,098.45	0.00	2,041,905.49	与资产相关
835 项目财政贴息资金	2,250,000.13	0.00	0.00	124,999.98	0.00	2,125,000.15	与资产相关
职业技能提升培训等级认定	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
3 万吨/年电子级磷酸产业化示范工程项目 市财政局扶持资金	1,821,428.67	0.00	0.00	107,142.84	0.00	1,714,285.83	与资产相关
铁路线改造拆迁补偿	1,788,694.91	0.00	0.00	48,959.70	0.00	1,739,735.21	与资产相关
废水资源化利用减排项目	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
胶磷矿浮选尾矿减排与资源再利用项目	1,482,142.86	0.00	0.00	53,571.42	0.00	1,428,571.44	与资产相关
云南省新型化肥工程中心	1,257,772.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,257,772.00	与资产相关
财政厅贷款贴息补助	961,539.46	0.00	0.00	64,102.62	0.00	897,436.84	与资产相关
财政企业科技专项资金	932,800.18	0.00	0.00	199,587.14	0.00	733,213.04	与资产相关
海口磷矿 200 万吨/年中低品位磷矿采选工程(以奖代补)	932,416.19	0.00	0.00	218,696.85	0.00	713,719.34	与资产相关
红磷棚户区改造政府补助	864,000.00	0.00	0.00	288,000.00	0.00	576,000.00	与资产相关
一期 80 万吨低温位热能回收项目	750,000.00	0.00	0.00	37,500.00	0.00	712,500.00	与资产相关
稳岗补贴	3,933,603.39	2,408.28	0.00	2,759.00	0.00	3,933,252.67	与收益相关
疫情防控重点企业贷款省级财政贴息资金 及化肥淡储贴息资金	0.00	65,185,400.00	0.00	0.00	-65,185,400.00	0.00	与收益相关
其他零星项目	18,706,221.61	911,475.22	0.00	1,680,228.48	0.00	17,937,468.35	与资产相 关、与收益 相关
合计	424,730,471.53	69,579,283.50	0.00	27,898,901.47	-65,185,400.00	401,225,453.56	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,838,113,739.00	0	0	0	-717,592	-717,592	1,837,396,147.00

其他说明：2021年1月5日，公司第八届董事会第二十七次（临时）会议审议通过《关于回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》，2021年1月21日，公司2021年第二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》。公司对11名激励对象持有的717,592股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，2021年3月完成注销登记。

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,227,687,376.12	0.00	1,162,499.04	6,226,524,877.08
其他资本公积	736,653,223.35	2,846,120.46	0.00	739,499,343.81
股权激励	202,363,390.15	23,944,727.34	0.00	226,308,117.49
合计	7,166,703,989.62	26,790,847.80	1,162,499.04	7,192,332,338.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 本期公司确认股权激励摊销，导致资本公积增加 23,944,727.34 元。
 (2) 本期根据持股比例确认联营企业其他权益变动，导致资本公积增加 2,846,120.46 元。
 (3) 本期公司回购限制性股票，回购款超过股本部分计入股本溢价，导致股本溢价减少 1,162,499.04 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,427,114.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,427,114.22
其他权益工具投资公允价值变动	9,427,114.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,427,114.22
二、将重分类进损益的其他综合收益	-59,028,234.58	-67,390,548.88	0.00	0.00	0.00	-66,867,840.55	-522,708.33	-125,896,075.13
外币财务报表折算差额	-59,028,234.58	-67,390,548.88	0.00	0.00	0.00	-66,867,840.55	-522,708.33	-125,896,075.13
其他综合收益合计	-49,601,120.36	-67,390,548.88	0.00	0.00	0.00	-66,867,840.55	-522,708.33	-116,468,960.91

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：

其他综合收益较期初减少，主要原因是本期汇率变动引起的外币财务报表折算差额变动。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	60,948,858.22	78,581,998.63	72,642,710.18	66,888,146.67
合计	60,948,858.22	78,581,998.63	72,642,710.18	66,888,146.67

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	270,704,244.89	0.00	0.00	270,704,244.89
合计	270,704,244.89	0.00	0.00	270,704,244.89

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,857,754,528.13	-2,898,844,815.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0
调整后期初未分配利润	-2,857,754,528.13	-2,898,844,815.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,572,000,233.34	272,036,071.83
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
其他权益工具投资处置收益	112,804.54	-869,348.11
其他收益结转留存收益	0.00	231,815,132.42
期末未分配利润	-1,285,867,099.33	-2,857,754,528.13

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	30,661,244,867.28	26,144,203,693.71	25,408,626,037.74	22,631,291,708.61
其他业务	268,938,833.01	114,499,314.61	246,530,572.27	125,913,835.06
合计	30,930,183,700.29	26,258,703,008.32	25,655,156,610.01	22,757,205,543.67

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

营业收入同比增加的主要原因是：本期公司主要自制产品价格上涨，自制产品收入同比增加，同时商贸大豆销量、价格同比上涨较多，以及其他商贸业务量增加，商贸收入同比增加。营业成本同比增加的主要原因是：公司商贸业务量及价格增加，商贸成本增加。报告期内，原材料价格上涨，自制产品成本增加。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,920,881.21	15,740,526.79
教育费附加	9,542,787.37	7,566,574.30
资源税	103,073,639.16	122,281,671.98
房产税	18,415,450.38	19,270,871.72
土地使用税	101,978,366.63	32,374,532.57
车船使用税	454,653.37	441,617.93
印花税	17,771,540.19	17,156,850.29
地方教育费附加	6,366,013.66	4,104,288.14
水资源税	13,275,218.20	12,271,588.00
环境保护税	7,759,530.19	9,417,636.49
其他税费	25,941.69	36,271.60
合计	298,584,022.05	240,662,429.81

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费	825,233,842.44	902,429,050.12
职工薪酬	90,373,963.27	105,645,536.47
港杂费	50,470,430.88	37,363,809.56
差旅费	8,088,079.88	8,927,341.11
广告及业务宣传费	13,423,302.30	20,943,150.32
折旧与摊销	14,253,833.22	24,020,854.18
仓储保管费	5,936,793.55	10,334,520.50
租赁费	7,565,270.73	7,157,790.38
修理费	2,612,422.34	5,815,449.40
包装费	102,105.10	1,661,147.96
其他	57,643,724.77	58,477,934.29
合计	1,075,703,768.48	1,182,776,584.29

其他说明：

销售费用较上期减少，主要是公司有效控制运输费用和广告宣传费等可控费用，以及吉林云天化本期不再纳入合并范围导致费用减少。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	269,628,779.98	185,313,121.62
修理费	147,768,970.70	143,358,994.69
折旧与摊销	86,426,668.59	129,877,721.88
停工损失	6,628,738.10	23,586,904.66
股权激励	23,944,727.34	53,945,197.48
业务招待费	1,478,304.78	1,099,935.41
安全生产排污绿化及保卫等费用	46,529,824.36	40,224,028.70
租赁费	10,764,417.84	15,851,646.83
中介咨询费	4,580,135.42	8,092,380.22
其他	55,912,981.65	47,128,668.94
合计	653,663,548.76	648,478,600.43

其他说明：

管理费用较上期增加，主要是公司持续优化管理，停车损失等可控费用减少，但本期公司子公司大为制氮开展人员优化工作，计提辞退福利 0.46 亿元，导致管理费用小幅增加。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,844,269.62	15,547,996.17
技术引进费及服务费	6,445,157.81	5,247,062.37
材料费	4,185,474.62	2,351,665.45
折旧与摊销	3,041,860.74	2,496,239.39
其他	5,131,594.60	2,894,059.55
合计	39,648,357.39	28,537,022.93

其他说明：

研发费用较上期增加，主要是本期公司增加浮选磷尾矿资源化利用研究、“磷矿-磷酸”耦合脱杂降 MER 技术研究等研发项目，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	687,744,732.34	871,470,568.10
汇兑净损失	10,084,434.00	-26,696,315.87
银行手续费及其他	16,590,711.82	36,663,680.77
财政贴息	-65,185,400.00	-9,830,774.34
合计	649,234,478.16	871,607,158.66

其他说明：

财务费用较上期减少，主要是公司加强资金集中管控，提升运营周转效率，有效控制运营资金，平均带息负债规模同比下降。公司多渠道、多方式优化融资方式与期限，切实降低综合资金成本，财务费用下降较多。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	67,665,947.62	97,387,873.84
合计	67,665,947.62	97,387,873.84

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	222,152,308.65	77,210,210.81
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	3,215,826.88
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-27,650,786.32	23,680,558.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,458,315.79	521,412.08
其他	7,730.94	0.00
合计	195,967,569.06	104,628,008.33

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	-8,742,660.35	4,175,350.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-8,742,660.35	4,175,350.00
交易性金融负债	-1,185,270.00	-159,540.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	-9,927,930.35	4,015,810.00

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	-2,018,377.00	-21,066.51
应收账款坏账损失	-46,604,993.60	-3,890,728.21
其他应收款坏账损失	-4,350,999.40	5,165,728.27
债权投资减值损失	0.00	0.00
其他债权投资减值损失	0.00	0.00
长期应收款坏账损失	0.00	0.00
合同资产减值损失	0.00	0.00
合计	-52,974,370.00	1,253,933.55

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	-3,448,939.29	0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,976,857.20	-4,708,452.21
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
五、固定资产减值损失	0.00	0.00
六、工程物资减值损失	0.00	0.00
七、在建工程减值损失	0.00	0.00
八、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
九、油气资产减值损失	0.00	0.00
十、无形资产减值损失	0.00	0.00
十一、商誉减值损失	0.00	0.00
十二、其他	-40,197,038.35	0.00
合计	-52,622,834.84	-4,708,452.21

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	5,397,743.26	24,464,150.92
合计	5,397,743.26	24,464,150.92

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	201,398.85	329,099.24	201,398.85
其中：固定资产处置利得	201,398.85	329,099.24	201,398.85
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	0.00	0.00	0.00
赔偿金、违约金等	2,966,809.52	4,995,699.91	2,966,809.52
无法支付款项转入	214,424.63	96,290.52	214,424.63
其他	1,919,010.83	670,764.06	1,919,010.83
合计	5,301,643.83	6,091,853.73	5,301,643.83

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,186,907.06	1,592,449.47	22,186,907.06
其中：固定资产处置损失	22,182,450.08	1,567,106.37	22,182,450.08
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	8,513,706.27	0.00
其他	10,888,658.68	11,497,702.53	10,888,658.68
合计	33,075,565.74	21,603,858.27	33,075,565.74

其他说明：

子公司东明矿业报告期内收到呼伦贝尔市应急管理局行政处罚决定书，因公司部分装置未设置安全警示标识，被处以 49,000 元罚款；收到内蒙古煤矿安全监察局呼伦贝尔监察分局行政处罚决定书，因公司部分矿用卡车和挖掘机灯线未进行绝缘包扎、部分电机主体及外壳未设置接地等事项，被合并罚款 190,000 元。

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	186,480,199.56	98,744,861.99
递延所得税费用	37,107,388.59	892,615.41
合计	223,587,588.15	99,637,477.40

(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	2,080,378,719.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	520,094,679.99
子公司适用不同税率的影响	-112,455,737.32
调整以前期间所得税的影响	-928,164.26
非应税收入的影响	-55,398,028.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,071,480.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-274,988,529.23
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	101,134,188.74
其他	22,057,698.21
所得税费用	223,587,588.15

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“附注 57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	42,145,174.69	117,060,540.73
往来款	101,825,015.42	72,081,889.12
保证金、质保金和备用金等	172,957,935.61	136,416,092.78
政府补助	69,579,283.50	34,397,856.69
其他	131,714,685.36	42,020,176.14
合计	518,222,094.58	401,976,555.46

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅办公等其他费用开支	231,836,785.47	267,063,672.66
保证金、质保金和备用金等	161,378,193.44	145,037,869.72
往来款项	518,824,779.92	497,119,329.39
港杂费	52,867,234.54	37,363,809.56
其他	104,598,379.09	119,185,387.44
合计	1,069,505,372.46	1,065,770,068.77

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额负数重分类	0.00	27,880,065.91
合计	0.00	27,880,065.91

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款及票据贴现	2,830,928,349.76	6,826,451,696.90
融资租赁贷款	0.00	230,000,000.00
合计	2,830,928,349.76	7,056,451,696.90

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款及票据和融资租赁偿还	4,032,733,741.21	4,879,337,624.28
融资财务顾问费及手续费	21,540,497.89	26,832,906.45
合计	4,054,274,239.10	4,906,170,530.73

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,856,791,131.82	37,781,112.71
加：资产减值准备	52,622,834.84	4,708,452.21
信用减值损失	52,974,370.00	-1,253,933.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	878,949,497.94	878,220,664.21
使用权资产摊销	4,663,066.08	0.00
无形资产摊销	84,734,442.46	80,271,377.83
长期待摊费用摊销	110,403,356.29	125,606,060.92
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）	-5,397,743.26	-23,685,899.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,182,450.08	459,755.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,927,930.35	-4,015,810.00
财务费用（收益以“-”号填列）	739,265,782.42	998,836,809.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-195,967,569.06	-104,628,008.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,007,844.79	19,322,266.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	99,543.80	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-865,406,149.25	298,565,088.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	240,470,752.67	-279,425,122.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-520,080,538.21	-122,615,873.52
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,503,241,003.76	1,908,146,939.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,336,019,665.11	3,868,490,709.47
减：现金的期初余额	6,588,930,802.64	5,101,233,998.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-252,911,137.53	-1,232,743,288.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,336,019,665.11	6,588,930,802.64
其中：库存现金	53,716.05	267,998.32

可随时用于支付的银行存款	6,269,513,580.63	6,471,086,474.43
可随时用于支付的其他货币资金	66,452,368.43	117,576,329.89
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	6,336,019,665.11	6,588,930,802.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	49,230,364.00	应收票据质押
固定资产	2,322,793,126.52	银行借款及融资租赁抵押
无形资产	230,001,721.70	银行借款抵押
应收款项融资	646,332,655.07	银行借款质押
银行存款-定期存单	203,500,000.00	票据融资质押
其他货币资金-票据保证金	1,526,691,682.39	票据保证金
其他货币资金-信用证保证金	1,661,437,759.00	信用证保证金
其他货币资金-期货保证金	247,048,730.17	期货保证金
银行存款-复垦保证金	40,305,022.83	复垦保证金
其他货币资金-保函保证金	23,335,616.84	保函保证金
其他货币资金-复土植被保证金	50,680,971.66	复土植被保证金
其他货币资金-其他	325,894.91	质押定期存单等
合计	7,001,683,545.09	

其他说明：

(1)至 2021 年 6 月 30 日，呼伦贝尔金新化工有限公司以固定资产 1,778,809,157.60 元作为抵押取得融资租赁款余额为 517,913,039.34 元，其中长期应付款列示 177,193,710.31 元，一年内到期的非流动负债列示 340,719,329.03 元。

(2) 至 2021 年 06 月 30 日，云南水富云天化有限公司以账面价值 230,001,721.70 元（原值 304,444,659.23 元）的无形资产（土地使用权）和账面价值 102,558,058.6 元（原值 195,316,238.9 元）的固定资产，用以上资产为抵押物，向农发行借入 4.32 亿元短期借款（抵押类）。

(3) 至 2021 年 06 月 30 日，云南水富云天化有限公司以账面价值 113,423,572.01 元（原值 165,011,830.00 元）的固定资产为抵押从深圳金海峡租赁有限公司取得 15,000,000.00 元长期应付款（抵押类）。

(4) 至 2021 年 06 月 30 日，云南水富云天化有限公司以账面价值 460,377,464.435（原值 668,321,135.89 元）的固定资产为抵押从交银租赁有限公司取得 152,072,487.03 元，其中长期应付款列示 86,991,583.96 元（抵押类），一年内到期的非流动负债列示 64,760,790.62 元。

(5)至 2021 年 6 月 30 日，天安化工以固定资产 1,128,520,992.22 元抵押取得融资租赁款余额为 542,421,206.40 元，其中长期应付款列示 332,852,498.97 元，一年内到期的非流动负债列示 209,568,707.43 元。

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	121,894,855.82	6.4601	787,452,958.08
欧元	223,424.40	7.6862	1,717,284.62
阿联酋迪拉姆	762,148.73	1.758674663	1,340,371.66
越南盾	143,017,333,415.00	0.000278717	39,861,362.12
缅甸元	63,502,274.07	0.003355705	213,094.90
应收账款			
其中：美元	460,619,824.75	6.4601	2,975,650,129.86
缅甸元	10,868,661.96	0.003355705	36,472.02
其他应收款			
其中：美元	16,911,196.01	6.4601	109,248,017.34
越南盾	4,174,833,496.00	0.000278717	1,163,597.07
缅甸元	7,240,607.32	0.003355705	24,297.34
应付账款			
其中：美元	204,611,631.45	6.4601	1,321,811,600.33
越南盾	11,336,466,615.00	0.000278717	3,159,665.97
短期借款			
其中：美元	168,088,504.08	6.4601	1,085,868,545.21
应付利息			
其中：美元	2,184,189.43	6.4601	14,110,082.17
长期借款			
其中：美元	35,000,000.00	6.4601	226,103,500.00

(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

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的递延收益摊销	27,763,133.07	其他收益	27,763,133.07
与收益相关的递延收益摊销	39,902,814.55	其他收益	39,902,814.55
冲减相关成本费用	65,185,400.00	财务费用	65,185,400.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

经公司第八届董事会第二十六次（临时）会议审议通过，同意设立云南天纪生物有限公司（暂定名），注册资本 1 亿元，最终名称为云南润丰云天农业有限公司，经营范围为农副产品、饲料及饲料原料的初级加工、生产与销售（凭许可证在有效期内经营，具体项目以审批部门批准的为准）；生物产品的研发等。

经公司总经理办公会审议通过，同意设立云南天帆供应链有限公司，注册资本 1000 万元，经营范围农产品贸易；粮食收购、销售；饲料及饲料原料的销售；仓储服务（国家限定的除外）等。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天安化工	云南安宁	云南安宁	工业加工	100		设立
农资连锁	云南昆明	云南昆明	商品流通	100		设立
黑龙江云天化	黑龙江大庆	黑龙江大庆	商品流通	51		设立
天驰物流	云南昆明	云南昆明	服务业	100		设立
天腾化工	云南楚雄	云南楚雄	工业加工	100		设立
水富云天化	云南水富	云南水富	工业加工	100		设立
天聚新材	重庆市长寿区	重庆市长寿区	工业加工	100		设立
联合商务	云南昆明	云南昆明	商品流通	100		同一控制下企业合并
三环新盛	云南昆明	云南昆明	工业加工	100		非同一控制下企业合并
天宁矿业	云南安宁	云南安宁	磷矿开采	51		同一控制下企业合并
汤原云天化	黑龙江佳木斯	黑龙江佳木斯	商品流通	55		设立
云农科技	云南昆明	云南昆明	配肥服务	49		设立
磷化集团	云南晋宁	云南晋宁	磷矿开采	81.40		同一控制下企业合并
三环中化	云南昆明	云南昆明	工业加工	60		同一控制下企业合并
红海磷肥	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	40		同一控制下企业合并
云天化商贸	云南昆明	云南昆明	商品流通	100		同一控制下企业合并
河北云天化	河北石家庄	河北石家庄	工业加工	60		同一控制下企业合并
银山化肥	云南腾冲	云南腾冲	工业加工	67		同一控制下企业合并
河南云天化	河南许昌	河南许昌	工业加工	55		同一控制下企业合并
金新化工	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	工业加工	51		非同一控制下企业合并
云峰化工	云南宣威	云南宣威	工业加工	74.88		设立
红磷化工	云南红河	云南红河	工业加工	100		设立
天泰电商	云南昆明	云南昆明	批发和零售业	51		非同一控制下企业合并

福石科技	云南昆明	云南昆明	零售业	100	设立
天际农业	美国特拉华	美国特拉华州	商品流通	100	设立
天际生物	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	100	设立
天际通商	新加坡	新加坡	商品流通	100	同一控制下企业合并
天际资源	阿拉酋迪拜	阿联酋迪拜	商品流通	100	同一控制下企业合并
天际物产	越南海防	越南海防	商品流通	100	同一控制下企业合并
瑞丽天平	云南瑞丽	云南瑞丽	商品流通	100	同一控制下企业合并
上海云天化国际贸易有限公司	云南昆明	云南昆明	商品流通	100	设立
云南天马物流有限公司	云南昆明	云南昆明	服务业	51	同一控制下企业合并
东明矿业	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	采矿	100	非同一控制下企业合并
云南磷化集团工程建设有限公司	云南晋宁	云南晋宁	爆破施工	100	同一控制下企业合并
云南晋宁黄磷有限公司	云南晋宁	云南晋宁	工业加工	100	同一控制下企业合并
晋宁润泽供水有限公司	云南晋宁	云南晋宁	工业用水	55	同一控制下企业合并
天际资源（昆明）供应链有限公司	云南昆明	云南昆明	商品流通	100	设立
瑞丰年肥料有限公司	缅甸仰光	缅甸仰光	商品流通	70	设立
大为制氮	云南曲靖	云南曲靖	化学原料和化学制品制造业	93.89	非同一控制下企业合并
新疆云聚	新疆石河子	新疆石河子	批发业	100	设立
花匠铺科技	云南昆明	云南昆明	零售业	100	设立
现代农业	云南昆明	云南昆明	农、林、牧、渔专业及辅助性活动	100	设立
云南云天化环保科技有限公司	云南安宁	云南安宁	生态保护和环境治理业	100	设立
盛宏新材	云南昆明	云南昆明	制造业	100	同一控制下企业合并
润丰云天	云南红河	云南红河	科技推广和应用服务业	100	设立
云南天帆供应链有限公司	云南红河	云南红河	商品流通	100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司持有云农科技 49% 股权，为第一大股东，且其他股东间无关联关系。

公司持有红海磷肥 40% 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	105,445,765.02	78,400,000.00	876,812,741.22
三环中化	40.00	100,275,164.14	0.00	310,451,119.60
磷化集团	18.60	28,183,722.83	73,000,000.00	721,487,722.64
天宁矿业	49.00	49,208,605.65	98,000,000.00	201,570,484.24
云峰化工	25.12	13,607,511.99	14,072,777.78	145,394,024.72
大为制氨	6.11	11,285,608.09	0.00	42,258,129.58

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	24,031.08	793,739.61	817,770.69	479,253.81	159,575.51	638,829.32	30,729.08	817,950.46	848,679.54	509,752.64	167,291.59	677,044.23
三环中化	61,622.81	82,796.16	144,418.97	65,963.00	843.19	66,806.19	66,083.59	87,597.35	153,680.94	90,411.63	10,885.93	101,297.56
磷化集团	468,828.54	582,390.45	1,051,218.99	662,002.09	23,373.74	685,375.83	479,082.49	568,709.45	1,047,791.94	592,538.85	74,617.78	667,156.63
天宁矿业	56,677.54	25,154.23	81,831.77	27,402.69	13,292.24	40,694.93	49,447.20	25,419.15	74,866.35	10,707.15	13,180.58	23,887.73
云峰化工	60,215.21	70,735.44	130,950.65	54,784.73	18,286.13	73,070.86	52,785.09	72,588.92	125,374.01	53,350.01	18,297.76	71,647.77
大为制氨	131,176.55	117,160.14	248,336.69	173,477.05	5,697.39	179,174.44	41,353.07	131,521.57	172,874.64	109,913.98	3,699.21	113,613.19

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金新化工	116,894.23	21,519.54	21,519.54	66,649.27	106,838.00	6,566.95	6,566.95	40,634.87

三环中化	186,622.89	25,068.79	25,068.79	33,326.00	121,313.33	-2,836.03	-2,836.03	-9,014.27
磷化集团	279,980.09	14,517.59	14,517.59	19,910.72	247,628.70	18,802.73	18,802.73	40,917.93
天宁矿业	19,457.21	10,042.57	10,042.57	12,268.49	28,628.89	9,142.16	9,142.16	1,912.60
云峰化工	91,731.25	5,417.00	5,417.00	16,990.20	70,852.77	892.50	892.50	-24,759.07
大为制氮	100,270.55	18,470.72	18,470.72	10,260.24	0	0	0	0

其他说明：

大为制氮上期尚未纳入合并范围，故上期发生无数据。

(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

单位：万元 币种：人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	海口磷业	大地云天	瓮福云天化	财务公司	海口磷业	大地云天	瓮福云天化	财务公司
流动资产	141,805.88	101,666.05	14,275.26	453,878.37	101,399.34	120,139.35	11,974.44	430,611.32
非流动资产	269,002.83	100,372.13	17,940.46	3,062.25	309,709.56	99,856.83	18,558.71	3,096.91
资产合计	410,808.71	202,038.18	32,215.72	456,940.62	411,108.90	219,996.18	30,533.15	433,708.23
流动负债	92,074.94	84,464.51	4,141.76	333,857.31	124,468.47	133,696.08	5,025.70	313,905.60
非流动负债	43,973.44	35,291.84	0.00	3,685.11	29,852.00	25,004.00	0.00	3,685.11
负债合计	136,048.38	119,756.35	4,141.76	337,542.42	154,320.47	158,700.08	5,025.70	317,590.71
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司 股东权益	274,760.33	82,281.83	28,073.96	119,398.20	256,788.43	61,296.09	25,507.45	116,117.52
按持股比例计 算的净资产份 额	137,380.16	32,912.73	12,633.28	46,083.26	128,394.22	24,518.44	11,478.35	47,608.18
调整事项	2,898.79	0.00	0.00	0.00	2,898.79	0.00	0.00	0.00
--商誉	2,898.79	0.00	0.00	0.00	2,898.79	0.00	0.00	0.00
--内部交易未 实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权 益投资的账面 价值	134,481.37	32,912.73	12,633.28	46,083.26	125,495.43	24,518.44	11,478.35	47,608.18
存在公开报价 的联营企业权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

益投资的公允价值								
营业收入	164,756.68	132,401.37	14,106.50	5,802.45	112,745.59	91,604.40	9,549.68	5,394.27
净利润	17,510.12	21,009.61	6,477.97	3,280.68	3,062.40	5,936.22	3,657.32	3,452.31
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	17,510.12	21,009.61	6,477.97	3,280.68	3,062.40	5,936.22	3,657.32	3,452.31
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	1,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,870.00

(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	315,155,555.60	306,959,624.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,961,575.46	7,540,956.56
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	7,961,575.46	7,540,956.56

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确 认的损失
以化研发中心	10,924,228.22	261,737.30	11,185,965.52
内蒙古云天化	20,130.51	432,559.81	452,690.32

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

(一) 信用风险

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

本集团主要面临赊销导致的客户信用风险，在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），在风险

评估的基础上给出信用额度，同时本集团通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保本集团的整体信用风险在可控的范围内，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2021年06月30日，本集团无重大逾期银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等金融资产。

（二）市场风险

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

1. 外汇风险

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

于2021年06月30日及2020年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	美元项目	越南盾及其他外币项目	美元项目	越南盾及其他外币项目
外币金融资产				
货币资金	787,452,958.08	43,132,113.30	1,414,930,211.66	46,668,431.75
应收账款	2,975,650,129.86	36,472.02	1,172,912,659.11	45,662.10
其他应收款	109,248,017.34	1,187,894.41	193,036.82	0.00
金融资产小计	3,872,351,105.28	44,356,479.73	2,588,035,907.59	46,714,093.85
外币金融负债				
短期借款	1,085,868,545.21	0.00	44,630,316.00	0.00
应付账款	1,321,811,600.33	3,159,665.97	1,222,343,714.46	80,808,301.12
应付利息	14,110,082.17	0.00	0.00	0.00
长期借款	226,103,500.00	0.00	0.00	0.00
金融负债小计	2,647,893,727.70	3,159,665.97	1,266,974,030.46	80,808,301.12

于2021年06月30日，对于本集团上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额列示如下：

项目	利润总额
美元项目	12,244,573.78
越南盾及其他外币项目	411,968.14
合计	12,656,541.92

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款等带息负债。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的

以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

于 2021 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 3,036.67 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

于2021年06月30日,本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	2021年6月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	26,992,608,203.59	0.00	0.00	0.00	26,992,608,203.59
交易性金融负债	2,421,320.00	0.00	0.00	0.00	2,421,320.00
应付票据	893,563,932.86	0.00	0.00	0.00	893,563,932.86
应付账款	2,383,330,322.27	203,525,653.91	78,088,764.84	261,647,297.52	2,926,592,038.54
应付利息	14,222,579.55	0.00	31,861,891.57	0.00	46,084,471.12
一年内当期的非流动负债	2,189,514,660.41	0.00	0.00	0.00	2,189,514,660.41
长期借款	0.00	1,653,103,500.00	1,860,000,000.00	517,903,600.00	4,031,007,100.00
长期应付款	0.00	426,779,585.29	0.00	958,720,831.05	1,385,500,416.34
合计	32,475,661,018.68	2,283,408,739.20	1,969,950,656.41	1,738,271,728.57	38,467,292,142.86

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	36,161,558.59	0.00	0.00	36,161,558.59
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	36,161,558.59	0.00	0.00	36,161,558.59
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	36,161,558.59	0.00	0.00	36,161,558.59
(二) 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 其他权益工具投资	0.00	0.00	241,249,458.91	241,249,458.91
持续以公允价值计量的资产总额	36,161,558.59	0.00	241,249,458.91	277,411,017.50
(六) 交易性金融负债	2,421,320.00	0.00	0.00	2,421,320.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	2,421,320.00	0.00	0.00	2,421,320.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	2,421,320.00	0.00	0.00	2,421,320.00
持续以公允价值计量的负债总额	2,421,320.00	0.00	0.00	2,421,320.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

上述金融资产和金融负债持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为：

- (1) 金融资产为2021年06月30日持仓的证券投资市值或期货合约浮动盈利金额；
 (2) 金融负债为2021年06月30日持仓的证券投资市值或期货合约浮动亏损金额。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

对于重要的权益工具投资，其公允价值计量以净资产估值作为公允价值计量依据；

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

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
云天化集团	云南昆明	工业加工	449,706.3878	38.48	38.48

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是云南省国资委

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“九、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3、（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云天化集团有限责任公司晋宁分公司	母公司的分公司
云天化集团有限责任公司水富分公司	母公司的分公司
云南云天化深泓新能源科技股份有限公司	同受一方控制
云南天鸿高岭矿业有限公司	同受一方控制
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司	同受一方控制
重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司水富分公司	同受一方控制
云南天丰农药有限公司	同受一方控制
云南磷化集团科工贸有限公司	同受一方控制
云南云天化集团财务有限公司	同受一方控制
江川云天化实业有限公司	同受一方控制
云南华源包装有限公司	同受一方控制
云南江川天湖化工有限公司	同受一方控制
云南山立实业有限公司	同受一方控制
云南山敏包装有限公司	同受一方控制
云南省化工研究院	同受一方控制
云南白象彩印包装有限公司	同受一方控制
云南省化学工业建设公司	同受一方控制
云南天鸿化工工程股份有限公司	同受一方控制
云南天能矿业有限公司	同受一方控制
云南天蔚物业管理有限公司	同受一方控制
云南云天化信息科技有限公司	同受一方控制
云南天耀化工有限公司	同受一方控制
云南天裕矿业有限公司	同受一方控制
云南云天化石化有限公司	同受一方控制
云南云天化无损检测有限公司	同受一方控制
昆明云天化纽米科技有限公司	同受一方控制
中轻依兰(集团)有限公司	同受一方控制
重庆国际复合材料股份有限公司	同受一方控制
云南康盛磷业有限公司	同受一方控制
重庆天勤材料有限公司	同受一方控制
勐海曼香云天农业发展有限公司	同受一方控制
云南云天化集团投资有限公司	同受一方控制
重庆亿煊新材料科技有限公司	同受一方控制
镇雄县天驰物流有限责任公司	联营企业
云南展田环保科技有限公司	联营企业
云南兴云建材有限公司	联营企业
内蒙古大地云天化工有限公司	联营企业

云南云天化氟化学有限公司	联营企业
富源县天鑫煤业有限公司	联营企业
云南三益有色金属储运有限责任公司	联营企业
富源县天驰物流有限责任公司	联营企业
云南瓮福云天化氟化工科技有限公司	联营企业
云南金鼎云天化物流有限责任公司	联营企业
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	联营企业
内蒙古云天化农业科技发展有限公司	联营企业
云南云天化以化磷业研究技术有限公司	联营企业
云南磷化集团海口磷业有限公司	联营企业
云南贝克吉利尼天创磷酸盐有限公司	联营企业的全资子公司
云南天创科技有限公司	联营企业的全资子公司
云南景成基业建材有限公司	联营企业
云南省水富县天盛有限责任公司	其他关联方
重庆天泽新材料有限公司	同受一方控制
吉林云天化农业发展有限公司	同受一方控制
云南红云氯碱有限公司	同受一方控制
云南省化工产品质量监督检验站	同受一方控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海口磷业	磷酸一铵、磷酸、重钙、排渣费、机车作业费及其他服务	921,799,536.25	576,415,281.32
大地云天	磷酸二铵、复合肥等	467,028,244.78	392,155,857.20
云南云天化石化有限公司	液氨、液硫、石油焦、塑料原料等	3,727,823.41	6,558,649.99
中轻依兰(集团)有限公司	水电气、煤焦、食品级磷酸、劳保、工程款等	80,751,609.45	73,806,432.09
富源县天鑫煤业有限公司	煤炭	75,703,106.70	55,687,774.04
云天化集团	液硫、餐饮住宿、综合服务	138,046,261.01	62,407,401.38
云南华源包装有限公司	包装物	18,338,510.90	21,993,049.04
金鼎云天化	硫膏、复合肥原料及物流仓储服务	29,656,807.27	30,976,619.02
天鸿化工	维修技改、工程建设等	36,236,928.75	19,959,199.39
云南省水富县天盛有限责任公司	包装物	17,031,194.30	21,126,081.17
江川天湖	磷矿石	7,505,334.56	27,605,566.25
云南山敏包装有限公司	包装物	6,174,119.22	8,638,114.17
云南云天化无损检测有限公司	检验检测	6,716,450.40	3,160,921.67
云南省化工研究院	生物活性酶、技术服务、检验检测等	2,695,113.17	1,885,998.89
云南云天化信息科技有限公司	运维服务、信息开发等	7,489,706.93	1,894,608.45
云南山立实业有限公司	房租、物管费用、综合服务	608,160.67	1,483,884.28
云南天蔚物业管理有限公司	物管费用	1,426,194.31	691,125.39

重庆国际复合材料股份有限公司	玻纤、偶联剂	0.00	186,902.66
云南天耀化工有限公司	聚磷酸铵	581,706.12	1,012,844.03
云南白象彩印包装有限公司	包装物	163,375.02	210,644.58
瀚恩新材	研发费、聚甲醛检测服务	0.00	236,666.30
云南磷化集团科工贸有限公司	花匠铺产品	0.00	467,028.68
云南天丰农药有限公司	农药仿生酶、助剂等	1,910,170.66	921,133.25
以化研发中心	技术服务费	1,474,811.32	932,000.00
云南省化工产品质量监督检验站	检验检测服务	57,999.99	55,377.33
吉林云天化	采购复合肥等产品	40,479,378.27	0.00
勐海曼香云天农业发展有限公司	大米等	63,270.00	0.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海口磷业	硫磺、液氨、磷矿石、水电、试剂销售及物流运输、矿山爆破等	359,185,941.75	274,231,362.11
江苏马龙国华工贸股份有限公司	黄磷、物流运输等	34,422,581.06	105,693,715.93
云南云天化石化有限公司	水电气、硫酸、甲醇、油料、物流运输、维修服务、综合服务等	44,754,147.51	50,502,644.89
大地云天	复合肥原料销售、装卸运输、商标许可使用费、劳务费等	731,449.54	134,655.25
云南华源包装有限公司	塑料原料、废旧包装袋等	25,284.01	935,054.92
中轻依兰(集团)有限公司	黄磷、油料、磷酸、维修服务、物流运输等	18,085,041.23	41,050,356.48
氟化学	水电、蒸汽、纯碱、维修服务、物流运输等	8,464,297.87	6,289,914.31
瓮福云天化	水电、蒸汽、氟硅酸等	28,663,008.86	14,838,603.35
云天化集团	花肥、水电气、其他材料销售及维修服务	0.00	644,866.02
云南省水富县天盛有限责任公司	水电气、塑料原料、其他材料销售及维修服务	1,178,705.40	1,655,181.97
瀚恩新材	水电气、聚甲醛销售及维修服务、物流运输等	820,189.95	648,701.06
云南天耀化工有限公司	黄磷、五氧化二磷、运费以及服务费	3,450,181.48	115,266.29
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	水电气、油料销售及商标权使用费、消防应急救援服务费	1,987,728.32	1,712,294.65
云南景成基业建材有限公司	水电气、油料等	1,663,338.70	2,809,915.79
金鼎云天化	水电、油料、化肥产品	78,553.87	31,862,975.61
昆明纽米	水电气、其他材料销售及维修服务	14,839.45	0.00
天鸿化工	水电气、油料销售及运输服务、加工服务	1,690,299.28	101,840.07

重庆国际复合材料股份有限公司	季戊四醇、油料、其他材料销售及物流运输、进出口代理等	276,343.25	302,991.00
云南云天化无损检测有限公司	季戊四醇及维修服务等	11,569.05	18,174.60
富源县天驰物流有限责任公司	贸易商品	873,442.48	2,004,407.08
勐海曼香云天农业发展有限公司	汽运	4,727,564.51	169,125.95
云南红云氯碱有限公司	电费	498,791.05	307,578.35
云南山立实业有限公司	水电气材料、退休养人员托管服务费	266.90	7,419.11
云南天丰农药有限公司	复合肥产品	45,546.24	51,390.15
云南云天化集团投资有限公司	复合肥、农药	11,732,006.55	3,306,383.45
财务公司	销售花卉肥	0.00	796.46
重庆天泽材料有限公司	汽运	733,211.00	326,376.15
重庆天勤材料有限公司	汽运	0.00	317,183.49
云南磷化集团科工贸有限公司	提供技术服务	0.00	3,713.21
云南山敏包装有限公司	提供技术服务	10,061.47	11,211.18
黑龙江云天化农业发展有限公司	化肥等	55,652,789.56	0.00
吉林云天化	化肥等	76,856,595.79	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

- 1) 公司从海口磷业采购商品金额较上期增加较多，主要是因为化肥产品本期市场价格上涨较多。
- 2) 公司从云天化集团采购商品金额较上期增加较多，主要是采购的硫磺本期市场价格上涨较多。
- 3) 公司从吉林云天化和黑龙江云天化农业发展有限公司采购商品和销售商品较上年同期增加，主要是 2020 年 6 月公司将吉林云天化及其子公司黑龙江云天化农业发展有限公司股权转让至云天化集团。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海口磷业	罐车、房屋等租赁	12,752,996.16	12,752,993.16
云天化集团	房屋、车库等租赁	0.00	323,809.52
云南景成基业建材有限公司	房屋租赁	61,371.43	0.00

金鼎云天化	房屋、土地、车辆租赁	74,444.65	74,444.64
-------	------------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云天化集团	办公楼、高边车、平板车和其他房屋等租赁	8,804,173.94	10,157,019.61
中轻依兰（集团）有限公司	房屋租赁等	1,210,317.49	1,257,836.17
云南三益有色金属储运有限责任公司	铁路专用线、仓库等租赁	2,488,350.23	1,777,584.80
金鼎云天化	办公楼、仓库等租赁	1,580,613.71	1,680,075.79
云南山立实业有限公司	保障房、其他房屋等租赁	117,810.05	860.00
瀚恩新材	房屋租赁	1,210,452.22	1,158,777.00

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
大地云天	4,400.00	2020-12-11	2021-12-11	否
大地云天	2,000.00	2021-5-28	2022-5-28	否
大地云天	4,000.00	2021-3-6	2022-3-1	否
大地云天	4,000.00	2020-4-1	2021-3-31	是
大地云天	2,000.00	2020-4-7	2021-4-6	是
大地云天	2,000.00	2020-6-19	2021-6-18	是
大地云天	20.00	2020-5-28	2021-5-22	是
大地云天	800.00	2020-9-1	2021-2-25	是
吉林云天化	7,000.00	2020-3-5	2021-3-5	是
吉林云天化	10,000.00	2020-4-23	2021-4-23	是
吉林云天化	11,500.00	2020-2-27	2021-2-27	是
吉林云天化	11,500.00	2020-2-21	2021-2-21	是
吉林云天化	7,800.00	2020-5-26	2021-5-26	是
吉林云天化	3,627.00	2020-2-25	2021-2-25	是
吉林云天化	4,800.00	2020-2-27	2021-2-27	是
吉林云天化	3,800.00	2020-3-12	2021-3-12	是
吉林云天化	2,000.00	2020-3-20	2021-3-30	是
吉林云天化	4,000.00	2020-3-30	2021-3-29	是
吉林云天化	13,000.00	2020-3-30	2021-3-29	是

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	60,000.00	2020-10-22	2022-11-22	否
云天化集团	30,000.00	2021-4-16	2023-3-16	否
云天化集团	30,000.00	2021-5-20	2023-4-22	否
云天化集团	10,000.00	2020-8-20	2021-8-20	否

云天化集团	23,310.50	2020-11-27	2022-11-27	否
云天化集团	48,800.00	2019-8-8	2021-8-7	否
云天化集团	50,000.00	2020-2-20	2022-2-18	否
云天化集团	39,000.00	2019-12-23	2021-12-23	否
云天化集团	15,000.00	2020-7-2	2021-7-1	否
云天化集团	16,000.00	2020-12-08	2021-11-30	否
云天化集团	15,000.00	2020-9-25	2021-3-25	是
云天化集团	6,800.00	2020-3-20	2021-3-20	是
云天化集团	3,200.00	2020-3-27	2021-3-19	是
云天化集团	20,000.00	2020-3-30	2021-3-30	是
云天化集团	19,000.00	2020-6-17	2021-6-17	是
云天化集团	20,000.00	2020-4-24	2021-4-23	是

关联担保情况说明

适用 不适用

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				
云天化集团投资有限公司	12,000,000.00	2017-9-11	2022-9-11	年利率 4.90%
云南云天化集团投资有限公司	12,000,000.00	2017-12-8	2022-12-8	年利率 4.90%
云天化集团	400,000,000.00	2020-1-16	2023-1-16	年利率 6.40%
云天化集团	120,000,000.00	2019-4-11	2022-4-11	年利率 7.00%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
海口磷业	100,000,000.00	2019-4-15	2021-4-15	年利率 5.23%
海口磷业	50,000,000.00	2019-4-15	2021-4-15	年利率 5.23%
以化研究中心	5,000,000.00	2019-4-4	2021-4-4	年利率 5.23%
氟化学	31,000,000.00	2020-12-11	2021-12-11	年利率 6.50%
以化研究中心	5,000,000.00	2021-4-6	2023-4-6	年利率 5.23%

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(6). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(7). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海口磷业	20,643,857.19	103,219.29	39,076,540.17	195,382.70
应收账款	吉林云天化	43,569,269.87	0.00	39,009,142.77	0.00
应收账款	金鼎云天化	15,795,875.65	781,133.17	16,163,330.81	781,133.17
应收账款	云南云天化石化有限公司	9,780,691.62	0.00	9,791,139.25	0.00
应收账款	江苏马龙国华工贸股份有限公司	0.00	0.00	8,954,522.84	0.00
应收账款	中轻依兰（集团）有限公司	142,706.25	285.41	4,500,000.00	0.00
应收账款	氟化学	3,140,330.47	15,701.65	2,628,835.93	12,613.45
应收账款	天鸿化工	1,164,734.63	2,146.54	2,220,196.85	180.00
应收账款	内蒙古云天化	1,177,408.00	353,222.40	1,177,408.00	353,222.40
应收账款	重庆天勤材料有限公司	0.00	0.00	729,724.60	364.40
应收账款	重庆天泽新材料有限公司	683,360.00	0.00	535,345.00	0.00
应收账款	云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	371,491.08	1,857.46	412,950.05	2,064.75
应收账款	勐海曼香云天农业发展有限公司	0.00	0.00	313,440.13	0.00
应收账款	Sino-Lao Potash Mining Sole co.,Ltd（中寮矿业）	0.00	0.00	265,628.68	0.00
应收账款	重庆国际复合材料股份有限公司长寿分公司	128,295.00	0.00	123,000.00	0.00
应收账款	云南红云氯碱有限公司	209,783.35	0.00	98,244.00	0.00
应收账款	瀚恩新材	0.00	0.00	94,880.75	0.00
应收账款	重庆云天化瀚恩新材料开发有限公司水富分公司	858,798.78	0.00	58,218.78	0.00
应收账款	云南云天化集团投资有限公司	0.00	0.00	15,000.00	0.00
应收账款	重庆国际复合材料股份有限公司	0.00	0.00	7,800.00	0.00
应收账款	瓮福云天化	279,200.00	1,396.00	0.00	0.00
应收账款	云南云天化无损检测有限公司	5,171.46	0.00	0.00	0.00
应收账款	云南云天化梅塞尔气体产品有限公司曲靖分公司	333,364.26	1,666.82	0.00	0.00

其他应收款	氟化学	1,164.08	272.27	538.27	269.14
其他应收款	云南云天石化有限公司	126,338.08	5,026.32	100,000.00	5,000.00
其他应收款	云天化集团	0.00	0.00	6,077.20	60.77
其他应收款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	931,343.82	4,656.72	4,000.00	0.00
其他应收款	瀚恩新材	20,000.00	2,000.00	20,000.00	2,000.00
其他应收款	瓮福云天化	334.79	1.67	0.00	0.00
其他应收款	大地云天	315,174.50	1,955.89	15,200.61	456.02
其他应收款	中轻依兰（集团）有限公司	13,169.04	13.16	0.00	0.00
其他应收款	天鸿化工	37,436.80	187.18	0.00	0.00
预付账款	大地云天	212,520,979.45	0.00	212,724,028.95	0.00
预付账款	海口磷业	8,755,016.57	0.00	6,527,915.40	0.00
预付账款	云南云天化信息科技有限公司	1,153,375.10	0.00	211,250.00	0.00
预付账款	中轻依兰（集团）有限公司	662,647.38	0.00	4,894,400.00	0.00
预付账款	中轻依兰（集团）有限公司生活服务公司	0.00	0.00	73,284.62	0.00
预付账款	瀚恩新材	1,763,200.00	0.00	2,644,800.00	0.00
预付账款	富源县天驰物流有限责任公司	1,401,258.27	0.00	0.00	0.00
预付账款	天鸿化工	27,022.02	0.00	0.00	0.00
预付账款	云南省化工产品质量监督检查站	4,400.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	富源县天鑫煤业有限公司	66,109,727.96	0.00	75,494,177.17	0.00
其他流动资产	氟化学	31,000,000.00	0.00	36,071,499.90	0.00
其他流动资产	海口磷业	0.00	0.00	6,383,312.44	0.00
一年内到期的非流动资产	海口磷业	0.00	0.00	150,000,000.00	0.00
一年内到期的非流动资产	以化研发中心	5,000,000.00	0.00	5,653,023.69	0.00
债权投资	以化研发中心	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00

(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	吉林云天化	0.00	5,098,360.00
应付账款	大地云天	43,073,750.05	44,609,216.36
应付账款	云南华源包装有限公司	2,722,332.18	5,156,099.57
应付账款	海口磷业	139,160,569.67	81,370,180.69
应付账款	云南山立实业有限公司	26,180.00	26,180.00
应付账款	云南山敏包装有限公司	728,494.64	2,382,479.52
应付账款	云南省化工研究院	9,319,001.95	9,121,080.10
应付账款	云南水富天盛有限责任公司	0.00	7,993,321.42
应付账款	天鸿化工	7,036,167.65	3,266,874.18
应付账款	云南云天化石化有限公司	1,579,636.64	361,813.20
应付账款	云南云天化无损检测有限公司	3,489,518.41	2,580,652.15
应付账款	云南云天化信息科技有限公司	2,832,826.88	2,814,054.88
应付账款	云南云天检测技术有限公司	0.00	77,500.00
应付账款	云天化集团	35,787,329.15	8,503,130.26
应付账款	中轻依兰（集团）有限公司	2,803,810.80	122,314.90
应付账款	重庆亿焯新材料科技有限公司	781,307.02	659,107.02
应付账款	瀚恩新材	120,000.00	618,367.67
应付账款	金鼎云天化	8,881,016.77	0.00
应付账款	云天化集团云天花苑酒店	65,742.00	0.00
应付账款	江川天湖	8,481,028.05	0.00
合同负债	黑龙江云天化农业发展有限公司	597,139.40	48,840,630.00
合同负债	勐海曼香云天农业发展有限公司	960,477.55	344,519.95
合同负债	云南天鸿高岭土矿业有限公司	255,841.09	255,841.09
合同负债	云南天耀化工有限公司	82,000.00	306,000.00
合同负债	云南云天化集团投资有限公司	437,939.00	323,205.88
合同负债	云南云天化无损检测有限公司	0.00	21,022.20
合同负债	中轻依兰（集团）有限公司	66,539.81	6,600.00
合同负债	重庆国际复合材料股份有限公司	188,295.73	42,000.00

合同负债	金鼎云天化	7,736.27	0.00
合同负债	云南山敏包装有限公司	71,745.65	0.00
合同负债	云南华源包装有限公司	76,506.89	0.00
合同负债	富源县天驰物流有限责任公司	426,240.00	0.00
合同负债	云南天丰农药有限公司	13,908.39	0.00
合同负债	云南云天化信息科技有限公司	10,000.00	0.00
其他应付款	中轻依兰(集团)有限公司	69,935,186.05	69,895,250.00
其他应付款	云南省化工研究院	7,006,019.90	7,026,019.90
其他应付款	天鸿化工	1,930,113.63	1,832,426.93
其他应付款	玉溪云天化商贸有限公司	1,298,955.97	1,298,955.97
其他应付款	云南云天化无损检测有限公司	16,496.08	715,222.50
其他应付款	云天化集团	3,507,468.90	662,715.88
其他应付款	云南云天化信息科技有限公司	581,226.07	637,337.42
其他应付款	云天化集团有限责任公司水富分公司	1,763.70	106,063.70
其他应付款	云天化集团有限责任公司晋宁分公司	0.00	67,904.53
其他应付款	云南山立实业有限公司	64,800.00	60,000.00
其他应付款	云南省化学工业建设公司	0.00	46,283.50
其他应付款	重庆亿焯新材料科技有限公司	0.00	9,408.00
其他应付款	海口磷业	42,236,133.64	0.00
其他应付款	中轻依兰(集团)有限公司	41,936.05	0.00
应付利息	财务公司	2,822,625.01	3,258,531.66
应付利息	云天化集团投资有限公司	588,000.00	0.00
长期应付款	云天化集团	530,741,091.44	550,672,463.53
长期应付款	云天化集团投资有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
长期应付款	财务公司	2,788,771.62	0.00

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

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明

其他说明

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

首批授予限制性股票解除限售的时间安排：

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

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

预留部分限制性股票解除限售的时间安排

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

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

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

(4) 2020 年 7 月 15 日，经公司 2020 年第八次临时股东大会会议审议及 2020 年 7 月 31 日的公司 2020 年第八次临时股东大会会议决议，鉴于限制性股票授予的激励对象中 4 名因个人原因离职，6 名内退，4 名免去原有职务，6 名调离公司，转让吉林云天化农业发展有限公司（以下简称“吉林云天化”）股权导致劳动合同关系在吉林云天化及所属子公司的 22 名激励对象已不属于激励范围，公司对上述 42 名激励对象持有的 485.94 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次限制性股票回购已于 2020 年 9 月完成注销。

(5) 2021 年 1 月 5 日，经公司第八届董事会第二十七次（临时）会议审议、2021 年 1 月 21 日，公司 2021 年第二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》。鉴于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，4 名人员 2019 年度个人层面绩效考核结果为需改进(C)，公司回购注销其第一个解除限售期股票的 20%。公司对 11 名激励对象持有的 717,592 股已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，2021 年 3 月 24 日完成注销登记。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	226,308,117.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,944,727.34

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
详见“第六节 重要事项 一、承诺事项履行情况”。

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

详见“第六节 重要事项 十一、重大合同及其履行情况”。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2015 年，公司子公司联合商务与河南万宝实业发展有限公司（以下简称“河南万宝”）发生代理生物燃料油进口合同纠纷，河南万宝向昆明市中级人民法院起诉联合商务，联合商务提起反诉。经过昆明市中级人民法院一审、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，向昆明市中院申请强制执行。详见公司公告：临 2018-047 号。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。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。公司本期已对涉诉存货单项计提减值准备 4,019.70 万元，累计计提减值 11,206.91 万元。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**A. 主营业务（分行业）**

单位：元 币种：人民币

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸物流行业	18,002,401,930.62	17,766,883,366.09	15,028,734,521.20	14,836,557,534.51
化肥相关行业	10,293,938,776.21	6,743,112,415.30	8,226,316,225.47	6,248,863,223.19
工程材料行业	899,989,341.86	606,632,554.12	581,034,611.91	548,248,681.55
磷化工行业	934,144,460.77	759,340,959.63	841,756,495.86	664,839,684.33
煤炭采掘行业	214,242,660.34	102,172,982.41	307,290,920.21	109,033,915.57
磷矿采选行业	316,527,697.48	166,061,416.16	423,493,263.09	223,748,669.46
合计	30,661,244,867.28	26,144,203,693.71	25,408,626,037.74	22,631,291,708.61

B. 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品粮食	11,993,564,702.49	11,952,690,371.68	10,385,009,262.29	10,314,486,262.33
其他商贸物流	2,831,223,499.10	2,741,976,524.39	1,501,088,795.46	1,411,968,111.67
磷酸二铵	4,739,349,191.45	3,023,843,027.75	3,587,739,279.46	2,704,995,763.97
商贸化肥	3,177,613,729.03	3,072,216,470.03	3,142,636,463.45	3,110,103,160.51
复合肥	1,477,172,445.34	1,191,647,174.53	1,913,760,198.54	1,713,808,525.32
磷酸一铵	1,664,203,836.84	1,051,408,276.34	1,104,876,541.09	848,974,668.31
尿素	1,767,110,443.73	1,037,592,993.22	1,272,810,051.38	773,136,949.53

聚甲醛及季戊四醇	705,807,432.01	406,328,997.34	436,953,335.01	355,177,554.29
煤炭	214,242,660.34	102,172,982.41	307,290,920.21	109,033,915.57
饲料级磷酸氢钙	596,979,741.66	454,532,293.38	544,674,301.38	401,157,171.47
磷矿石	316,527,697.48	166,061,416.16	423,493,263.09	223,748,669.46
黄磷	172,767,894.95	149,665,046.42	215,372,158.25	184,113,815.08
其他磷肥产品	18,772,295.35	16,751,476.06	37,273,085.41	25,922,599.88
磷酸	164,396,824.16	155,143,619.83	81,710,036.23	79,568,697.78
液氨	269,570,020.85	182,155,017.85	121,704,299.15	85,137,869.98
其他	551,942,452.50	440,018,006.32	332,234,047.35	289,957,973.47
合计	30,661,244,867.28	26,144,203,693.71	25,408,626,037.74	22,631,291,708.61

C. 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	21,021,878,149.14	17,219,929,961.08	18,088,726,189.78	15,626,184,983.69
国外地区	9,639,366,718.14	8,924,273,732.63	7,319,899,847.96	7,005,106,724.92
合计	30,661,244,867.28	26,144,203,693.71	25,408,626,037.74	22,631,291,708.61

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内（含 3 个月）	861,725,864.25
3 至 6 个月（含 6 个月）	87,896,991.81
6 至 12 个月（含 12 个月）	2,354,702.60
1 年以内小计	951,977,558.66
1 至 2 年	25,153,513.66
2 至 3 年	1,177,408.00
3 年以上	
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	21,569.46
5 年以上	26,615,774.80
合计	1,004,945,824.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,004,945,824.58	100.00	7,833,567.23	0.78	997,112,257.35	1,197,967,355.67	100.00	9,949,823.45	0.83	1,188,017,532.22
其中：										
账龄组合	1,004,945,824.58	100.00	7,833,567.23	0.78	997,112,257.35	1,197,967,355.67	100.00	9,949,823.45	0.83	1,188,017,532.22
合计	1,004,945,824.58	/	7,833,567.23	/	997,112,257.35	1,197,967,355.67	/	9,949,823.45	/	1,188,017,532.22

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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 (%)
1年以内(含1年)	951,977,558.66	184,859.04	0.02
其中: 0-3个月	861,725,864.25	0.00	0.00
3-6个月	87,896,991.81	173,085.53	0.20
6-12个月	2,354,702.60	11,773.51	0.50
1-2年	25,153,513.66	251,535.14	1.00
2-3年	1,177,408.00	353,222.40	30.00
3-4年	0.00	0.00	0.00
4-5年	21,569.46	17,255.57	80.00
5年以上	26,615,774.80	7,026,695.08	26.40
合计	1,004,945,824.58	7,833,567.23	0.78

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,949,823.45	4,701,981.84	6,818,238.06	0.00	0.00	7,833,567.23
合计	9,949,823.45	4,701,981.84	6,818,238.06	0.00	0.00	7,833,567.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
红磷化工	子公司	771,380,267.56	一年以内	76.76
瑞丽天平	子公司	85,758,408.63	0-3个月	8.53
联合商务	子公司	34,538,818.49	0-6个月	3.44
云南磷化集团磷酸盐厂	子公司	27,114,818.92	一年以内	2.70
银山化肥	子公司	21,765,644.13	5年以上	2.17
合计	/	940,557,957.73	/	93.59

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	427,100,000.00	0.00
其他应收款	616,349,968.85	703,521,297.02
合计	1,043,449,968.85	703,521,297.02

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利-天宁矿业	102,000,000.00	0.00
应收股利-磷化集团	230,000,000.00	0.00
应收股利-金新化工	81,600,000.00	0.00
应收股利-财务公司	12,600,000.00	0.00
应收股利-信息公司	900,000.00	0.00
合计	427,100,000.00	0.00

(4). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(5). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(6). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内	39,125,313.45
3至6个月	37,195,349.19
6至12个月	482,789,728.20
1年以内小计	559,110,390.84
1至2年	41,177,063.40
2至3年	8,387,057.53
3年以上	
3至4年	11,569,292.36
4至5年	250,000.00
5年以上	5,187,652.04
合计	625,681,456.17

(1). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	600,000.00	1,590,000.00
往来款	624,420,916.21	696,858,065.84
备用金	472,400.00	74,540.20
其他	188,139.96	13,543,213.34
合计	625,681,456.17	712,065,819.38

(7). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	0.00	8,544,522.36	0.00	8,544,522.36
2021年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	5,630,488.45	0.00	5,630,488.45
本期转回	0.00	4,843,523.49	0.00	4,843,523.49
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年6月30日余额	0.00	9,331,487.32	0.00	9,331,487.32

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

(8). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,544,522.36	5,630,488.45	4,843,523.49	0.00	0.00	9,331,487.32
合计	8,544,522.36	5,630,488.45	4,843,523.49	0.00	0.00	9,331,487.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大为制氢	借款	412,674,695.07	6-12个月	65.96	2,063,373.48
金新化工	资金利息及担保费	148,163,584.29	0-3个月、3-6个月、6-12个月、1-2年	23.68	496,387.77
银山化肥	借款及利息	46,308,539.73	6-12个月、1-2年、2-3年、3-4年	7.40	1,046,620.58
红磷化工	资金利息	3,406,333.06	0-3个月	0.54	0.00
云南晋宁黄磷有限公司海口分公司	资金利息	2,627,438.49	6-12个月，1-2年	0.42	24,293.72
合计	/	613,180,590.64	/	98.00	3,630,675.55

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,816,481,924.00	0.00	13,816,481,924.00	13,538,053,049.12	0.00	13,538,053,049.12
对联营、合营企业投资	2,241,701,936.24	0.00	2,241,701,936.24	2,037,700,711.20	0.00	2,037,700,711.20
合计	16,058,183,860.24	0.00	16,058,183,860.24	15,575,753,760.32	0.00	15,575,753,760.32

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
农资连锁	439,555,409.75	1,648,887.90	19,673.28	441,184,624.37	0.00	0.00
天安化工	2,802,456,083.83	32,353,105.13	0.00	2,834,809,188.96	0.00	0.00
天腾化工	153,178,947.75	337,883.70	0.00	153,516,831.45	0.00	0.00
联合商务	869,468,278.19	1,036,198.20	0.00	870,504,476.39	0.00	0.00
天驰物流	1,078,426.00	30,300,195.48	0.00	31,378,621.48	0.00	0.00
云南天马物流有限公司	1,121,788.03	126,611.10	0.00	1,248,399.13	0.00	0.00
金新化工	717,388,481.03	1,776,199.68	549,846.00	718,614,834.71	0.00	0.00
东明矿业	4,312,044.00	518,826.00	347,292.00	4,483,578.00	0.00	0.00
磷化集团	2,393,920,390.95	4,294,174.30	406,858.32	2,397,807,706.93	0.00	0.00
云南磷化集团工程建设有限公司	1,223,694.00	180,830.10	0.00	1,404,524.10	0.00	0.00
云南晋宁黄磷有限公司	886,190.25	23,631.30	0.00	909,821.55	0.00	0.00
三环中化	507,130,464.12	707,826.81	19,673.28	507,818,617.65	0.00	0.00
水富云天化	2,216,970,711.07	2,181,711.93	0.00	2,219,152,423.00	0.00	0.00
天宁矿业	177,601,510.69	288,657.60	0.00	177,890,168.29	0.00	0.00
红海磷肥	15,931,705.77	162,617.40	0.00	16,094,323.17	0.00	0.00

云天化商贸	351,745,906.25	297,943.80	0.00	352,043,850.05	0.00	0.00
河北云天化	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
银山化肥	36,180,000.00	0.00	0.00	36,180,000.00	0.00	0.00
河南云天化	16,879,145.25	47,539.80	14,345.10	16,912,339.95	0.00	0.00
三环新盛	497,325,919.17	164,345.15	0.00	497,490,264.32	0.00	0.00
云农科技	5,412,374.50	99,584.10	0.00	5,511,958.60	0.00	0.00
昆明天泰电子商务有限公司	2,945,214.75	23,631.30	0.00	2,968,846.05	0.00	0.00
黑龙江云天化	25,702,554.00	23,631.30	0.00	25,726,185.30	0.00	0.00
天聚新材	537,385,444.28	1,354,956.90	0.00	538,740,401.18	0.00	0.00
汤原云天化	27,702,554.00	23,631.30	0.00	27,726,185.30	0.00	0.00
红磷化工	666,757,636.03	31,838,236.86	19,673.28	698,576,199.61	0.00	0.00
云峰化工	355,142,692.39	851,343.90	253,192.50	355,740,843.79	0.00	0.00
大为制氮	525,083,392.82	3,938.55	0.00	525,087,331.37	0.00	0.00
福石科技	100,324,934.50	50,138,415.20	0.00	150,463,349.70	0.00	0.00
盛宏新材	60,307.50	16,886.10	0.00	77,193.60	0.00	0.00
新疆云聚	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00
花匠铺科技	6,067,518.00	14,023,631.30	0.00	20,091,149.30	0.00	0.00
现代农业	40,092,837.25	60,074,832.45	0.00	100,167,669.70	0.00	0.00
云南云天化环保科技有限公司	5,020,493.00	45,120,397.20	0.00	50,140,890.20	0.00	0.00
大理州大维肥业有限责任公司	0.00	19,126.80	0.00	19,126.80	0.00	0.00
合计	13,538,053,049.12	280,059,428.64	1,630,553.76	13,816,481,924.00	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
海口磷业	1,253,702,364.27	0	0	105,254,120.19	0	2,308,847.58	0	0	0	1,361,265,332.04	0
财务公司	209,011,535.00	0	0	5,905,225.37	0	0	12,600,000.00	0	0	202,316,760.37	0
金鼎云天化	87,158,024.80	0	0	192,839.53	0	0	0	0	0	87,350,864.33	0
瓮福云天化	114,783,528.80	0	0	29,150,878.59	0	398,424.07	18,000,000.00	0	0	126,332,831.46	0
富源县天鑫煤业有限公司	24,568,150.10	0	0	153,537.64	0	0	0	0	0	24,721,687.74	0
云南云天化梅塞尔气体产品有限公司	14,890,988.92	0	0	563,069.90	0	0	0	0	0	15,454,058.82	0
云南展田环保科技有限公司	3,785,147.56	0	0	-2,152.44	0	0	0	0	0	3,782,995.12	0
内蒙古云天化	6,528,313.62	0	0	-432,559.81	0	0	0	0	0	6,095,753.81	0
氟化学	32,767,487.35	0	0	6,941,022.65	0	234,356.13	0	0	0	39,942,866.13	0
大地云天	241,517,462.43	0	0	84,038,443.44	0	-95,507.32	0	0	0	325,460,398.55	0
氟磷电子	48,987,708.35	0	0	-9,320.48	0	0	0	0	0	48,978,387.87	0
小计	2,037,700,711.20	0	0	231,755,104.58	0	2,846,120.46	30,600,000.00	0	0	2,241,701,936.24	0
合计	2,037,700,711.20	0	0	231,755,104.58	0	2,846,120.46	30,600,000.00	0	0	2,241,701,936.24	0

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,266,327,205.01	11,124,508,162.59	8,361,277,545.67	8,218,058,862.10
其他业务	75,318,267.15	124,894.67	3,416,095.22	560,350.41
合计	11,341,645,472.16	11,124,633,057.26	8,364,693,640.89	8,218,619,212.51

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	506,600,000.00	410,940,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	231,755,104.58	69,384,564.36
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-50,433,400.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,073,574.58	2,279,888.13
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	900,000.00	0.00
其他	7,730.94	0.00
合计	742,336,410.10	432,171,052.49

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,397,743.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	132,851,347.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-37,578,716.67	
对外委托贷款取得的损益	3,351,744.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,773,921.91	
所得税影响额	-8,766,924.48	
少数股东权益影响额	-6,480,157.55	
合计	61,001,114.75	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.84	0.8554	0.8554
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.99	0.8222	0.8222

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：2021 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用