



成都云图控股股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：市场竞争风险、原材料价格波动风险、产能扩张导致的市场风险、安全生产和环境保护风险、人员配备及经营管理风险，有关风险因素内容及应对措施已放在本报告中“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 1,010,100,000 股扣除回购专用证券账户中的回购股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	56
第五节 环境和社会责任	77
第六节 重要事项	88
第七节 股份变动及股东情况	102
第八节 优先股相关情况	109
第九节 债券相关情况	110
第十节 财务报告	111

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司2021年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
云图控股、公司、本公司	指	成都云图控股股份有限公司
《公司章程》	指	《成都云图控股股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
第二期员工持股计划/第三期员工持股计划	指	成都云图控股股份有限公司第二期/第三期员工持股计划
报告期/本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	云图控股	股票代码	002539
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都云图控股股份有限公司		
公司的中文简称	云图控股		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Wintrue Holding Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wintrue Holding		
公司的法定代表人	牟嘉云		
注册地址	四川省成都市新都区蜀龙大道中段 969 号 1 栋 401-406 号、408-411 号、413 号、501-506 号、508-510 号、512 号、513 号		
注册地址的邮政编码	610599		
公司注册地址历史变更情况	2005 年 10 月 28 日，公司地址由成都市新都区新都镇团结村变更为成都市新都工业开发区南二路；2019 年 12 月 18 日，公司地址由成都市新都工业开发区南二路变更为四川省成都市新都区蜀龙大道中段 969 号 1 栋 401-406 号、408-411 号、413 号、501-506 号、508-510 号、512 号、513 号。		
办公地址	四川省成都市新都区蜀龙大道中段 969 号 1 栋 401-406 号、408-411 号、413 号、501-506 号、508-510 号、512 号、513 号		
办公地址的邮政编码	610599		
公司网址	http://www.wintrueholding.com		
电子信箱	zhengquan@wintrueholding.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91510100202593801A
--------	--------------------

<p>公司上市以来主营业务的变化情况（如有）</p>	<p>1、2012年3月21日，经公司2011年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂、各类农用肥料及原材料；从事上述产品的进出口业务。（涉及许可证管理的商品，凭许可证经营；涉及国家专项管理规定的，从其规定）”。2012年5月11日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>2、2012年8月9日，经公司2012年第二次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务。（涉及许可证管理的商品，凭许可证经营；涉及国家专项管理规定的，从其规定）”。2012年10月18日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>3、2015年4月28日，经公司2015年第一次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家电、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。2015年5月5日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>4、2016年8月29日，经公司2016年第一次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家电、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。2016年9月18日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>5、2018年5月7日，经公司2017年年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农药（不含危险化学品）、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家具、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。2018年5月14日，公司依法办理完成相关变更登记手续。</p> <p>6、2019年12月17日，经公司2019年第二次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为“控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售：预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农药（不含危险化学品）、白磷、酒、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家具、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展</p>
----------------------------	--

	经营活动)”。2019 年 12 月 18 日, 公司依法办理完成相关变更登记手续。
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	李元良、郭庆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入 (元)	14,897,827,625.29	9,154,316,093.30	62.74%	8,626,473,363.85
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,231,723,856.10	498,555,543.48	147.06%	213,244,926.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,145,287,349.96	431,568,273.67	165.38%	158,357,110.10
经营活动产生的现金流量净额 (元)	980,030,681.01	998,415,151.67	-1.84%	938,827,504.41
基本每股收益 (元/股)	1.23	0.49	148.67%	0.21
稀释每股收益 (元/股)	1.22	0.49	147.06%	0.21
加权平均净资产收益率	31.59%	14.58%	上升 17.01 个百分点	6.80%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产 (元)	13,574,891,747.84	10,228,958,657.13	32.71%	9,717,817,468.59
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,482,528,914.82	3,442,326,088.02	30.22%	3,215,527,193.89

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值, 且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,950,156,301.48	3,134,192,775.55	4,007,648,673.87	4,805,829,874.39
归属于上市公司股东的净利润	180,614,079.70	222,932,796.42	377,100,988.44	451,075,991.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	196,460,154.61	199,527,868.71	340,810,703.71	408,488,622.93
经营活动产生的现金流量净额	-189,178,106.15	1,202,068,837.26	-331,761,942.17	298,901,892.07

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,729,126.33	-16,416,397.56	-5,778,071.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	93,141,982.70	57,121,002.41	71,219,432.20	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、财政贴息、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。详细内容请见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 7. 其他收益及（四）其他 4. 政府补助”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,309,220.76			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-961,815.67	145,076.45		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,379,154.74	34,300,218.38	942,184.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,505,399.94	53,844.00		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,126,385.44	-2,611,863.91	-1,209,978.40	
减：所得税影响额	16,278,123.65	5,594,097.03	10,378,272.88	
少数股东权益影响额（税后）	756,514.97	10,512.93	-92,521.69	
合计	86,436,506.14	66,987,269.81	54,887,815.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

（一）复合肥行业

1、发展状况及趋势

当前，复合肥行业洗牌速度加快，已进入全面竞争阶段，呈现出以下几种竞争态势：

（1）洗牌加速，优胜劣汰，竞争优势向头部集聚

近几年受供给侧改革、化肥零增长、安全环保趋严和国内外能源危机等因素影响，上游原材料价格波动较大，复合肥行业不断洗牌，并购重组、资源整合显著加快，中小落后产能逐步退出，行业集中度进一步提高，有资源、有技术、有营销的企业脱颖而出，特别是在行情极度异常的情况下，拥有资源优势的企业拥有更大的行业话语权。未来行业整合还将持续进行，强强联合、跨界联合成为新常态，优胜劣汰、强者愈强，竞争优势将快速向头部企业集聚，行业整体水平进一步提升，竞争态势趋于良性。

（2）新型复合肥市场前景广阔，头部企业迎来发展良机

在国家土壤修复、减肥增效、品质农业的战略指导下，复肥产品结构不断升级优化，加上农产品消费需求升级、农民种植水平提升、农业种植结构调整、土地流转加快等作用，肥料产品不断从传统复合肥向功能化、精准化、专业化、高效化等新型复合肥转变，尤其是着眼于全面营养、提质增产、精准解决作物及土壤问题等种植需求的新型肥料具有广阔的市场前景。随着用户用肥意识持续提升，未来新型复合肥将迎来强劲的发展势头，而头部企业拥有较强的研发实力、技术支撑，优势将愈加明显。

（3）市场需求回归理性，高性价比肥料成为制胜关键

随着我国农业持续改革、从业结构和经营方式变化，农民对肥料品牌、产品质量的辨识度有了大幅提高，从而对复合肥料的需求也回归理性，转为追求高性价比（投入产出比）的产品和品牌，肥效相近但价格更低的产品、价格相同但肥效更好的产品更容易受到市场青睐，在粮食作物的种植上体现得尤为明显。随着国家粮食安全保障工作落实，粮食作物种植面积已连续多年增长，这也为高性价比复肥产品带来更大的市场空间。未来产品的性价比高低将成为市场竞争的制胜关键，而拥有上游资源的头部企业拥有更多的成本优势，具有较强的行业定价权。

（4）现代农业综合服务快速发展，成为市场竞争重要突破口

随着智慧农业、科技农业、品牌农业蓬勃发展，农业现代化进程加快，朝着规模化、集约化、标准

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

(5) 绿色高效发展成为主流趋势，头部企业更具竞争力

当前，全球化肥行业进入发展的调整期，绿色发展、节能减排、资源循环利用和配合生态农业可持续发展已成为共识。2021 年国家大力推进“双碳”目标和“三磷”整治，加上复合肥新国标实施，行业准入条件、环保标准、节能增效等要求不断提升，引导行业调整产业结构和产品结构，降低资源开发强度，减少各环节投入品的使用，减少污染物的产生，向减量化、高效化、智能化、可持续的方向发展，进一步促进行业的高质量发展和竞争，淘汰落后、低水平产能。未来在绿色、高效发展的主旋律下，拥有环保优势、资源优势的头部企业将更具备竞争力。

2、上下游情况分析

复合肥行业的上游行业主要为氮肥、磷肥、钾肥等基础化肥，即尿素、氯化铵、硝铵磷、磷酸一铵、氯化钾、硫酸钾等。2021 年，受国际疫情形势和主要经济体货币政策转向等多重影响，国际大宗商品价格波动较大，铁矿石、煤炭、天然气等价格持续上涨。复合肥行业上游硫磺、磷肥、钾肥、氮肥等原料受到影响，价格持续上涨，且明显供应不足，从而推动复合肥产品价格不断上涨，预计未来一定时间价格依然较为坚挺。目前，公司已建立一体化产业链，拥有除尿素以外的氮肥完整产业链、磷肥完整产业链，主要原料、包材等基本能自给自足，在原料持续上涨、供应紧张的情况下，公司的成本优势和行业定价权进一步凸显。

复合肥行业下游输出端对接的是农业生产，是农业发展的重要保障。随着我国现代农业的发展，国家大力推进土壤修复、减肥增效、品质农业及乡村振兴四大战略，推动绿色、高效、品质农业发展，加上 2021 年农产品价格尤其是粮食作物价格明显上涨，农业的种植效益不断提升，农业种植面积及农民种植积极性稳步提高，从而带动复合肥市场需求增加，特别是增效肥迎来巨大发展市场。国家相继出台一系列政策，保障粮食安全，粮食作物面积连续五年保持增长，同时农业补贴政策不断加码，农民种植投入意愿加强，复合肥市场刚需进一步增加，行业景气持续提升。

3、公司所处行业地位及应对措施

公司长期致力为全球农业高效种植提供解决方案，即围绕种植全产业链条提供综合解决方案，现已

基本实现一体化产业链和全国产能布局，在绿色高效肥料的研发、生产上一直走在行业前端，资源、成本、研发、环保、渠道优势显著，领军行业第一梯队，得到了行业肯定和市场认证。后疫情时代，面对农业发展的新业态、新形势和新要求，公司的机遇与挑战并存，重点从三方面积极应对：（1）产业链和产能上，填平补齐一体化产业链，持续打造化肥全产业链优势，强化成本控制和产业协同，并有序扩张产能开拓市场，完善全国基地布局，巩固公司的强抗风险能力和市场竞争力。（2）技术和产品上，加强对先进肥料技术和资源的引进、研发及应用，立足市场需求，持续推出优质、高效、绿色的好产品，满足各类作物提质增产和种植效益提升的需求。（3）营销上，在品牌塑造、产品设计、传播推广、销售模式等方面不断创新，提升企业的营销力，引领行业创新发展，稳步提升市场地位和占有率。

（二）纯碱、氯化铵行业

1、纯碱行业

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

2016-2021 年国内纯碱表观消费量呈增长趋势，消费量的复合增长率在 3.36%。纯碱消费的主要增量来自浮法玻璃和光伏玻璃，轻碱需求亦同样有不同程度上涨。近年来，国家大力推广和发展光伏发电和碳酸锂等新能源项目，光伏玻璃对纯碱消耗量预期增量明显。新能源汽车发展进入快车道，拉动碳酸锂需求，碳酸锂在纯碱下游消费占比提升 0.4%。2020 年国内纯碱表观消费量累计 2,658.54 万吨左右，2021 年国内纯碱表观消费量 2,846 万吨，同比增长 10%。2022 年多项政策支持光伏等可再生能源发展，光伏玻璃投产较为集中，规划预投产项目较多，而纯碱行业供应端存在退出产能，全年供需紧平衡。

公司采用联碱法制碱，年产轻质纯碱 60 万吨，部分产品满足自用后对外销售。公司纯碱客户群比较稳定，并采用精细化管理，针对不同的客户需求采取差异化的营销方式，提高客户忠诚度，巩固市场渠道和市场份额。

2、氯化铵行业

氯化铵在农业上主要用作复合肥原料，可作氮肥施用，可作基肥、追肥，不能用作种肥。2021 年，受化肥出口拉动、氯化铵产能减少、装置开工率不足、下游行业需求增加等综合影响，氯化铵市场供应紧张，价格上涨明显，整体呈现向好态势。目前，氯化铵企业普遍库存小，预计 2022 年需求稳中有升，供需关系难有明显缓解，基本面依然支撑氯化铵行情继续向好。（1）化肥进入大行情时代，氯化铵随之受益。受疫情影响全球粮食安全受到较大冲击，种业及化肥有较强支撑，货币贬值、全球通货膨胀加剧

化肥价格上涨，目前化肥价格呈现增长态势，后期有望高位盘整。(2) 氯化铵供应偏紧。目前国家出台明文规定限制联碱新增产能，行业产能暂时不会发生太大变化。(3) 氯化铵下游需求增长。2020 年以来玉米、豆粕、小麦等粮食涨价，种粮积极性和种植面积发生变化，特别是东北市场，氯化铵市场需求不断增长，在供需紧平衡的背景下，也对氯化铵价格形成支撑。

(三) 磷化工行业

1、黄磷行业

黄磷处于磷化工产业链中游，是磷酸（盐）、草甘膦等行业的重要基础原料，产地集中在云南、四川、贵州和湖北四省，其中湖北以自用配套为主，市场供应主要靠云南、四川、贵州。2021 年，受全球经济复苏、货币宽松以及国内“双碳”目标、电价改革等影响，上游磷矿石、焦炭等大宗商品价格不断上涨，用电成本有所提高，黄磷生产成本较往年有一定提升；下游磷酸、草甘膦和三氯化磷等需求保持强劲，加上国内能耗双控、云南限电、环保督察等因素影响，行业开工率不足，5-10 月黄磷供需总体偏紧平衡，推动黄磷价格大幅上涨，特别是 9、10 月黄磷销售价格屡创历史新高。

目前，国内新能源行业发展提速，预计未来 3-5 年对磷酸的需求量还将不断提高；同时草甘膦价格不断上涨，行业开工率维持高位，对黄磷的需求保持稳定增长。而黄磷产能规模相对稳定，在环保政策制约下，产能规模有进一步萎缩的可能性。随着下游应用不断扩展，市场需求不断提高，在高成本支撑下，预计未来黄磷价格将持续高位运行。

公司黄磷产能达 6 万吨/年，是我国黄磷行业主要供应商，也是全国商品黄磷实际产量最大的单体企业之一。公司黄磷装置的开工率和价格走向，对黄磷销售市场具有引领作用，公司市场竞争力处于全国前列。

2、磷酸铁行业

磷酸铁处于磷化工产业链的中游，是新能源正极材料磷酸铁锂的重要前驱体。在全球碳达峰、碳中和发展的背景下，新能源汽车和储能行业的发展潜力巨大，新能源汽车动力需求和电力、通信的储能需求呈爆发式增长，带动动力电池及储能电池的需求高速增长。磷酸铁锂正极材料因安全性、大容量、放电性、快充性、低成本等特点被市场普遍看好，成为动力电池和储能电池正极材料的重要发展方向。2016 年至 2021 年，我国磷酸铁锂表观消费量由 8.16 万吨增长到 32.97 万吨，复合年增长率约为 32.22%。根据广发证券预测，随着动力电池与储能电池需求的爆发，预计 2025 年磷酸铁锂需求量将达到 312 万吨，未来增长潜力巨大。磷酸铁作为制造电池级磷酸铁锂的关键、核心前驱体原料，在政策驱动叠加成本持续下行的趋势下，未来市场前景广阔。2021 年磷酸铁锂正极需求爆发，磷酸铁前驱体供不应求，产能存

在较大缺口，磷化工企业纷纷布局磷酸铁相关项目，切入新能源材料赛道。

磷源是磷酸铁制备工艺不可或缺的原料，在磷酸铁制备成本中占比最大，因此拥有磷资源及一体化产业链的磷化工企业具有显著优势。公司目前拥有丰富的磷矿资源储备，在磷化工行业沉淀多年，积累了丰富的生产管理经验和技術储备，能够为磷酸铁项目提供完善的资源配套和生产、管理保障，生产成本和产业协同优势突出。公司规划在湖北松滋、湖北宜城建设 45 万吨/年的磷酸铁及配套项目正在筹建中，目前尚未形成落地产能。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

（一）主要业务

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

1、复合肥业务

公司以生产和销售多系列、多品种复合肥以及围绕复合肥产业链深度开发为主营业务，复合肥业务是公司的传统核心业务。公司分别在四川眉山、湖北应城、湖北宜城、湖北松滋、河南宁陵、山东平原、新疆昌吉、辽宁铁岭、黑龙江佳木斯等地设立了复合肥生产基地，是中国复肥行业生产基地最多的供应商之一。截至报告披露日，公司拥有复合肥年产能 520 万吨，产品线覆盖水溶肥、液体肥、增效肥料、缓释肥、高塔尿基、高塔硝基、喷浆硫基、喷浆硝硫基、高浓度氯基、高浓度硫基、中低浓度复合肥、有机-无机复混肥等全线产品，满足不同作物不同生长期的营养需求。

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

2、联碱业务

联碱业务是公司复合肥上游氮肥的延伸和拓展，也是公司“盐-碱-肥”产业链的关键环节。公司联碱生产基地设在湖北应城，在上游，可依托自有的井盐资源，为联碱生产提供充足的原料；在下游，联碱产品可为复合肥生产提供低成本的氮肥资源，从而实现在方圆 1 公里范围内打造“盐-碱-肥”一体化产业链，

通过各项资源的综合利用和最优配置，达到成本最优控制的目标。截至报告披露日，公司拥有纯碱、氯化铵 60 万吨，硝酸钠和亚硝酸钠 10 万吨。

为实现安全、节能、绿色可持续发展，在激烈竞争的市场环境中脱颖而出，公司计划实施盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目，在安全环保升级、节能降耗技术改造、自动化升级改造等方面加大投入，打造“资源+产业链”模式，持续推进低成本的发展战略。

3、磷化工业务

(1) 黄磷业务

黄磷业务是公司复合肥上游“磷矿—黄磷—磷酸盐”产业链的延伸和拓展。公司依托丰富的磷矿资源、金沙江良好的水运及当地丰富的水电资源，在四川雷波打造了以黄磷为主的磷化工产业链，并配套建设磷矿山、硅矿山、水运码头和专用铁路站场。截至报告披露日，公司拥有黄磷产能 6 万吨、磷酸盐 5 万吨、石灰 30 万吨及炉渣微粉 30 万吨；雷波牛牛寨北矿区东段磷矿已查明储量约 1.81 亿吨，处于探转采阶段，西段磷矿尚在勘探中。

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

(2) 磷酸铁业务

磷酸铁业务是公司复合肥上游“磷矿—磷酸—磷酸铁/磷肥”产业链的延伸和拓展。报告期公司抓住新能源发展的历史性机遇，依托丰富的磷矿资源储备、一体化产业配套及化肥化工多年的积累，布局磷酸铁及相关上游原料产能，进军新能源材料赛道。截至报告披露日，公司磷酸铁规划产能 45 万吨（湖北松滋 35 万吨，湖北宜城 10 万吨），配套不同纯度的磷酸产能 90 万吨（湖北松滋湿法磷酸（折纯）30 万吨、精制磷酸 30 万吨，湖北宜城湿法磷酸（折纯）20 万吨、精制磷酸 10 万吨），并利用副产低品位磷酸联动生产复合肥 140 万吨（湖北松滋 60 万吨，湖北宜城 80 万吨）。目前，相关项目正在筹建阶段，尚未形成落地产能，预计松滋 35 万吨磷酸铁及配套项目将于 2023 年陆续建成投产。

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

(二) 主要产品及工艺流程

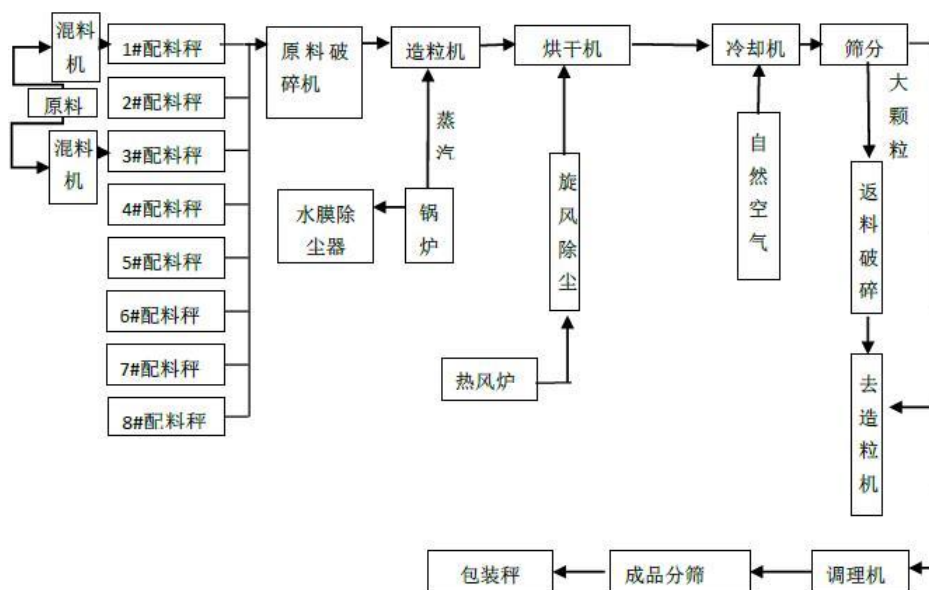
1、主要产品及用途

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

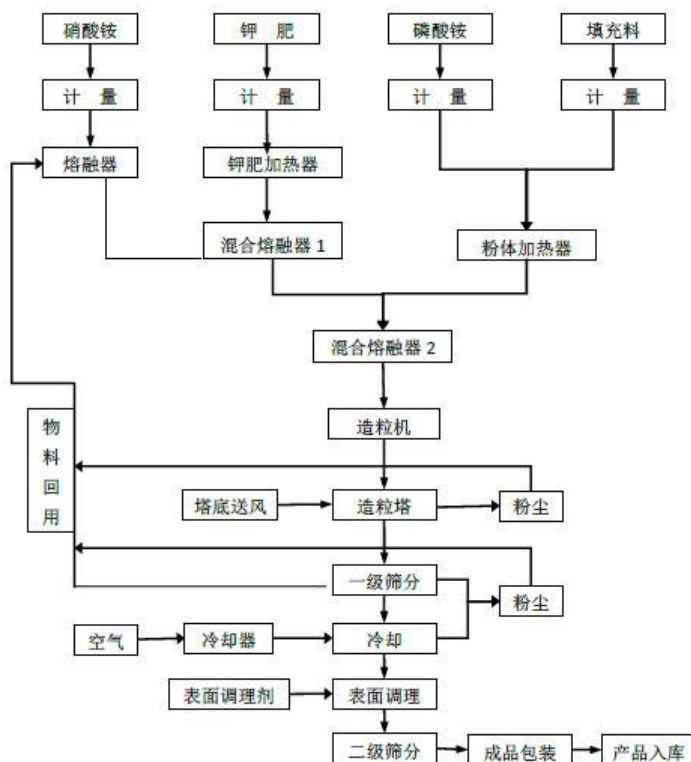
2、主要产品工艺流程

(1) 复合肥主要产品工艺流程图

1) 传统工艺流程图



2) 硝基高塔工艺流程图



(2) 联碱产品工艺流程图

司还统一制订考核办法、操作规程及标准，保证了公司产品质量的稳定。

3、销售模式

(1) 复合肥业务

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

(2) 联碱业务

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

(3) 磷化工业务

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

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
氯化钾	市场化采购	9.48%	否	1,916.53	2,856.85
尿素	市场化采购	21.30%	否	1,788.49	2,436.08
磷矿石	市场化采购	7.43%	否	395.35	539.46

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

2021年，受国际疫情形势和主要经济体货币政策转向等多重影响，国际大宗商品价格波动较大，公司复合肥生产所需原材料氯化钾、尿素、磷矿石受到影响，市场价格持续上涨。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

√ 适用 □ 不适用

单位：元

主要能源类型	上半年		下半年	
	采购金额	采购数量	采购金额	采购数量
电（度）	455,726,061.39	984,868,163.24	461,589,592.66	980,712,034.28
煤（吨）	432,991,860.68	532,973.27	947,520,850.62	649,342.81

主要能源类型发生重大变化的原因

适用 不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
复合肥产品	工业化应用	均为公司员工	一种双包膜复合肥生产方法、一种复合肥料的制备方法、一种大量元素全水溶肥生产方法、缓释 BB 肥及其制备方法、高浓度复混肥及其生产方法等。	复合肥能够提高肥料利用率，改良农作物品质，同时提高产量；全水溶性复合肥工艺创新，无残渣，特别适合滴灌、喷灌等设施农业施用，不堵塞喷头；液体肥具有功能性、有机质、均衡等优点；新型复合肥具有易吸收、调配快速、土壤友好等优点。
联碱产品	工业化应用	均为公司员工	煅烧炉挡灰圈装置、气氨吸收塔内件装置、结晶器装置、高效轴流泵装置、新型蒸氨塔装置装置、包装机械手、码垛机装置等。	利用更高效回收装置、反应装置、自动化装置，降低消耗和成本；稳定氯化铵结晶颗粒大小，提高结晶速度；降低包装劳动强度。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
复合肥	520 万吨/年	55.88%	120 万吨/年	其中 60 万吨复合肥项目正在建设中，预计于 2022 年 6 月建成投产；60 万吨复合肥项目已取得项目建设审批文件，预计 2022 年 4 月开工建设，于 2023 年 12 月建成投产。
磷酸铁	-	-	35 万吨/年	已取得项目建设审批文件，预计 2022 年 4 月开工建设；预计一期 10 万吨/年磷酸铁项目于 2023 年 3 月建成投产，二期 25 万吨/年磷酸铁及相关配套项目于 2023 年 12 月建成投产。
磷酸一铵	43 万吨/年	114.37%	无	已建设完成，正常运行中。
黄磷	6 万吨/年	105.17%	无	已建设完成，正常运行中。
纯碱、氯化铵	60 万双吨/年	114.91%	无	已建设完成，正常运行中。

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
湖北应城市四里棚盐化工业园区	普通复合肥、尿基复合肥、硫基复合肥、硝基复合肥、水溶肥、纯碱、氯化铵、甲醇、硝酸钠及亚硝酸钠
湖北应城市城中民营经济园	尿基复合肥、编织袋、吨袋、食品软包装
湖北襄阳精细化工园区	氯基全喷浆、水溶肥、复合肥、硫基缓控释肥、磷酸一铵
湖北松滋临港工业园区	缓控释肥、普通复合肥、水溶肥、全喷浆缓释肥、磷酸一铵、磷酸铁
四川眉山高新技术产业园区	硝基复合肥、尿基复合肥、水溶肥、掺混肥料、缓释肥料
河南宁陵县产业集聚区	尿基复合肥、硝基水溶复合肥、硝基复合肥、掺混肥
山东平原县化工园区	复合肥料、掺混肥料
新疆昌吉高新技术产业区	水溶肥、菌肥
辽宁铁岭县铁南工业区	BB 肥
四川省雷波县汶水镇马道子工业园	黄磷、磷酸、磷酸盐、活性石灰、炉渣微粉

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

1、嘉施利（荆州）化肥有限公司于 2022 年 3 月 1 日取得关于磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓释控复合肥联动生产项目的环评批复（荆环审文[2022]24 号），以及关于年产 110 万吨化工项目的环评批复（荆环审文[2022]21 号）。

2、应城市新都化工有限责任公司于 2022 年 3 月 8 日取得关于盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目的环评批复（孝环函[2022]29 号）。

3、嘉施利（宣城）化肥有限公司 10 万吨磷酸铁新能源建设项目、100 万吨磷石膏综合利用项目正在申请环评批复。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

公司名称	资质名称	资质编号	许可范围/适用产品	有效期	是否满足续期条件
成都云图控股股份有限公司	危险化学品经营许可证	川蓉新都危化经字[2019]00056 号	白磷	2019 年 11 月 27 日-2022 年 11 月 26 日	是
应城市新都化工有限责任公司	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-001-00197	复肥	2021 年 12 月 6 日-2027 年 3 月 8 日	不适用
	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-006-00012	危险化学品无机产品	2018 年 8 月 17 日-2023 年 8 月 16 日	不适用
	安全生产许可证	(鄂) WH 安许证字【延 0461】	氨 40 万吨/年、硝酸 30 万吨/年、硝酸铵（液态）24 万吨/年、硝酸钠及亚硝酸钠 10 万吨/年、甲醇 5 万吨/年、硫磺（副产品）800 吨/年、液化天然气 2800 吨/年	2021 年 5 月 17 日-2024 年 5 月 16 日	不适用
	港口经营许可证	(鄂孝感) 港经证 (202108)	普通货物装卸	2021 年 1 月 11 日-2024 年 1 月 10 日	不适用
	危险化学品登记证	420912035	甲醇、硝酸、氨等	2020 年 8 月 6 日-2023 年 8 月 5 日	不适用
	排污许可证	91420981744642946N001V	无机碱制造、无机盐制造、复混肥制造、锅炉	2020 年 12 月 18 日-2023 年 12 月 17 日	不适用
	嘉施利（荆州）化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-001-00257	复肥	2020 年 10 月 22 日-2025 年 11 月 25 日
全国工业产品生产许可证		鄂 XK13-006-00067	危险化学品无机产品	2021 年 1 月 20 日-2022 年 12 月 20 日	是
安全生产许可证		(鄂) WH 安许证[2020]延 0956 号	硫酸 60 万吨/年、磷酸 20 万吨/年、盐酸 8 万吨/年	2020 年 9 月 18 日-2023 年 9 月 17 日	不适用
安全生产许可证		(鄂) FM 安许证 (2021) 050498 号	磷石膏库运营	2021 年 1 月 21 日-2024 年 1 月 20 日	不适用
非药品类易制毒化学品生产备案证明		(鄂) 3S42108713706	盐酸 100,000 吨/年、硫酸 600,000 吨/年***	2020 年 8 月 21 日-2023 年 8 月 20 日	不适用
危险化学品登记证		421010078	硫酸、盐酸等	2019 年 12 月 4 日-2022 年 12 月 3 日	是
排污许可证		91421087326084531W001V	磷肥制造、无机酸制造、无机盐制造、复混肥料制造、废弃资源综合利用业	2019 年 12 月 9 日-2022 年 12 月 8 日	是
嘉施利（宣城）化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-001-00223	复肥	2017 年 10 月 31 日-2022 年 10 月 30 日	是
	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-006-00039	危险化学品无机产品	2017 年 5 月 27 日-2022 年 5 月 26 日	是
	安全生产许可证	(鄂) WH 安许证字 [2022] 延 0750 号	工业硫酸 45 万吨/年、盐酸 7 万吨/年、磷酸 14 万吨/年**	2022 年 1 月 26 日-2025 年 1 月 25 日	不适用

公司名称	资质名称	资质编号	许可范围/适用产品	有效期	是否满足续期条件
	安全生产许可证	(鄂) FM 安许证字(2021) 061411 号	磷石膏库运营	2021 年 2 月 19 日-2024 年 2 月 18 日	不适用
	非药品类易制毒化学品生产备案证明	(鄂) 3S42060017013	硫酸; 盐酸	2020 年 10 月 13 日-2023 年 10 月 12 日	不适用
	非药品类易制毒化学品经营备案证明	(鄂) 3J42068418726	硫酸; 盐酸	2020 年 10 月 14 日-2023 年 10 月 13 日	不适用
	危险化学品登记证	420610102	硫酸、盐酸、正磷酸等	2022 年 2 月 18 日-2025 年 2 月 17 日	不适用
	排污许可证	91420684695104331P001V	磷肥制造, 复混肥料制造, 锅炉, 无机酸制造	2019 年 12 月 16 日-2022 年 12 月 15 日	是
嘉施利(眉山)化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	(川) XK13-001-00102	复肥	2017 年 6 月 28 日-2022 年 6 月 27 日	是
	排污许可证	91511400793985259L001V	复混肥料制造	2020 年 7 月 22 日--2023 年 7 月 21 日	不适用
眉山市新都化工复合肥有限公司	全国工业产品生产许可证	(川) XK13-001-00241	掺混肥料、复合肥料	2020 年 6 月 16 日-2025 年 7 月 26 日	不适用
	排污许可证	915114000833519483001V	复混肥料制造	2020 年 7 月 23 日-2023 年 7 月 22 日	不适用
嘉施利(平原)化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	(鲁) XK13-001-02336	复肥	2019 年 3 月 4 日-2024 年 3 月 3 日	不适用
	排污许可证	91371426071337874J001V	复混肥料制造	2020 年 7 月 17 日-2023 年 7 月 16 日	不适用
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	(豫) XK13-001-00382	复肥	2018 年 9 月 30 日-2023 年 9 月 29 日	不适用
	排污许可证	91411423065279778D001R	复混肥料制造	2021 年 2 月 4 日-2024 年 2 月 3 日	不适用
应城市新都化工复合肥有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-001-00006	复肥	2019 年 4 月 18 日-2023 年 4 月 17 日	不适用
	排污许可证	91420981757007204Y001V	复混肥料制造	2020 年 9 月 2 日--2023 年 9 月 1 日	不适用
嘉施利(应城)化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂 XK13-001-00105	复肥	2020 年 6 月 5 日-2025 年 6 月 4 日	不适用
	排污许可证	91420900777559823U001V	复混肥料制造	2020 年 8 月 28 日-2023 年 8 月 27 日	不适用
嘉施利(应城)水溶肥有限公司	安全生产许可证	(鄂) WH 安许证【2021】延 0885 号	盐酸 19 万吨/年	2021 年 6 月 30 日-2024 年 6 月 29 日	不适用
	排污许可证	91420981399199778w001V	钾肥制造、无机盐制造	2020 年 7 月 6 日-2023 年 7 月 5 日	不适用
	非药品类易制毒化学品生产备案证明	(鄂) 3S42090000003	盐酸	2020 年 9 月 2 日-2023 年 9 月 1 日	不适用
	危化品登记证	420910067	盐酸	2021 年 1 月 12 日-2024 年 1 月 11 日	不适用
嘉施利(铁岭)化肥有限公司	全国工业产品生产许可证	(辽) XK13-001-11012	复肥	2021 年 7 月 13 日-2026 年 11 月 28 日	不适用
应城市新都化工塑业有限公司	全国工业产品生产许可证	鄂 XK16-204-00409	食品用塑料包装、容器、工具等制品	2019 年 11 月 20 日-2025 年 2 月 3 日	不适用
	印刷经营许可证	孝印证字 3801 号	包装装潢印刷品印刷, 其他印刷品印刷	2019 年 6 月 27 日-2022 年 6 月 25 日	是
益盐堂(应城)食品包	全国工业产品生产许可证	鄂 XK16-204-00805	食品用塑料包装、容器、工具等制品	2019 年 11 月 28 日-2024 年 11 月 27 日	不适用

公司名称	资质名称	资质编号	许可范围/适用产品	有效期	是否满足续期条件
装有限公司	印刷经营许可证	(孝)印证字 1707 号	包装装潢印刷品印刷	2020 年 9 月 24 日-2023 年 9 月 23 日	不适用
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	全国工业产品生产许可证	(川) XK13-006-00140	危险化学品无机产品	2021 年 6 月 3 日-2026 年 10 月 27 日	不适用
	安全生产许可证	(川凉) WH 安许证字 [2021] 022 号	白磷 (60000 吨/年)	2021 年 12 月 28 日-2024 年 12 月 27 日	不适用
	危险化学品经营许可证	川凉危化经字 [2020] 0153 号	白磷	2020 年 4 月 18 日-2023 年 4 月 17 日	不适用
	危险化学品登记证	513410050	白磷、正磷酸等	2021 年 11 月 10 日-2024 年 11 月 11 日	不适用
	港口经营许可证 (凉山港雷波港区顺河作业区)	川凉港经 XK0002	货物装卸, 仓储, 物流服务, 集装箱装卸, 堆放, 拆拼箱, 车辆滚装服务, 对货物及其包装进行简单加工处理	2020 年 12 月 31 日-2023 年 12 月 30 日	不适用
	矿产资源勘查许可证	T5100002017026030053731	四川省雷波县牛牛寨北矿区东段磷矿勘探	2021 年 5 月 24 日-2023 年 5 月 24 日	不适用
	矿产资源勘查许可证	T51420120203045892	四川省雷波县牛牛寨北矿区西段磷矿勘探	2019 年 8 月 13 日-2021 年 8 月 13 日	是, 正在办理续期
	矿产资源勘查许可证	T5134002018037040054617	四川省雷波县沙沱石英岩详查	2021 年 3 月 19 日-2023 年 3 月 19 日	不适用

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

1、公司复合肥的主要产品种类、竞争优势、营销方式请见本章节“二、报告期内公司从事的主要业务”的相关内容。

2、2021 年，公司合计收到与收益相关的政府补助 93,141,982.70 元，不具有可持续性，不会对公司的生产经营产生重大影响。

3、化肥销售淡季时，公司各生产基地根据复合肥事业部运营中心 PMC 下达订单安排开机生产或培训，并根据生产任务和人员配置情况安排跨地区支援，合理调配资源，科学组织生产。

4、公司化肥产品适用 9% 的增值税税率；化肥进口关税暂定税率为 1%，不征收出口关税，公司未享受进出口贸易退税政策。

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

1、公司联碱业务的产业链布局请见本章节“二、报告期内公司从事的主要业务”的相关内容。

2、公司下属子公司应城化工公司主要从事联碱产品的生产和销售业务，2021 年单位产值能耗 0.287 (总用电成本/总产值)；2021 年享受直供电政策，按全年实际采购电量计算，直供电可节约用电成本约 753.61 万元。

从事化纤行业

是 否

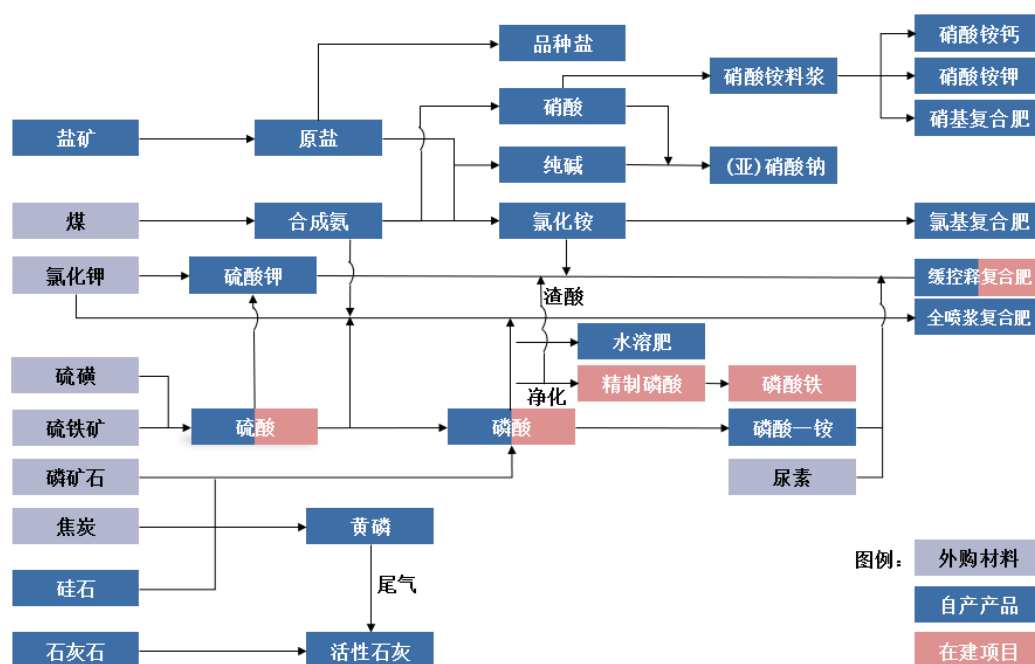
从事塑料、橡胶行业

是 否

三、核心竞争力分析

(一) 产业链优势

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



注：现阶段公司磷矿石主要源自外购，根据公司的产业布局，在雷波牛牛寨北矿区实现探转采并完成矿井建设后，公司生产所需的磷矿石将主要实现自产。

在上游，公司旗下拥有丰富优质的磷矿、盐矿等资源，为资源供应与成本控制、产业链的延伸与发展提供了有力支撑。1、磷矿方面，公司全资子公司雷波凯瑞公司拥有四川省雷波县牛牛寨北矿区磷矿探矿权，该探矿权于 2016 年 10 月 10 日分割为雷波县牛牛寨北矿区东段磷矿勘探和牛牛寨北矿区西段磷矿勘探两宗探矿权。截至本报告披露日，西段磷矿尚处于勘探阶段。东段磷矿已取得四川省自然资源厅下发的《查明矿产资源储量登记书》（登记号：1513437192012），查明东段磷矿石资源储量 1.81 亿吨，正在办理“探矿权转采矿权”的相关手续，目前，公司已完成矿区范围划定的相关手续，正在积极推进采矿新立登记手续，待完成相关手续后方能取得采矿权许可证书。牛牛寨的磷矿资源，可持续支持公司磷化工产业的发展需求，促进公司磷化工产业链向精细化、绿色化、大型化方向发展。2、盐矿方面，公司控股子公司孝感广盐华源拥有北纬 30 度“盐海膏都”自主盐矿，井盐储量达 2.5 亿吨，确保公司联碱及复合肥产品具备较强的成本控制优势，提高公司对市场波动的防御能力。

在下游，公司围绕“复合肥”进行产业链整合，建设了氮肥（氯化铵、硝酸铵）、磷肥产业链，构建了矿业、化工、化肥上下游完整的产业链体系，极大地提高生产环节的效率和效益，打造产业链一体化的竞争优势，有效抵御行业波动风险。

（二）硝基复合肥及水溶性肥料等新型肥料技术领先优势

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

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

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

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

4、与上海化工研究院等单位共同起草的《肥料级聚磷酸铵》行业标准于 2022 年 4 月 1 日正式实施。农用聚磷酸铵具有利用率高，可螯合中微量元素等作用，符合农业减肥增效的发展要求，能有效提高肥料利用率，保护农业生态环境，具有良好的市场发展潜力。聚磷酸铵中所含有的正磷酸根可以被植物直接吸收利用，而二聚等聚磷酸根不能被植物直接吸收，需要在土壤中缓慢分解成正磷酸盐后被植物吸收，减少磷的固定，提高农作物对磷的吸收利用率，因此一般磷酸一铵、磷酸二铵的磷利用率约 15%~30%，而聚磷酸铵的磷利用率可达 50%~60%。聚磷酸铵对中微量元素的螯合作用，可促进农作物产量和品质提升。

（三）复合肥品牌与渠道优势

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

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

四、主营业务分析

（一）概述

当前，国际经济复苏面临诸如通胀压力加大、新冠疫情反复等一系列困难，增加了国际市场供需的不确定性，而国内正处于新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化快速发展阶段，国家新的发展战略部署加速落地，特别是中央经济工作会议提出实施扩大内需战略及减税降费趋势、适度超前开展基础设施投资等一系列举措，有利于推动国内经济稳定、向好发展。但在国家“双碳”战略目标下，各类政策法规集中落地，化肥化工行业生产经营压力明显提升。

面对新形势下的多重挑战与机遇，公司乘势而上，苦练内功，按照既定的经营目标推进各项工作，不断夯实复合肥主业，稳步推进联碱和黄磷业务，打造全产业链核心优势，提升公司抵御风险的能力，推动公司可持续发展。报告期内，公司把握新能源市场机遇，向磷矿下游拓展磷酸铁产业，投资建设“磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目”，寻求新的利润增长动力。

经过全体干部和员工的共同努力，报告期公司收入、利润、销售等指标再创历史新高，公司主要产

品复合肥销量 287.39 万吨，同比增长 10.41%，实现销售收入 622,654.31 万元，同比增长 29.87%；其中常规复合肥销量 160.25 万吨，同比增长 3.75%，实现销售收入 336,171.22 万元，同比增长 28.01%；新型复合肥销量 127.13 万吨，同比增长 20.13%，实现销售收入 286,483.09 万元，同比增长 32.13%。2021 年，公司实现营业收入 1,489,782.76 万元，同比增长 62.74%；营业成本 1,213,536.52 万元，同比增长 61.26%；归属于上市公司股东的净利润 123,172.39 万元，同比增长 147.06%。公司经营业绩同比大幅增长的主要原因系：1、报告期内，公司复合肥产品销量同比增加；2、报告期内，公司联碱产品销售价格同比上涨，毛利率同比增加；3、报告期内，公司磷化工产品销售价格同比上涨，毛利率同比增加。

未来随着公司产业链一体化程度加深以及节能降耗、组织提升工作的持续开展，公司生产、管理效率和成本管控将进一步提升，加上复合肥、磷酸铁等新建项目陆续投产、产能释放，公司的经营规模和竞争优势将进一步提升。

（二）收入与成本

1、营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	14,897,827,625.29	100%	9,154,316,093.30	100%	62.74%
分行业					
化肥	7,407,874,589.52	49.72%	5,473,780,108.19	59.79%	35.33%
化工	3,293,106,607.46	22.10%	2,276,711,473.18	24.87%	44.64%
品种盐	313,866,228.90	2.11%	258,761,413.77	2.83%	21.30%
其他[注]	3,882,980,199.41	26.07%	1,145,063,098.16	12.51%	239.11%
分产品					
常规复合肥[注]	3,361,712,194.12	22.57%	2,626,034,802.38	28.69%	28.01%
新型复合肥[注]	2,864,830,931.93	19.23%	2,168,231,676.99	23.69%	32.13%
联碱	1,144,042,413.90	7.68%	804,469,500.44	8.79%	42.21%
工业盐	25,850,333.30	0.17%	28,392,319.87	0.31%	-8.95%
品种盐	313,866,228.90	2.11%	258,761,413.77	2.83%	21.30%
磷化工产品	1,534,487,835.31	10.30%	1,014,887,754.90	11.09%	51.20%
磷酸一铵	1,181,331,463.47	7.93%	679,513,628.82	7.42%	73.85%
其他化工产品	588,726,024.95	3.95%	428,961,897.97	4.69%	37.24%
贸易[注]	2,831,021,701.72	19.00%	390,866,773.05	4.27%	624.29%
其他产品[注]	1,051,958,497.69	7.06%	754,196,325.11	8.23%	39.48%
分地区					
华中地区	4,352,935,855.20	29.22%	3,685,280,166.04	40.26%	18.12%

华东地区	4,571,355,876.85	30.68%	1,703,231,344.27	18.61%	168.39%
西南地区	1,715,127,026.46	11.51%	1,216,946,828.39	13.29%	40.94%
华南地区	1,132,609,279.15	7.60%	1,076,620,981.86	11.76%	5.20%
其他地区	3,125,799,587.63	20.98%	1,472,236,772.74	16.08%	112.32%
分销售模式					
经销	7,930,556,042.31	53.23%	5,053,027,893.14	55.20%	56.95%
直销	6,967,271,582.98	46.77%	4,101,288,200.16	44.80%	69.88%

注：1、2021 年复合肥产品细分为常规复合肥和新型复合肥，并相应调整 2020 年收入和成本数据。

2、2021 年其他产品调入川菜调味品，并将贸易业务调出、单独列示，同时相应调整 2020 年收入和成本数据。

3、2021 年其他行业调入川菜调味品，同时相应调整 2020 年收入和成本数据。

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√适用 □不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥	7,407,874,589.52	5,911,604,619.31	20.20%	35.33%	36.27%	下降 0.55 个百分点
化工	3,293,106,607.46	2,414,145,536.55	26.69%	44.64%	26.36%	上升 10.61 个百分点
品种盐	313,866,228.90	242,257,852.96	22.81%	21.30%	18.38%	上升 1.90 个百分点
其他	3,882,980,199.41	3,567,357,152.18	8.13%	239.11%	232.83%	下降 1.73 个百分点
分产品						
常规复合肥	3,361,712,194.12	2,754,409,735.03	18.07%	28.01%	31.46%	下降 2.14 个百分点
新型复合肥	2,864,830,931.93	2,199,778,234.17	23.21%	32.13%	28.71%	上升 2.04 个百分点
联碱	1,144,042,413.90	966,990,386.36	15.48%	42.21%	33.24%	上升 5.70 个百分点
品种盐	313,866,228.90	242,257,852.96	22.81%	21.30%	18.38%	上升 1.90 个百分点
磷化工产品	1,534,487,835.31	921,100,133.99	39.97%	51.20%	19.51%	上升 15.92 个百分点
磷酸一铵	1,181,331,463.47	957,416,650.11	18.95%	73.85%	79.40%	下降 2.51 个百分点
其他化工产品	588,726,024.95	500,825,666.78	14.93%	37.24%	28.74%	上升 5.62 个百分点
贸易	2,831,021,701.72	2,613,935,137.82	7.67%	624.29%	573.83%	上升 6.91 个百分点
其他产品	1,051,958,497.69	953,422,014.36	9.37%	39.48%	39.41%	下降 0.05 个百分点
分地区						
华中地区	4,352,935,855.20	3,682,331,727.44	15.41%	18.12%	21.54%	下降 2.38 个百分点
华东地区	4,571,355,876.85	3,528,257,123.78	22.82%	168.39%	151.94%	上升 5.04 个百分点
西南地区	1,715,127,026.46	1,374,405,417.64	19.87%	40.94%	37.43%	上升 2.05 个百分点
华南地区	1,132,609,279.15	919,161,942.27	18.85%	5.20%	3.87%	上升 1.05 个百分点
其他地区	3,125,799,587.63	2,631,208,949.88	15.82%	112.32%	117.45%	下降 1.99 个百分点

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

□ 适用 √ 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价[注]	产品下半年平均售价[注]	同比变动情况	变动原因
复合肥	2,906,018.03	2,873,851.07	6,226,543,126.05	2,151.36	2,633.17	22.40%	价格随行就市，下半年平均售价较上半年高主要系下半年市场行情变好以及原材料价格上涨所致。
联碱	1,378,870.66	769,037.57	1,144,042,413.90	1,287.61	2,112.13	64.03%	价格随行就市，下半年平均售价较上半年高主要系下半年市场行情变好以及原材料价格上涨所致。
磷化工产品	70,629.79	71,040.50	1,534,487,835.31	16,230.90	34,556.36	112.90%	价格随行就市，下半年平均售价较上半年高主要系下半年市场行情变好以及原材料价格上涨所致。
磷酸一铵	491,769.89	392,156.50	1,181,331,463.47	2,787.66	3,577.99	28.35%	价格随行就市，下半年平均售价较上半年高主要系下半年市场行情变好以及原材料价格上涨所致。

注：上述产品平均售价均为含税价。

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

□ 是 √ 否

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
化肥	销售量	吨	3,266,007.57	2,897,942.90	12.70%
	生产量	吨	3,397,787.92	3,222,949.43	5.42%
	库存量	吨	340,442.07	307,528.61	10.70%
化工	销售量	吨	1,255,922.56	1,341,679.07	-6.39%
	生产量	吨	2,924,209.03	2,834,061.73	3.18%
	库存量	吨	56,610.24	89,678.29	-36.87%
品种盐	销售量	吨	351,483.48	343,058.95	2.46%
	生产量	吨	356,513.92	354,581.99	0.54%
	库存量	吨	23,094.14	18,063.70	27.85%
其他（包装袋）	销售量	条	37,702,932.51	24,671,955.60	52.82%
	生产量	条	128,391,304.00	112,418,868.38	14.21%
	库存量	条	4,374,991.00	3,422,894.00	27.82%

产品分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
复合肥	销售量	吨	2,873,851.07	2,602,827.29	10.41%
	生产量	吨	2,906,018.03	2,698,238.57	7.70%
	库存量	吨	317,969.44	285,802.48	11.25%
联碱	销售量	吨	769,037.57	837,701.97	-8.20%
	生产量	吨	1,378,870.66	1,306,726.19	5.52%
	库存量	吨	33,353.81	58,461.41	-42.95%
工业盐	销售量	吨	101,497.94	112,047.46	-9.42%
	生产量	吨	1,160,117.40	1,135,764.29	2.14%
	库存量	吨	12,584.87	20,379.26	-38.25%
品种盐	销售量	吨	351,483.48	343,058.95	2.46%
	生产量	吨	356,513.92	354,581.99	0.54%
	库存量	吨	23,094.14	18,063.70	27.85%
磷化工产品	销售量	吨	71,040.50	74,719.35	-4.92%
	生产量	吨	70,629.79	74,955.83	-5.77%
	库存量	吨	3,412.53	3,823.24	-10.74%
磷酸一铵	销售量	吨	392,156.50	295,115.61	32.88%
	生产量	吨	491,769.89	524,710.86	-6.28%
	库存量	吨	22,472.63	21,726.13	3.44%
其他化工产品	销售量	吨	314,346.55	317,210.30	-0.90%
	生产量	吨	314,591.19	316,615.43	-0.64%
	库存量	吨	7,259.03	7,014.39	3.49%
其他产品（包装袋）	销售量	条	37,702,932.51	24,671,955.60	52.82%
	生产量	条	128,391,304.00	112,418,868.38	14.21%
	库存量	条	4,374,991.00	3,422,894.00	27.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、联碱产品：主要系报告期根据市场行情变化，调整策略、加大销售，导致联碱产品库存量减少；
- 2、工业盐：主要系报告期消化前期库存，导致工业盐库存量减少；
- 3、磷酸一铵：主要系报告期根据市场行情变化，调整策略、加大销售，导致磷酸一铵销售量增加；
- 4、包装袋：主要系报告期根据市场行情变化，调整策略、加大销售，导致包装袋销售量增加。

4、公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

5、营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

化肥	材料费	5,692,064,080.05	86.72%	4,027,502,428.49	84.75%	41.33%
	人工成本	119,808,460.18	1.83%	106,422,713.63	2.24%	12.58%
	折旧	229,155,888.58	3.49%	202,259,627.58	4.26%	13.30%
	燃料动力	286,497,237.59	4.36%	244,929,436.02	5.15%	16.97%
	其他	236,072,278.87	3.60%	170,845,799.73	3.60%	38.18%
	合计	6,563,597,945.27	100.00%	4,751,960,005.45	100.00%	38.12%
化工	材料费	1,145,584,087.64	38.16%	905,052,124.23	39.56%	26.58%
	人工成本	126,020,196.64	4.20%	102,096,134.57	4.46%	23.43%
	折旧	273,259,565.96	9.10%	228,955,885.36	10.01%	19.35%
	燃料动力	1,190,998,728.89	39.68%	883,019,073.02	38.60%	34.88%
	其他	265,873,122.36	8.86%	168,589,552.35	7.37%	57.70%
	合计	3,001,735,701.49	100.00%	2,287,712,769.53	100.00%	31.21%
品种盐	材料费	156,818,585.96	59.10%	122,189,616.44	57.95%	28.34%
	人工成本	19,586,487.71	7.38%	16,155,033.62	7.66%	21.24%
	折旧	10,121,752.62	3.81%	8,550,886.21	4.06%	18.37%
	燃料动力	7,473,455.47	2.82%	5,951,555.62	2.82%	25.57%
	其他	71,354,781.09	26.89%	58,006,017.32	27.51%	23.01%
	合计	265,355,062.85	100.00%	210,853,109.21	100.00%	25.85%
其他	材料费	232,473,186.21	74.54%	192,973,554.46	75.11%	20.47%
	人工成本	44,264,649.74	14.19%	36,908,725.36	14.37%	19.93%
	折旧	9,682,336.73	3.10%	8,279,416.32	3.22%	16.94%
	燃料动力	12,349,213.74	3.96%	8,338,039.70	3.25%	48.11%
	其他	13,098,982.96	4.21%	10,411,187.06	4.05%	25.82%
	合计	311,868,369.38	100.00%	256,910,922.90	100.00%	21.39%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
复合肥	材料费	4,956,641,825.74	89.55%	3,436,674,842.90	87.20%	44.23%
	人工成本	91,317,015.92	1.65%	79,586,041.21	2.02%	14.74%
	折旧	125,672,652.08	2.27%	113,137,330.37	2.87%	11.08%
	燃料动力	181,501,353.84	3.28%	162,355,384.44	4.12%	11.79%
	其他	180,011,512.70	3.25%	149,271,593.33	3.79%	20.59%
	合计	5,535,144,360.28	100.00%	3,941,025,192.25	100.00%	40.45%
联碱	材料费	476,610,722.12	34.94%	365,278,291.06	38.00%	30.48%
	人工成本	55,482,385.68	4.07%	43,302,099.06	4.50%	28.13%
	折旧	122,980,162.84	9.02%	105,126,911.35	10.94%	16.98%
	燃料动力	519,487,992.56	38.08%	338,856,106.88	35.25%	53.31%
	其他	189,601,816.06	13.89%	108,639,623.65	11.30%	74.52%
	合计	1,364,163,079.25	100.00%	961,203,032.00	100.00%	41.92%

工业盐	材料费	97,325.61	0.04%	77,452.80	0.04%	25.66%
	人工成本	22,737,190.33	9.23%	18,708,175.93	10.26%	21.54%
	折旧	23,290,060.32	9.45%	21,284,152.36	11.68%	9.42%
	燃料动力	173,395,302.51	70.36%	120,975,234.48	66.37%	43.33%
	其他	26,909,835.77	10.92%	21,219,774.62	11.64%	26.81%
	合计	246,429,714.54	100.00%	182,264,790.19	100.00%	35.20%
品种盐	材料费	156,818,585.96	59.10%	122,189,616.44	57.95%	28.34%
	人工成本	19,586,487.71	7.38%	16,155,033.62	7.66%	21.24%
	折旧	10,121,752.62	3.81%	8,550,886.21	4.06%	18.37%
	燃料动力	7,473,455.47	2.82%	5,951,555.62	2.82%	25.57%
	其他	71,354,781.09	26.89%	58,006,017.32	27.51%	23.01%
	合计	265,355,062.85	100.00%	210,853,109.21	100.00%	25.85%
磷化工产品	材料费	459,683,388.22	51.65%	381,572,581.54	48.95%	20.47%
	人工成本	21,305,170.56	2.39%	19,237,118.14	2.47%	10.75%
	折旧	64,353,939.20	7.23%	53,364,866.32	6.85%	20.59%
	燃料动力	326,600,566.56	36.70%	308,710,933.50	39.60%	5.79%
	其他	18,043,025.32	2.03%	16,639,777.98	2.13%	8.43%
	合计	889,986,089.86	100.00%	779,525,277.48	100.00%	14.17%
磷酸一铵	材料费	735,422,254.31	71.51%	590,827,585.59	72.86%	24.47%
	人工成本	28,491,444.26	2.77%	26,836,672.42	3.31%	6.17%
	折旧	103,483,236.50	10.06%	89,122,297.21	10.99%	16.11%
	燃料动力	104,995,883.75	10.21%	82,574,051.58	10.18%	27.15%
	其他	56,060,766.17	5.45%	21,574,206.40	2.66%	159.85%
	合计	1,028,453,584.99	100.00%	810,934,813.20	100.00%	26.82%
其他化工产品	材料费	209,192,651.70	41.74%	158,123,798.83	43.35%	32.30%
	人工成本	26,495,450.07	5.29%	20,848,741.44	5.72%	27.08%
	折旧	62,635,403.60	12.50%	49,179,955.33	13.48%	27.36%
	燃料动力	171,514,867.27	34.22%	114,476,798.17	31.39%	49.83%
	其他	31,318,445.20	6.25%	22,090,376.11	6.06%	41.77%
	合计	501,156,817.84	100.00%	364,719,669.86	100.00%	37.41%
其他产品	材料费	232,473,186.21	74.54%	192,973,554.46	75.11%	20.47%
	人工成本	44,264,649.74	14.19%	36,908,725.36	14.37%	19.93%
	折旧	9,682,336.73	3.10%	8,279,416.32	3.22%	16.94%
	燃料动力	12,349,213.74	3.96%	8,338,039.70	3.25%	48.11%
	其他	13,098,982.96	4.21%	10,411,187.06	4.05%	25.82%
	合计	311,868,369.38	100.00%	256,910,922.90	100.00%	21.39%

6、报告期内合并范围是否发生变动

√是 □否

报告期内，公司新增合并单位 10 家，减少合并单位 1 家，具体如下：

(1) 合并报表范围增加

子公司名称	注册资本 (万元)	持股情况	股权取得 方式	股权取得 时点
新疆云图水溶肥有限公司（原名：新疆华益冠益管道科技有限公司）	1,000	成都云图控股股份有限公司持股 100%	收购	2021-6-8
洋浦云图供应链管理有限公司	20,000	成都云图控股股份有限公司持股 100%	新设	2021-4-30
宣城翔云科技有限公司	2,000	宣城市宙翔化工有限公司持股 100%	新设	2021-5-24
成都丰云农服科技有限公司	10,000	应城市新都化工有限责任公司持股 100%	新设	2021-6-16
黑龙江云瑞农资有限公司	1,000	嘉施利（平原）化肥有限公司持股 60%，黑龙江省恒兴肥业有限公司持股 40%	新设	2021-6-30
雷波云图商贸有限公司	3,000	成都云图控股股份有限公司持股 100%	新设	2021-7-21
成都云图云路供应链管理有限公司	3,000	成都云图控股股份有限公司持股 100%	新设	2021-7-23
云图新能源材料（荆州）有限公司	50,000	成都云图控股股份有限公司持股 100%	新设	2021-9-7
成都达人慧科技有限公司	2,128.46	宣城翔云科技有限公司持股 100%[注]	新设	2021-9-26
嘉施利（佳木斯）肥业有限公司	1,000	应城市新都化工复合肥有限公司持股 100%	新设	2021-12-15

注：成都达人慧科技有限公司设立时，公司直接持有其 100% 股权，后将该公司股权转让给全资子公司宣城翔云科技有限公司并于 2021 年 11 月 29 日办理完毕工商变更登记。

(2) 合并报表范围减少

子公司名称	处置方式	处置股权	丧失控制权时点
成都科努德贸易有限公司	出售	成都云图生活电子商务有限公司持有其 100% 股权	2021-9-28

7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

8、主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,210,066,344.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	南通江山农药化工股份有限公司	753,693,847.83	5.06%
2	Ameropa Asia PTE. LTD	617,288,093.08	4.14%
3	天脊集团河南农资有限公司	461,169,724.78	3.10%
4	中农集团控股辽宁农资有限公司	193,020,183.49	1.30%
5	太原化学工业集团有限公司铁路分公司	184,894,495.39	1.24%
合计	--	2,210,066,344.57	14.83%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,237,275,859.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	格尔木藏格钾肥有限公司	661,372,092.20	5.49%
2	阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	658,592,588.33	5.47%
3	内蒙古远兴能源销售有限责任公司	375,013,705.29	3.11%
4	青海盐湖工业股份有限公司	335,774,445.50	2.79%
5	中煤销售太原有限公司	206,523,027.98	1.72%
合计	--	2,237,275,859.31	18.58%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

（三）费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	281,063,390.56	239,259,699.90	17.47%	不适用
管理费用	542,841,030.48	456,858,109.58	18.82%	不适用
财务费用	179,465,439.22	133,640,472.57	34.29%	主要系报告期利息支出较去年同期增加所致。
研发费用	205,714,940.52	151,205,498.26	36.05%	主要系报告期研发投入材料价格较去年同期上涨所致。

（四）研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
2021-01 酸性土壤调理剂、盐碱性土壤调理剂的创制开发	1、依托磷矿水热活化后的钙镁硅副产资源，联产酸性土壤调理剂、盐碱性土壤调理剂； 2、针对不同的障碍性土壤调整核心配方以满足南方酸性土壤的改良、调理需求，满足西北、华东及其他区域盐碱性土壤的改良、调理需求。	已完成	1、完成目标产品酸性土壤调理剂、盐碱性土壤调理剂的研发并推向市场； 2、产品各项指标符合《NY/T 3034-2016 土壤调理剂通用要求》《NY/T 2271-2016 土壤调理剂效果试验和评价要求》。	1、建立由肥料到土壤改良剂的全产业链应用标准； 2、采用无粘性物料水合成粒技术，生态级标准。
2021-02 大蒜、大姜、玉米专用缓控释肥创制开发	1、依据山东大蒜、大姜，华北玉米、东北玉米的种植习惯改变及本身的作物营养特征，研发大蒜、大姜、玉米类作物专用缓控释肥； 2、拓宽公司缓控释包膜肥生产线的应面。	已完成	1、完成目标产品大蒜、大姜、玉米专用缓控释肥系列的研发并推向市场； 2、产品各项指标符合《GB/T 23348-2009 缓释肥料》《NY/T 2274-2012 缓释肥料效果试验和评价要求》	1、拓宽公司专用肥品种，更贴合作物品质需求，促进专用肥销量增长； 2、拓宽公司自产缓释包膜肥的生产线应用，缓释标准涵盖 2-4 个月。

2021-03 多肽型肥料增效剂的创制开发	1、依托农业、畜牧业的副产资源，开发以酶解为水解方式的蛋白分离物，大体分为植物源和动物源，并制订相应的农用多肽标准； 2、作为一种有机营养增效物质，用于提升肥料中氮磷钾的利用率，提升作物产量和品质。	进行中	1、完成植物源多肽研制； 2、完成动物源多肽研制； 3、完成《Q/YJSL 008 农用多肽》《Q/MXH 009 农用多肽》企业标准颁布及公示。	1、利用丰富的农牧业资源，自建自产肥料增效剂，提升公司产品优势； 2、积极响应“碳达峰、碳中和”，将富余无用的“碳”还补给土壤。
2021-04 高塔、全喷浆含多肽复合肥的研发应用	1、利用多肽氨基酸为主的有机增效剂，开发熔体造粒产品、化学合成全喷浆造粒产品； 2、解决高塔熔体环节制浆粘稠、冷却回潮等生产制造问题。 3、解决全喷浆环节高温失活、筒体结疤、热烘返潮等生产制造问题。	已完成	1、完成目标产品多个配比的研发并推向市场； 2、完成《Q/YJSL 007-2021 含多肽复合肥料》《Q/MXH 008-2021 含多肽复合肥料》； 3、根据作物大类不同，合理搭配植物源/动物源多肽比例与添加量，以满足多类作物的营养需求特点。	1、创造性的从增效剂源头获取多肽功能物质； 2、独创植物源+动物源组合技术。
2021-05 多肽大量元素水溶肥的研发应用	1、进一步优化升级多肽氨基酸，开发全水溶可精密滴灌、有助溶解功能的特级多肽； 2、无其他有机类水溶肥絮凝、沉淀、降低二价金属阳离子有效性等问题。	已完成	完成目标产品多个配比的研发并推向精密滴灌市场。	创造性的从增效剂源头获取多肽功能物质。
2021-06 《多肽复合肥料》、《含聚合态磷复合肥料》、《有机水溶肥料》团体标准的编制	1、牵头开发多肽增效剂的检测方法，并制定多肽增效剂的含量标准； 2、牵头开发复合肥料中聚合态磷的检测方法，并规范含聚合态磷复合肥料中的有效成分及含量； 3、牵头制定有机水溶肥料团体标准，规范有机水溶肥料的有效成分及含量。	进行中	1、形成团体标准并颁布； 2、开发水解氨基酸差减法、酸溶蛋白差减法； 3、开发有效磷与正磷酸根差减法； 4、规范并提升有机水溶肥料产品质量。	1、引领复肥企业应用多肽增效剂或使用公司开发的多肽增效剂； 2、推动聚合态磷在复合肥料中的应用，形成含聚合态磷复合肥料企业产品标杆； 3、满足有机无机水肥一体化需求，实现复合肥料产品功能化、高效化、绿色化。
2021-07 硝化抑制剂组合在复合肥上的研发应用	优选两种或以上硝化抑制剂组合在复合肥中的最佳效果，开发长效复合肥。	已完成	1、完成目标产品系列的研发并推向大田市场； 2、掌握几种硝化抑制剂的最佳添加方式及组合比例。	形成具有市场竞争力和影响力的大单品。
2021-08 含腐植酸钙镁硅微生物菌剂的开发	1、优选多个亚种菌种在产品中的最佳效果，开发适合改良重茬土壤的菌剂； 2、复配钙镁硅及腐植酸以满足矿物质、有机质缺乏区域土壤的改良、调理需求。	已完成	1、完成目标产品系列的研发并推向市场； 2、菌种活性好，货架期长，适合机播、与复合肥混播。	形成具有市场竞争力和影响力的大单品。
2021-09 功能型有机无机复混肥的开发	1、依托氮肥、磷肥资源，开发含有有机质的有机无机复混肥产品； 2、针对不同土壤调整核心配方以满足大部分作物对有机肥+复合肥配施的需求。	进行中	1、具备生产多个配方的有机无机复混肥； 2、产品各项指标符合《GB/T 18877-2020 有机无机复混肥料》要求。	1、贴合减肥增效，降低无机养分，补充有机养分； 2、减少施肥频次，节省人工； 3、改良土壤，提升土壤有机质。
2021-10 功能型有机磷铵的开发	1、依托磷铵资源，开发含有有机质的普铵/水铵产品； 2、提升磷的利用率及土壤有效性，作物更容易吸收。	进行中	1、具备联产多种有机质的有机磷铵产品； 2、完成目标产品系列的研发并推向市场。	1、形成具有市场竞争力和影响力的大单品； 2、丰富磷肥产品线； 3、利用农牧业资源联产功能型磷铵产品。
2021-11 特种肥料多肽叶面肥/冲施肥开发	1、开发适合叶用、根部冲施滴灌的多肽特种肥料； 2、直接施用，安全性好； 3、与无机肥料搭配，无絮凝。	进行中	1、开展试验示范工作，并根据效果调整多肽配方； 2、完成目标产品的研发并推向市场。	形成具有竞争力和影响力的大单品。
变换工段降耗研发项目	减少系统电耗，增加热量回收量，节能环保。	进行中	1、延长催化剂的使用寿命，减少环境污染。 2、提高原料气体温度，吨氨蒸汽消耗下降10kg。	降低液氨生产成本，从而降低纯碱成本，提高产品市场竞争力。
纯碱提质降耗研发项目	降低蒸汽消耗，提升产品品质。	进行中	1、研发高效质软水系统，新增软化器制水	降低纯碱蒸汽消耗，降低纯碱

目			时间可延长 15%，并将补水改为软化水，提高换热效率。 2、通过优化外冷塔流程和滤碱机结构，可提升重碱品质，降低水份含量，降低煅烧蒸汽消耗约 10%。	成本，提高产品市场竞争力。
氯化铵系统节能研发项目	改进设备结构，降低设备运行成本。	已完成	1、通过优化结晶器结构，在不减量情况下，提高盐析结晶器晶浆固液比约 6%； 2、通过优化结晶器轴流泵流量、扬程，降低电机功率约 10%； 3、通过增设一台高效晶浆稠厚器，提高结晶颗粒度，降低湿铵盐份含量约 0.5%。	提高氯化铵产品质量，降低消耗，提高产品市场竞争力。
硝酸钠降耗研发项目	提高产能，降低消耗，提升产品品质。	已完成	1、降低蒸汽消耗约 8%，约 2t/h。 2、通过提高离心机活塞转速，优化滤网孔径，提高分离效率，降低产品水份含量约 0.5%，节约洗水用量约 10%。 3、产品杂质含量降低约 0.2%。	提高硝酸钠产量，有利于根据行情灵活调整生产计划，增加抗风险能力。
无渣防结块剂在全水溶产品中的应用	提升全水溶产品的防结效果，同时保证全水溶产品溶解后溶液清澈透明不堵滴灌。	已完成	在水溶性防结剂思路上进行发散，添加高分子材料，保证水溶性的同时提升防结效果。	提升公司全水溶产品的品质，提高市场竞争力。
含微量元素全溶水磷酸一铵生产工艺的研究与开发	解决含中微量元素水溶肥生产过程复杂，且成本较高，使用过程中再度结晶沉淀，难以推广的问题。	已完成	在保证全溶水磷酸一铵质量的同时，大大提高了 P ₂ O ₅ 的利用率；通过调节整合剂添加量，使制备的磷酸一铵含植物生长过程中所必需的中微量元素，保证磷酸一铵全水溶，无毒无害，减少在自然环境中的流失，对环境友好。	该技术让含微量元素全溶水磷酸一铵生产技术达到行业领先水平；可广泛应用于农业，有利于提升公司的市场竞争力和盈利水平。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,178	954	23.48%
研发人员数量占比	10.97%	9.41%	上升 1.56 个百分点
研发人员学历结构	——	——	——
本科	372	298	24.83%
硕士	14	12	16.67%
本科以下	792	644	22.98%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	138	110	25.45%
30~40 岁	838	677	23.78%
40 岁以上	202	167	20.96%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	205,714,940.52	151,205,498.26	36.05%
研发投入占营业收入比例	1.38%	1.65%	下降 0.27 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

（五）现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,630,101,135.12	6,947,304,570.57	67.40%
经营活动现金流出小计	10,650,070,454.11	5,948,889,418.90	79.03%
经营活动产生的现金流量净额	980,030,681.01	998,415,151.67	-1.84%
投资活动现金流入小计	1,196,140,629.92	259,755,912.96	360.49%
投资活动现金流出小计	2,100,023,706.48	665,700,664.03	215.46%
投资活动产生的现金流量净额	-903,883,076.56	-405,944,751.07	-122.66%
筹资活动现金流入小计	4,229,569,471.50	3,404,894,000.00	24.22%
筹资活动现金流出小计	3,992,653,200.34	3,954,589,424.60	0.96%
筹资活动产生的现金流量净额	236,916,271.16	-549,695,424.60	143.10%
现金及现金等价物净增加额	311,636,517.84	42,109,421.91	640.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入小计：主要系“销售商品、提供劳务收到的现金”较去年同期增加所致；
- 2、经营活动现金流出小计：主要系“购买商品、接受劳务支付的现金”较去年同期增加所致；
- 3、投资活动现金流入小计：主要系“收到其他与投资活动有关的现金”较去年同期增加所致；
- 4、投资活动现金流出小计：主要系“支付其他与投资活动有关的现金”以及“投资支付的现金”较去年同期增加所致；
- 5、投资活动产生的现金流量净额：主要系“投资支付的现金”较去年同期增加所致；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额：主要系“取得借款收到的现金”较去年同期增加所致；
- 7、现金及现金等价物净增加额：主要系“筹资活动产生的现金流量净额”较去年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

（一）资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,765,990,443.95	13.01%	1,193,716,891.48	11.63%	上升 1.38 个百分点	无重大变动
应收账款	405,459,534.86	2.99%	440,770,132.03	4.30%	下降 1.31 个百分点	无重大变动
存货	2,728,170,844.49	20.10%	1,784,915,854.94	17.40%	上升 2.70 个百分点	无重大变动
投资性房地产	11,795,738.91	0.09%	-	0.00%	上升 0.09 个百分点	无重大变动
长期股权投资	29,703,969.44	0.22%	-	0.00%	上升 0.22 个百分点	无重大变动
固定资产	4,261,058,070.60	31.39%	3,656,485,584.11	35.63%	下降 4.24 个百分点	无重大变动
在建工程	886,334,540.11	6.53%	963,706,693.36	9.39%	下降 2.86 个百分点	无重大变动
使用权资产	33,098,305.25	0.24%	38,954,356.20	0.38%	下降 0.14 个百分点	无重大变动
短期借款	2,774,299,206.38	20.44%	2,287,154,295.22	22.29%	下降 1.85 个百分点	无重大变动
合同负债	2,076,386,924.26	15.30%	1,258,247,137.11	12.26%	上升 3.04 个百分点	无重大变动
长期借款	777,906,246.40	5.73%	366,013,724.80	3.57%	上升 2.16 个百分点	无重大变动
租赁负债	12,207,668.45	0.09%	21,276,228.95	0.21%	下降 0.12 个百分点	无重大变动

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

（二）以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,999,500.00	-	-	-	320,000,000.00	1,999,500.00	-	320,000,000.00
2.衍生金融资产	-	432,000.00	-	-	-	-	-	432,000.00
3.其他债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他权益工具投资	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产小计	1,999,500.00	432,000.00	-	-	320,000,000.00	1,999,500.00	-	320,432,000.00
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	1,999,500.00	432,000.00	-	-	320,000,000.00	1,999,500.00	-	320,432,000.00
金融负债	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,004,589,238.58	截至 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金中有 1,004,589,238.58 元受限，其中，801,075,693.53 元系银行承兑汇票保证金（含在短期借款核算的已贴现银行承兑汇票之保证金 345,708,000.00 元，保证金应计利息 5,499,293.53 元），9,700,000.00 元系借款保证金，107,632,765.30 元系信用证保证金，16,539,020.00 元系期货套保保证金，65,250,000.00 元系交割厂库履约保证金，4,391,759.75 元系其他保证金。
固定资产	578,578,407.34	截至 2021 年 12 月 31 日，固定资产账面价值中有 578,578,407.34 元受限，其中，109,432,983.04 元系公司子公司嘉施利（眉山）化肥有限公司以其拥有的房屋建筑物与机器设备、眉山市新都化工复合肥有限公司以其拥有的机器设备以及公司新办公楼为公司向中国进出口银行借款 200,000,000.00 元提供抵押担保；780,553.58 元系公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有房屋为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向中国农业发展银行应城市支行借款 345,000,000.00 元（其中 75,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）提供抵押担保；242,252.70 元系公司子公司嘉施利（马来西亚）有限公司按揭购车，该车为抵押借款做抵押，抵押借款余额 28,060.03 元（其中 21,813.63 元列示于一年内到期的非流动负债）；468,122,618.02 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司、雷波凯瑞磷化工有限责任公司、嘉施利（宣城）化肥有限公司及嘉施利（荆州）化肥有限公司以其机器设备为公司融资租赁售后回租款做抵押，对应长期应付款余额 398,241,144.13 元（其中 164,799,170.14 元列示于一年内到期的非流动负债）。
无形资产	78,346,379.47	截至 2021 年 12 月 31 日，无形资产账面价值中有 78,346,379.47 元受限，其中公司子公司应城市新都化工有限责任公司以其拥有土地净值 74,445,044.26 元和子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有土地净值 3,901,335.21 元为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向中国农业发展银行应城市支行借款 345,000,000.00 元（其中 75,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）提供抵押担保。
应收账款	12,989,251.12	截至 2021 年 12 月 31 日，应收账款账面价值中有 12,989,251.12 元受限，系公司子公司眉山市新都化工复合肥有限公司以其应收云图控股的货款 12,989,251.12 元作为质押向天津银行股份有限公司成都武侯支行借款 10,000,000.00 元。
合计	1,674,503,276.51	--

七、投资状况分析

(一) 总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,046,324,600.00	61,075,431.98	1,613.17%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

报告期投资额较上年同期增长 1,613.17%，主要系公司新设子公司较去年同期增加，导致投资额相应增加。

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额（万元）	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	----------	------	------	-----	------	------	--------------	------	--------	------	----------	----------

									况					
成都丰云农业科技有限 公司	复合肥销售和农业服务	新设	10,000	100%	自有及 自筹货 币资金	无	长期	复合肥 销售及 配套农 业服务	2021年 6月16 日完成 工商设 立手续	-	-1,621.42	否	2021年 2月10 日	《关于投资设立成都丰云农业科技有 限公司的公告》（公告编 号：2021- 007）；披露网 站：巨潮资讯网
洋浦云图供 应链管理有 限公司	供应链管理 服务	新设	20,000	100%	自有及 自筹货 币资金	无	长期	供应链 管理	2021年 4月30 日完成 工商设 立手续	-	415,160,589.17	否	2021年 4月29 日	《关于投资设立洋浦云图供应链 管理有限公司的公告》（公告编 号：2021- 042）；披露网 站：巨潮资讯网
云图新能源 材料（荆 州）有限公 司	磷酸铁、复 合肥的生 产和销 售	新设	50,000	100%	自有及 自筹货 币资金	无	长期	复合 肥、磷 化工生 产经营	2021年 9月7日 完成工 商设立 手续	-	-58,432.22	否	2021年 9月4日	《关于投资设立云图新能源材料 （荆州）有限公司并由其建设年 产35万吨电池级磷酸铁及相关 配套项目的公告》（公告编 号：2021- 073）；披露网 站：巨潮资讯网
合计	--	--	80,000	--	--	--	--	--	--	-	415,100,535.53	--	--	--

（三）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为 固定资 产投资	投资项 目涉及 行业	本报告期投入 金额	截至报告期末累 计实际投入金额	资金来 源	项目进 度	预计收益	截止报告期末 累计实现的收 益	未达到计划进 度和预计收益 的原因	披露日 期（如 有）	披露索 引（如 有）
应城化工热电联 产项目	自建	是	能源	117,759,400.20	407,703,383.94	自筹货 币资金	100%	90,000,000.00	23,750,000.00	该项目于 2021年5月试 运行。	不适用	不适用
雷波矿山开采项 目	自建	是	矿业	61,871,657.23	580,287,810.01	自筹货 币资金	85%	38,400,000.00	--	该项目正处于 建设期间。	不适用	不适用
荆州 2*20 万吨全 喷浆缓释肥项目	自建	是	复合肥	53,510,412.41	130,327,075.88	自筹货 币资金	100%	40,200,000.00	39,139,300.36	该项目于 2020年底试生 产。	不适用	不适用
总部办公楼	购买	是	房产	37,273,862.22	138,947,882.60	自筹货 币资金	80%	--	--	该项目正处于 装修期间。	不适用	不适用
荆州三期项目 （硫酸、复合肥 及配套）	自建	是	复合肥	209,344,770.75	209,344,770.75	自筹货 币资金	25%	240,000,000.00	--	该项目正处于 建设期间。	不适用	不适用
合计	--	--	--	479,760,102.81	1,466,610,923.18	--	--	408,600,000.00	62,889,300.36	--	--	--

（四）金融资产投资

1、证券投资情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货公司	非关联方	否	尿素、焦炭、纯碱等期货合约	19.92	2019年3月11日	2021年12月31日	44,074.05	665,724.38	708,614.94		8,509.61	1.87%	-345.59
工商银行	非关联方	否	远期结售汇	5,163.20	2021年9月3日	2021年12月31日		60,322.62	60,258.20				64.42
平安银行	非关联方	否	远期结售汇	8,650.40	2021年11月25日	2021年12月31日		8,650.40			8,650.40	1.90%	
合计				13,833.52	--	--	44,074.05	734,697.40	768,873.14		17,160.01	3.77%	-281.17
衍生品投资资金来源				自有(自筹)货币资金									
涉诉情况(如适用)				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2021年3月20日、2021年8月25日、2021年10月16日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>公司已建立了较为完善的商品期货套期保值业务、远期结售汇业务的内部控制和风险控制制度,有效保证相关业务的顺利进行,对风险形成有效控制。</p> <p>1、公司开展商品套期保值业务风险分析及控制措施说明:</p> <p>(1) 价格波动风险: 期货行情变动较大,可能产生价格波动风险,造成投资损失。公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配,最大程度对冲价格波动风险。</p> <p>(2) 资金风险: 期货交易采取保证金和逐日盯市制度,可能会带来相应的资金风险。公司将合理调度自有资金用于套期保值业务,不使用募集资金直接或间接进行套期保值,同时加强资金管理的内部控制,不得超过公司本次董事会批准的保证金额度。</p> <p>(3) 流动性风险: 可能因为成交不活跃,造成难以成交而带来流动性风险。公司将重点关注期货交易情况,合理选择合约月份,避免市场流动性风险。</p> <p>(4) 内部控制风险: 期货交易专业性较强,复杂程度较高,可能会产生由于内控体系不完善造成风险。公司将严格按照《境内期货投资内部控制制度》等规定安排和聘请专业人员,建立严格的授权和岗位制度,实行异常情况及时报告制度,形成高效的风险处理程序,并加强相关人员的职业道德教育及业务培训,提高相关人员的业务技能。</p> <p>(5) 会计风险: 公司期货交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响,进而影响财务绩效。公司将遵照《企业会计准则》,合理进行会计处理工作。</p> <p>(6) 技术风险: 从交易到资金设置、风险控制,再到与期货公司的联络、内部系统的稳定与期货交易的匹配等,可能存在因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等导致交易无法成交的风险。公司将配备符合要求的计算机系统及配套设施,选配多条通道,降低技术风险。</p> <p>2、公司开展远期结售汇业务风险分析及控制措施说明:</p> <p>(1) 汇率波动风险: 在汇率行情变动较大的情况下,若远期结售汇确认书约定的远期结售汇汇率低于实时汇率时,将造成汇兑损失。公司将加强对汇率的研究分析,适时调整经营策略,最大限度避免汇兑损失。</p> <p>(2) 内部控制风险: 远期结售汇交易专业性、时效性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度不完善而造成风险。公司制定了《远期结售汇业务管理制度》,对交易操作原则、审批权限、内部管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。根据该制度,公司将严格按照规定安排和使用专业人员,建立严格的授权和岗位牵制制度,加强相关人员的职业道德教育及业务培训,提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度,形成高效的风险处理程序。</p> <p>(3) 客户违约风险: 客户应收账款发生逾期,货款无法在预测的回款期内收回,会造成远期结售汇无法按期交割导致公司损失。公司高度重视应收账款的管理,及时掌握客户支付能力信息,加大跟踪催收应收账款力度,从而降低客户违约风险。</p> <p>(4) 回款预测风险: 公司根据客户订单和预计订单进行回款预测,实际执行过程中,客户可能会调整自身订单和预测,造成回款预测的不准确而导致远期结售汇延期交割的风险。公司将严格控制远期结售汇规模,将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。</p>									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				<p>1、公司商品期货套期保值交易品种是与公司生产经营相关的产品及原材料,在国内主要期货交易所交易,市场透明度高、成交活跃、成交价格和当日结算单价能充分反应衍生品的公允价值。</p> <p>2、公司从事远期结售汇业务选择的银行和交易品种市场透明度高,成交活跃,流动性较强,成交价格和结算价能充分反映衍生品的公允价值。</p>									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无重大变化									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				<p>独立董事在董事会审议商品期货套期保值和远期结售汇相关议案时,发表独立意见如下:</p> <p>1、对商品期货套期保值事项的独立意见</p> <p>(1) 公司开展与生产经营相关的产品及原材料的套期保值业务,符合相关法律、法规及《公司章程》的有关规定,能够规避和防范价格波动给公司带来的经营风险,确保公司稳定经营和发展。</p> <p>(2) 公司本次套期保值业务保证金余额和交易品种,符合公司实际生产经营活动,同时公司建立了《期货套期保值业务管理制度》,明确了业务操作流程、审批流程及风险防控等内部控制程序,对公司控制期货风险起到了保障的作用。</p> <p>(3) 本次套期保值业务履行的审批程序合法、有效,不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p> <p>综上,我们一致同意公司2021年开展期货套期保值业务。</p> <p>2、对远期结售汇业务的独立意见</p>									

	<p>(1) 公司及子公司开展远期结售汇业务是以稳健为原则，以正常生产经营为基础，以货币保值和规避汇率风险为目的，规避和防范汇率波动对公司的经营业绩及利润造成的不利影响，符合公司业务发展的需求，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司相关审批程序符合法律、法规的规定。因此，同意公司及子公司开展远期结售汇业务。</p> <p>(2) 公司本次增加远期结售汇业务额度是基于公司及子公司日常经营发展的需要，以货币保值和规避汇率风险为目的，不存在任何风险投机性行为，有利于提高公司的资金使用效率，提升公司财务的稳健性。本次增加远期结售汇业务额度事项符合公司和全体股东的利益，相关审批程序符合有关法律、法规的规定。因此，我们一致同意本次增加远期结售汇业务额度事项。</p>
--	---

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

经公司第五届董事会第二十次会议、第五届董事会第二十四次会议和第五届董事会第二十七次董事会审议，同意公司 2021 年度开展商品期货套期保值业务和远期结售汇业务，其中商品期货套期保值业务任一时点的最高保证金余额不超过人民币 1.5 亿元（不包括交割当期头寸而支付的全额保证金在内），远期结售汇业务任一时点的最高余额不超过人民币 5 亿元（或等值外币）。公司期货部、财务部在董事会的授权范围内操作，相关交易额度未超过董事会审议批准的额度，报告期确认的投资收益为-281.17 万元。

（五）募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

（一）出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

（二）出售重大股权情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大股权。

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本 (万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
洋浦云图供应链管理有限公司	全资子公司	供应链管理服务	20,000	1,395,305,950.63	651,084,811.38	6,773,498,346.97	488,450,751.51	415,160,589.17
应城市新都化工有限责任公司	全资子公司	纯碱、氯化铵和复合肥的生产、销售。	57,840	4,973,482,627.22	2,427,388,548.55	3,027,719,070.03	457,921,088.39	432,590,073.34
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	全资子公司	黄磷的生产和销售。	43,000	1,879,009,163.68	749,449,374.64	1,496,793,541.39	315,544,198.49	228,867,141.03
嘉施利（宣城）化肥有限公司	全资子公司	复合肥、磷酸一铵的生产和销售。	30,000	1,165,661,344.59	516,247,341.48	1,942,108,541.70	156,698,642.56	136,284,475.31
嘉施利（荆州）化肥有限公司	全资子公司	复合肥、磷酸一铵的生产和销售。	50,000	2,089,684,335.61	702,385,414.18	2,521,605,509.40	138,687,032.06	121,885,886.34

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
洋浦云图供应链管理有限公司	新设	有利于借助洋浦经济开发区的政策支持等方面的优势，进一步推进降本增利。报告期内为上市公司贡献净利润 41,516.06 万元。
宣城翔云科技有限公司	新设	有利于满足公司发展规划和实际经营需要，快速推进智能农业服务。报告期尚处于建设初期，对上市公司贡献盈利较小。
成都丰云农服科技有限公司	新设	有利于打造农业服务新模式，同时引进国外优质肥料，与公司技术、产品、服务有效融合，开展新型肥料的研发。报告期尚处于建设初期，未对上市公司贡献盈利。
黑龙江云瑞农资有限公司	新设	有利于推进公司复合肥渠道分销和下沉，进一步扩大东北地区的销售规模。报告期尚处于建设初期，未对上市公司贡献盈利。
雷波云图商贸有限公司	新设	有利于进一步拓宽销售渠道，扩大公司业务规模。
成都云图云路供应链管理有限公司	新设	有利于进一步开拓公司业务，培育新的利润增长点。报告期内为上市公司贡献净利润 61.61 万元。
云图新能源材料（荆州）有限公司	新设	有利于抓住新能源的发展机遇，填平补齐“磷矿—磷酸—磷酸铁”产业链，夯实公司成本控制优势和产业协同优势，进一步提升公司的抗风险能力和核心竞争力。报告期尚处于筹建期间，未对上市公司贡献盈利。
成都达人慧科技有限公司	新设	有利于提升市场占有率和客户粘性，符合公司实际经营和发展需要。报告期尚处于建设初期，未对上市公司贡献盈利。
嘉施利（佳木斯）肥业有限公司	新设	有利于降低生产成本，优化产业布局，提升公司盈利能力和巩固行业地位。报告期尚处于筹建期间，未对上市公司贡献盈利。
新疆云图水溶肥有限公司（原名：新疆华益冠益管道科技有限公司）	收购其 100% 股权	有利于快速扩大西北地区的业务规模，提高公司整体竞争力和经营业绩。报告期尚处于整合和建设期间，未对上市公司贡献盈利。
成都科努德贸易有限公司	转让其 100% 股权	有利于进一步聚焦资源发展主业，优化资产结构，降低经营风险。转让该公司股权获得收益 2,115.94 万元。

主要控股参股公司情况说明

1、应城市新都化工有限责任公司：报告期净利润同比增长 195.56%，主要系公司联碱产品价格同比大幅上涨，收入和毛利同比增加所致；

2、雷波凯瑞磷化工有限责任公司：报告期净利润同比增长 137.19%，主要系公司黄磷产品价格同比大幅上涨，收入和毛利同比增加所致。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

持续打造化肥全产业链优势，致力做全球领先的高效种植综合解决方案提供者。

（二）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2021 年，公司严格实施了 2020 年年度报告所披露的发展战略和经营计划，按照既定规划进行战略布局，多轮驱动公司快速发展，具体情况如下：

1、复合肥业务

报告期，公司依托在复合肥行业近 30 年的深耕积累以及资源、成本、产品和渠道的布局优势，围绕国家农业发展战略方向，不断创新业务模式，提升品牌力、产品力、营销力、研发力，再次跨越式发展。

（1）填平补齐，增强产业韧性和竞争力

经过多年发展，公司已建立一体化产业链，2021 年凭借原料自有、产业协同、运输优势和全国产能布局，保障复合肥的稳定生产、市场扩张和持续增长，展现出强大的抗风险能力和成本优势，得到广大经销商和行业各界的高度认可。基于靠近市场、靠近资源的原则，2021 年公司再次夯实产业链优势，启动一系列资源整合和产业延伸项目，主要包括湖北松滋“磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目”、湖北应城“盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目”、湖北宜城“10 万吨磷酸铁新能源建设项目”等，沿着复合肥进一步填平补齐产业链，为复合肥未来发展和销量倍增夯实基础。随着产业链一体化程度加深，公司原料自给率将不断提高，加上产品结构不断优化，成本管控和协同效益不断提升，公司的抗风险能力、市场竞争力和盈利水平将持续提升。

（2）把握大势，发力新型复合肥，提升影响力和竞争力

1) 扩充产能，提高新型复合肥市场份额

随着现代农业的快速发展，新型复合肥已成为当前产业结构调整升级的重要方向，公司立足市场需求，有序扩充新型复合肥产能，报告期在新疆昌吉投建的 10 万吨水溶复合肥和 5 万吨菌剂缓释肥项目已顺利试生产，原 5 万吨水溶肥产能相应关停，项目的实施有利于发挥基地优势、资源优势，提升客户粘性和市场份额。截至报告出具日，公司拥有复合肥年产能 520 万吨；在建新型复合肥产能 120 万吨，均在湖北松滋基地，预计未来 2 年内陆续建成投产，项目建成后公司新型复合肥的产能实力将进一步增强，占据更高的市场份额。

2) 保持创新，夯实竞争实力

近两年，公司加大新型肥料的布局，先后推出高端功能（增效）肥施朴乐、特肥棵诺，凭借卓越的肥效成为新型肥料的佼佼者，收获了行业、市场和种植户的肯定。公司依托国家级、省级企业技术中心等研发平台以及全国农业技术推广服务中心、四川大学等合作单位，持续提升在新型肥料上的研发力和产品力，为公司注入源源不断的发展动力。报告期公司结合国家“双碳”、减肥增效战略以及核心品牌定

位，重点研发含多肽复合肥系列、含褐藻寡糖复合肥系列、含硝化抑制剂复合肥系列、含 γ -氨基丁酸水溶肥系列、含黄腐酸复合肥系列、含蛋白水溶肥系列、含酵母提取物液体肥系列、生物可降解缓释肥系列等新型复合肥，以及创新推出土壤调理剂系列、微生物菌剂系列、生物有机肥系列等土壤修复新品，从提质增效、养护土壤等方向为市场提供更多选择的绿色高效产品，引领复合肥行业发展方向。此外，公司还牵头起草了《有机水溶肥料》《含聚合态磷复合肥料》和《多肽复合肥料》三项新型肥料的团体标准，此前参与的《新型肥料命名与分类管理规范》标准也进入征求意见阶段，再次印证了公司在新型肥料研发和技术方面的实力。

3) 品牌升级，突出增效肥战略

当下各类新型肥料层出不穷，公司紧跟国家土壤修复、减肥增效、品质农业的政策导向，2021 年在新型肥料方向，重点推出增效肥发展战略，并专门成立增效肥营销推动中心和增效肥研发部门，依托自身产品和技术优势，结合作物的不同需求，对增效肥进行重新定位，从进口特肥、高端功能肥到升级增效肥系列，可满足各种作物的全面营养和品质提升需求。公司围绕增效肥发展战略，持续进行新型复合肥产品和营销创新，品牌影响力和市场竞争力不断提升，报告期新型复合肥销量 127.13 万吨，同比增长 20.13%，并荣获“化肥减量增效示范企业”“化肥减量增效创新产品”的殊荣。

公司充分利用资源、规模和渠道优势，通过差异化的营销手段和创新模式，推进各类新型复合肥快速发展。报告期开展多样品牌传播及推广活动，如与农业农村部耕保中心共推“土壤养护五个一行动”“桂湖天王评选活动”“最美田园/果园”评选活动等，推动核心品牌知名度和影响力进一步提升；与央视开展“CCTV 强农品牌计划”合作，借助国家级平台的品牌赋能，通过探厂直播、新闻报道、特项宣传等形式，构建全媒体传播矩阵，有效提升核心品牌的公信力和影响力，助力品牌名片打造；创新推出“星级服务模式”“一田三会”等活动，提高终端服务水平，并通过线上促销、农技直播、涉农视频拍摄等形式，加强与终端用户的互动，持续提升品牌粘性。

(3) 营销发力，多措并举实现稳增长

经过多年渠道建设、整合和营销创新，公司复合肥销量年增长率维持在 10% 以上，领跑复合肥行业，实现跨越式发展。报告期公司持续在营销上发力，采取多种方式加强营销驱动：1) 在大宗原料涨价的背景下，公司依托自身的产业协同和成本优势，针对不同市场推出高性价比主流产品，满足渠道商、农户不同需求的同时，快速拓展市场份额，大幅提高经销商品牌忠诚度和市场竞争力。2) 公司持续对核心品牌和产品进行优化升级，各核心品牌区隔定位进一步清晰，产品矩阵也更加完善，产品结构进一步优化调整。3) 围绕四类渠道、三大类产品进行营销布局，加上创新的营销活动及销售模式，如桂湖养土“五个一”行动、嘉施利万人进厂大参观等，报告期取得良好效果，推动复合肥销量持续增长。4) 持续推进

年度渠道精耕计划，优化梳理经销商体系，加大各市、县级经销商的开发和扶持，同时针对重量级战略合作客户，创新推出“倍增计划”，有效推动大客户销量大幅增长；通过多渠道发力，报告期内中国邮政、基地客户等特通渠道销量均有明显增幅，渠道建设成效显著。5) 深化多方合作，提升市场竞争力和影响力，持续为营销赋能；加强终端市场推广，围绕行业焦点，打造标杆大事件，进一步激发市场活力，推动战略品的市场开拓；此外现代农服模式经过积极探索，目前运行良好，客户粘性不断增强，终端服务不断提升，为复合肥发展提供了强大动力。

2、联碱业务

报告期内，公司以保安全、降成本、提效益为抓手，聚焦生产经营、安全环保能控、产业优化等工作，夯实联碱稳定经营、持续发展基础，实现经营业绩同比提升。

(1) 生产经营又创新高

受益于光伏、汽车、建材等行业发展，下游玻璃产业需求扩大，2021 年联碱化工景气周期上行，叠加上游煤炭、电力成本上涨以及下半年“能耗双控”影响，公司联碱产品价格同比大幅度增长，加上节能降耗、管理提升创造效益，盈利能力同比有较大提升，产量、消耗、利润等指标又上新台阶。报告期公司不断加强市场研判、效益测算和产销供联动，持续优化排产方案，并以市场变化和客户需求为导向，不断提升经营调度和市场响应速度，并在工艺优化、降本降耗、产品效益最大化上下功夫，全面做好生产经营工作。

(2) 降本增效两线并进

公司坚持“向降本要效益、向增效要发展”的主线，多措并举推进技术改造、节能降耗和产业升级。一是自主实施小改小革和生产优化工作 20 余项，生产工艺和装置性能达到最优，开工率明显高于行业平均水平，产能得以充分释放，2021 年产量较往年有提升。二是热电联产能源综合利用项目完工投运，大幅降低了应城基地的用汽用电成本，同时 2021 年削减二氧化碳、二氧化硫排放 30%，减少粉尘 35%，节能降耗成效明显。三是推动产业升级重点战略项目“盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目”落地，填平补齐“盐—碱—肥”产业链，进一步扩充产能、调整结构、发挥协同效应，为联碱业务发展增添新动力。截至报告披露日，项目已取得项目备案、能评、环评手续。

(3) 安全环保与能控稳定向好

双碳目标背景下，安全环保与能控压力倍增，公司严守安全环保红线，扎实推进能效管控工作，报告期实施双重预防机制、隐患查治数字化驱动、安全生产过程管理体系建设等多项措施，持续提升安全环保能控水平，总体形势稳定向好。重点落实“12345”安全管理模式，以体系建设为主线，以风险管控为核心，强化风险防控及隐患排查治理，实现安全环保可控、在控、能控，努力达成零事故、零事件、零

伤害的目标。

3、磷化工业务

报告期内，公司磷化工秉承精细化、绿色化、规模化发展模式，依托磷矿、金沙江水电资源，以重点项目为抓手，向下游高附加值的产业延伸，增强公司的核心竞争力。

(1) 抢抓机遇稳增长。受益于能耗管控、限电政策、环保督察以及大宗商品涨价，2021 年黄磷行业景气周期持续上行，特别是 9 月-10 月黄磷市场销售价格屡创历史高位，报告期黄磷产品价格同比有大幅增长。公司抢抓有利市场行情，严守安全环保红线，科学组织生产经营，各项工作统筹到位，黄磷生产装置实现满负荷连续运行，6 万吨产能得到充分释放，报告期黄磷产品收入和毛利同比大幅提升，经营指标再上新台阶。

(2) 有序推进重点工作。1) 以项目为抓手，以技术为导向，以持续发展为动力，不断向下游产业延伸，提升清洁生产和资源综合利用水平，提高产业链附加值。报告期建成 30 万吨/年炉渣微粉生产装置项目，废气、固废利用率得到大幅提升，为磷化工绿色发展持续注入新动能。2) 以安全环保为中心，以规范运作为主线，压实安全环保责任制，建立长效监督管理机制。报告期全面开展隐患排查和环保治理工作，针对产业链高风险领域和环节再检查、再评估、持续督办，进一步提升安全环保水平。3) 以磷矿为重心，按照重点专项工作进行推动，报告期内东段磷矿“探转采”手续已完成矿区范围划定的相关手续，目前正在积极推进采矿新立登记手续。磷矿建成投产后，公司生产所需的磷矿石将主要实现自产，届时公司的产业链优势和成本竞争力将进一步释放，带动整个产业链价值提升。

(3) 布局新能源市场。1) 随着新能源产业的加速发展，上游的磷化工企业纷纷进入新能源材料赛道。公司立足自身产业和发展需要，抓住时机向下延伸磷酸铁产业链，在湖北松滋和宣城规划了年产 45 万吨的磷酸铁及相关上游原料项目，配套了项目所需不同纯度的磷酸，并利用副产低品位磷酸联动生产复合肥，实现资源利用和项目效益最大化。项目投产后，有利于发挥磷化工与复合肥主业的协同优势，夯实公司资源和成本优势，孵化新的利润增长点。2) 截至报告披露日，松滋 35 万吨磷酸铁相关项目已完成项目备案、能评、安评、环评等手续，并按计划推进项目建设。公司正在实施 2022 年非公开发行股票事项，其中 20 亿元的募集资金将用于松滋磷酸铁项目，该事项尚须中国证监会审核，具体审核时间和能否审核通过存在不确定性。宣城 10 万吨磷酸铁相关项目正在申请安评、环评等手续，尚处于筹建规划阶段，具体建设时间和进度尚未确定。

4、管理重心工作

(1) 组织提升方面，通过持续开展管理下沉、让“听得见炮火的人”做决策、降本增利等一系列工

作，并不断加强各级管理委员会、各级管理干部的履职指导，报告期组织提升有了明显成效，内部管理水平进一步提升，公司三张财务报表以及资产和收入规模、营业利润等重要指标得到显著提升。通过实施三年规划、价值清单、管理合同以及员工持股计划，进一步完善干部的考核评价、绩效考核和激励机制，提升公司的创造力、凝聚力和战斗力。通过开展形式逻辑与理想逻辑等组织提升培训拉链，持续为各级干部员工赋能，极大地拓展干部员工的认知边界，提高各项管理工作和业务开展的深度、广度与高度，推进公司管理实现新的提升和跨越。

(2) 信息化建设方面，围绕“降本、增效、提速”三个方向，持续推进数字化驱动赋能业务转型升级，报告期搭建经营分析数据平台、安全环保隐患排查平台、期货仓库管理平台等，为公司业务和战略落地提供有力保障。

(3) 内控方面，公司持续加强在产供销管理、财务管理、项目管理、风险管理等多方面的管控，2021 年结合业务实际，着重对供应和工程管理机制进行优化梳理，使供应和工程管理提升取得实效。下一步公司将继续规范和优化公司的运作机制和流程，不断推动管理向规范化、标准化、效率化发展。

5、证书及荣誉

(1) 公司获评“2021 中国化肥企业 100 强”“2021 中国石油和化工企业 500 强”“2021 年四川企业技术创新发展能力 100 强企业”“2021 年四川企业发明专利拥有量 100 强企业”“2021 年成都市重点产业上市龙头企业”“全国百佳质量检验诚信标杆企业”“全国产品和服务质量诚信示范企业”“化肥减量增效示范企业”等殊荣，入选工信部第三批服务型制造示范企业；旗下产品获评“全国质量检验稳定合格产品”“全国质量检验信誉保障产品”“化肥减量增效创新产品”“全国化工行业质量领先品牌”，旗下棵诺品牌获评“中国特肥一线品牌”等殊荣。

(2) 其他：嘉施利（荆州）化肥有限公司被评为“湖北省民营企业制造业 100 强”；嘉施利（宣城）化肥有限公司荣获“纳税贡献重点企业”、“技改提质成效明显企业”称号等；孝感广盐华源制盐有限公司被评选为“十三五”盐行业科技创新先进集体；应城市新都化工塑业有限公司荣获 2021 年度“安全生产工作优胜单位”称号；益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司荣获“科技创新优秀企业”称号；美盐集（应城）日化有限公司被认定为孝感市第九批知识产权（商标类）优势培育企业。

（三）2022 年度经营计划

1、复合肥业务

2022 年，公司将持续夯实总成本优势，围绕品质农业、减肥增效、土壤修复和乡村振兴四大战略，通过产品优化、品牌塑造、模式创新、业务拓展等系列举措，不断提高行业影响力、扩大市场销量和占

有率，推动公司向复合肥行业领军地位迈进。

(1) 持续打造个性鲜明的品牌矩阵，强化品牌核心定位，提升品牌认知度和记忆力。桂湖聚焦土壤综合调养，嘉施利强化增效科技，施朴乐提升作物品质，裸诺汇集全球顶级特肥，嘉施利子品牌根动力、增动力、和桂湖子品牌养元多、五谷益作为战略品市场的有力补充，在市场竞争中相辅相成；同时推进“丰云农服”下沉，打造现代农服标杆。公司聚焦核心品牌，持续进行传播和市场推广活动，形成品牌拉力，树立公司增效肥的领航地位，推动市场占有率进一步提升。

(2) 持续深化营销体系建设，针对不同渠道不同区域深度布局，精耕市场提升占有率。一是加强传统渠道优化整合，推动核心市场渠道下沉，同时瞄准细分市场精耕细作，不断扩大终端覆盖率；二是针对特大客户量身定制增量方案，推行“倍增计划”“品牌共建”等计划，增强合作粘性，推动销量提升；三是针对土博士、丰云农服等特殊渠道，提高品牌影响力和行业关注度，加快市场开拓和终端渗透，通过培训等多样方式不断提升渠道服务能力。特别是丰云农服，通过业务模式的优化升级，加快县级服务中心的开发布局，进一步提高市场覆盖率。四是推动营销团队管理赋能，提升营销人员认知及管理水平，以营销中心为管理单元，加强定期学习，完善赛马机制、复盘机制，推动人才梯队建设，持续挖掘人员潜力为企业创造更多价值。

(3) 围绕复合肥产业链进一步延伸和完善，持续打造全产业链优势，并结合新型复合肥发展战略，进一步优化复合肥产品结构，丰富“性价比”更高的复合肥产品，帮助农民增产增收、减少成本。持续加大研发投入，通过引进国内外顶级资源和技术，加强与国家级、省级企业技术中心等研发平台以及全国农业技术推广服务中心、四川大学等专业机构合作，进一步提升公司新型肥料的研发力和产品力，夯实核心竞争优势。

(4) 加快推进现代农业服务发展，以丰云农服为承载，打造完整的农业服务链条，重点推进订单农业、种植托管、产销对接等业务，提升市场覆盖率，提高行业地位和影响力。

(5) 进一步深耕东南亚市场，加快国际市场开拓和布局，促进嘉施利品牌国际化进程，带动海外市场销量持续增长；把握海外发展机会，加大中东、南非等国家贸易往来，促进公司品牌、技术、贸易等国际化进程。

2、联碱业务

2022 年，公司联碱业务把握机遇，乘势而上，科学谋划，突破发展。充分发挥“盐—碱—肥”产业优势和园区优势，推进产业结构升级，强化协同效应，为未来持续发展积蓄力量；加快推进重点项目建设，把生产运行和项目建设深度融合，确保项目安全平稳过渡。始终把安全环保放在生产经营的首要位置，严格落实“一票否决”制，坚守底线、不越红线，确保决策安全、运作安全、生产安全。聚焦“双碳”战略目

标，推进节能降耗，抓好节煤、节电、节汽、节水等工作，并加大环保污染治理力度，力争综合能耗、排放指标再上一个台阶。最后，在管理上下功夫，完善体系、提高认知、充实力量、加强管理，不断提高管理水平和效益，适应公司发展需要。

3、磷化工业务

2022 年，以持续发展为中心，以精细化、绿色化、高端化发展为方向，推进磷化工业务快速、健康发展。坚持市场导向，科学组织生产，深挖内部潜力，提升经营效益；抓好市场营销，做优市场布局，做顺产品次序；守住安全环保红线，推进环保改造，加强隐患治理，确保安全环保装置稳定运行；抓好要素整合，加强规范管理，夯实发展基础。

同时重点推进以下两个重点工作：一是加快采矿权办理，推进矿井建设前期审批手续，进一步完善矿化一体产业链，推动磷化工向上下游发展，提升核心竞争优势。二是重点推进磷酸铁相关项目建设，统筹调配公司资源，落实各项保障工作，确保项目高质量、高标准顺利推进；保障项目质量和安全的前提下，紧扣时间点，加快施工进度，从严管控项目进展。

（四）未来资金需求计划

2022 年，公司将根据生产经营需要、在建投资项目进度及对外投资安排，采用多元化、低成本的融资方式：一是积极推进 2022 年非公开发行股票，进一步提升资金实力，优化资本结构，降低财务风险；二是抓好现金、应收账款和存货管理，盘活存量资产，提高资金流转和使用效率；三是在考虑融资成本、资金结构的前提下，通过申请银行贷款、融资租赁等方式筹集资金，为公司发展提供稳定的资金来源。

（五）可能面临的风险

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

1、市场竞争风险

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

受供需矛盾及安全环保政策等因素影响，磷化工行业、联碱行业市场竞争激烈。为此，公司在磷化

工方面将依托磷矿，持续向上下游产业链延伸和拓展，联碱方面计划实施盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目，在安全环保升级、节能降耗技术改造、自动化升级改造等方面加大投入，打造“资源+产业链”模式，持续推进化工低成本的发展战略，争取在激烈竞争的市场环境中脱颖而出，实现可持续发展。

2、原材料价格波动风险

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

3、产能扩张导致的市场风险

截至报告披露日，公司复合肥产能已达到 520 万吨，在建产能 120 万吨，产能规模的扩大对公司产供销协同能力以及市场开拓能力提出了更高要求，若市场发生重大变化或者市场拓展不理想，可能出现产能扩张导致的市场风险。

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

4、安全生产和环境保护风险

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

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

所提升，为公司生产经营及持续发展形成有力支撑。

5、人员配备及经营管理风险

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

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

敬请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月26日	成都	电话沟通	机构	申万宏源、东方证券等机构的人员	公司情况介绍, 包括对 2020 年业绩快报进行解读、简要介绍公司基本情况及对公司未来发展的看法; 主要谈论了公司目前复合肥产能和销量情况、公司磷矿“探转采”手续进展情况等。公司未提供资料。	2021年1月27日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息(编号: 2021-001)
2021年01月27日	成都	电话沟通	机构	海通证券、光大证券等机构的人员	主要谈论了 2020 年业绩快报、复合肥发展趋势、公司竞争优势、水溶肥目前的推广情况、公司复合肥品牌情况及公司磷矿采矿权的进展情况等。公司未提供资料。	2021年1月28日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息(编号: 2021-002)
2021年01月28日	成都	电话沟通	机构	中泰证券、上投摩根基金等机构的人员	公司情况介绍, 包括对 2020 年业绩快报进行解读、简要介绍公司基本情况及对公司未来发展的看法; 主要谈论了公司复合肥渠道情况、新产品、新品牌的计划、海外市场拓展情况等。公司未提供资料。	2021年1月29日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息(编号: 2021-003)
2021年03月20日	成都	电话沟通	机构	方正证券、开源证券等机构的人员	公司情况介绍, 包括对 2020 年年度报告和第二期员工持股计划进行解读、简要介绍公司基本情况及对公司未来发展的看法; 主要谈论了公司主要产品的产能情况、2020 年复合肥渠道和销售情况、海外市场拓展情况、雷波磷矿的采矿证进展等。公司未提供资料。	2021年3月23日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息(编号: 2021-004)
2021年03月21日				中泰证券、申万宏源等机构的人员		
2021年03月22日				东北证券、英大基金等机构的人员		
2021年04月07日	成都	其他	其他	通过“云图控股投资者关系”微信小程序参加公司 2020 年年度报告网上业绩说明会的投资者	主要谈论了公司 2020 年复合肥渠道和销售情况、2020 年复合肥毛利率增加的主要原因、雷波磷矿的采矿证进展、目前主要产品的产能情况等。公司未提供资料。	2021年4月8日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息(编号: 2021-005)
2021年04月21日	成都	电话沟通	机构	方正证券、平安养老等机构的人员	对 2021 年第一季度报告进行解读; 主要谈论了公司主要产品的产能情况、雷波磷矿的采矿证进展、公司业绩高速增长的原因等。公司未提供资料。	2021年4月23日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息(编号: 2021-006)
2021年04月22日				海通证券、华宝信托等机构的人员		
2021年04月28日	成都	实地调研	机构	东北证券、华商基金等机构的人员	公司情况介绍, 包括对 2020 年年度报告、2021 年第一季度报告进行解读、简要介绍公司的基本情况及对未来行业发展趋势的看法; 主要谈论了公司复合肥的品牌、磷酸一铵的产能、预计今年上半年业绩等。公司未提供资料。	2021年4月29日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的调研活动信息(编号: 2021-007)

2021年05月10日	成都	实地调研	机构	华西证券、华创证券等机构的人员	主要谈论了公司主要产品的产能情况、复合肥和磷酸一铵的毛利水平、与同行业公司相比的优势情况、雷波磷矿采矿证取得对将公司的影响等。公司未提供资料。	2021年5月12日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-008)
2021年05月14日	成都	实地调研	机构	首创证券的人员	主要谈论了公司产业情况、黄磷和磷酸一铵的产能情况、磷矿采矿权的进展、去年复合肥销量等。公司未提供资料。	2021年5月17日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-009)
2021年05月18日	成都	实地调研	机构	安信证券的人员	主要谈论了公司的主要业务、联碱业务、核心竞争优势、预计今年上半年的业绩情况、土壤修复和减肥增效方面的产品等。公司未提供资料。	2021年5月19日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-010)
2021年06月04日	成都	实地调研	机构	幻方投资、世纪证券等机构的人员	主要谈论了公司情况和业绩表现、复合肥业务增长较快的原因以及未来的持续性、复合肥市场情况以及公司的市占率、联碱化工的生产情况、热电联产投运对化工成本的影响情况等。公司未提供资料。	2021年6月7日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-011)
2021年06月24日	成都	实地调研	机构	宝盈基金的人员	主要谈论了公司复合肥板块发展情况、纯碱和磷酸一铵的产能、今年尿素和钾肥等原材料价格走高对公司业绩的影响、今年上半年业绩情况等。公司未提供资料。	2021年6月24日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-012)
2021年07月07日	成都	实地调研	机构	华创证券、国泰君安证券的人员	主要谈论了公司业务和产品产能、核心竞争力、磷矿资源、双碳背景下的发展规划等。公司未提供资料。	2021年7月8日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-013)
2021年08月25日	成都	电话沟通	机构	申万宏源、开源证券等机构的人员	公司解读了2021年半年度报告;主要谈论了复合肥和联碱毛利率增长原因、产业链资源情况、复合肥扩能计划、黄磷和磷酸一铵盈利情况等。公司未提供资料。	2021年8月27日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-014)
2021年08月26日	成都	实地调研	机构	平安基金、华西自营等机构的人员		
2021年08月31日	成都	电话沟通	机构	华创证券、中信证券等机构的人员	公司解读了2021年半年度报告;主要谈论了产业链情况、主要产品的毛利、联碱收入和毛利增长原因、复合肥需求趋势、磷化工发展计划等。公司未提供资料。	2021年9月2日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-015)
2021年09月01日	成都	实地调研	机构	申万宏源、招商证券等机构的人员		
2021年09月05日	成都	电话沟通	机构	申万宏源、海通证券等机构的人员	公司解读了35万吨电池级磷酸铁及其配套项目的相关公告,介绍了项目基本情况、建设方案、规划思路;主要谈论了磷酸铁生产工艺选择及其原因、磷矿的情况、磷酸铁未来市场情况、公司做磷酸铁的优势等。公司未提供资料。	2021年9月7日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-016)
2021年09月09日	成都	实地调研	机构	国泰君安、中信建投证券等机构的人员	主要谈论了公司产业情况、上半年经营业绩、纯碱产能和毛利情况、复合肥业绩增长原因以及磷酸铁项目的基本情况、优势、磷酸铁工	2021年9月10日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:

					艺、磷矿资源储备等。公司未提供资料。	2021-017)
2021年09月13日	成都	实地调研	机构	中泰证券、长江养老等机构的人员	公司情况介绍，包括产业链建设、磷矿及磷酸铁项目情况等；主要谈论了复合肥的经营情况、未来盈利能力和发展规划、云南能耗双控对公司的影响、投资磷酸铁项目的背景和项目投产时间、资金来源等。公司未提供资料。	2021年9月15日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-018)
2021年09月14日	成都	电话沟通	机构	恒泰证券、华福自营等机构的人员	公司未提供资料。	
2021年09月17日	成都	电话沟通	机构	东吴证券、东方证券等机构的人员	公司情况介绍，包括产业链、磷矿及磷酸铁项目情况等；主要谈论了黄磷行业趋势、磷酸铁项目的制造工艺和推进情况、纯碱行业发展情况、复合肥价格趋势等。公司未提供资料。	2021年9月17日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-019)
2021年09月23日	成都	实地调研	机构	国信证券的人员	公司情况介绍，包括产业链建设、磷矿资源等；主要谈论了黄磷行业限产的情况、黄磷满产满销情况、复合肥渠道扩张情况、建设磷酸铁项目的原因及工艺选择、项目进度等。公司未提供资料。	2021年9月24日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-020)
2021年09月24日				德邦证券的人员		
2021年10月30日	成都	电话沟通	机构	浙商基金、华夏基金等机构的人员	公司情况介绍，包括2021年第三季度报告解读、产业链建设、藏青基金投资情况等；主要谈论了是否受限电限产影响、纯碱和黄磷产能、磷酸铁项目的优势、工程进度和工艺选择、自有磷矿情况、藏青基金的合作方及投资标的等。公司未提供资料。	2021年11月3日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的调研活动信息(编号:2021-021)
2021年10月31日				开源证券、平安基金等机构的人员		
2021年11月02日				国信证券、中加基金等机构的人员		
2021年11月03日				国海证券、光大证券等机构的人员		

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，结合公司的实际情况，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步提升公司的治理水平，促进公司规范运作。截至报告期末，公司董事、监事及高级管理人员诚实守信、勤勉尽责，严格按照相关法律法规及公司内部规章制度要求开展工作，切实维护股东特别是中小股东的合法权益。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范股东大会召集、召开、审议及表决程序，并严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的相关规定，每次股东大会均采用现场投票和网络投票相结合的方式，提高所有股东特别是中小股东参与股东大会的便利性，保证中小股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，切实维护全体股东的合法权益。报告期内，公司召开了 2 次股东大会，均聘请律师进行了现场见证并出具法律意见书，保证股东大会的召集、召开和表决程序合法合规。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，公司对中小投资者表决情况实行单独计票并公开披露，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（二）关于公司与控股股东的关系

公司拥有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等内部机构依法独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出。控股股东、实际控制人宋睿先生依法行使股东权利，履行股东义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，不存在利用其控制权和控制地位损害公司和其他股东权益的情形，亦不存在非经营性占用公司资金的行为。控股股东、实际控制人及其一致行动人作出的避免同业竞争承诺明确、具体并严格执行，不存在违反承诺的情形，此外公司未向控股股东、实际控制人及其关联企业提供任何形式的担保。

（三）关于董事和董事会

公司董事会现由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，包含行业、财务、金融等方面的专业人士，具有履行职责所必需的知识、技能和素质，董事会人员构成及人数符合法律、法规和《公司章程》的要求。

报告期内，董事会严格按照相关法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，执行股东大会决议并报告工作，积极听取公司管理层工作汇报，对公司日常经营管理进行决策。全体董事恪尽职守、勤勉尽责，按时出席董事会和股东大会，确保董事会规范、高效运作；公司独立董事保持充分的独立性，认真审议各项议案，独立、公正、审慎行使表决权，并对有关的事项发表独立意见，在董事会运作中发挥着重要的决策参考以及监督制衡作用。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会，均按公司有关制度履行了相关各项职能，对公司提高经营管理能力及确保投资决策科学性具有重要意义。报告期公司共召开董事会会议 12 次，为公司重大投资、日常经营等事项提供了决策依据。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名，公司监事的任职资格、任免情况、监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会职责清晰，严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》等文件的规定行使职权，认真履行职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督；对公司重大事项、财务状况、利润分配、内部控制以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履职情况等有效监督和检查。全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责，有效维护了公司及股东的合法权益。

（五）关于高级管理人员和管理层

公司建立了以总经理为首、副总经理等高级管理人员组成的管理层，严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定，主持开展日常生产经营和管理工作，组织实施董事会决议、公司年度经营计划和投资方案等，努力实现公司、员工、社会和客户价值最大化。公司定期召开总经理办公会，研究和讨论公司生产经营和管理中的重大事项，确保决策的科学性、合理性、正确性，最大限度降低决策风险。目前高级管理人员共 7 名，涵盖了销售、生产、金融等各方面的人才，熟悉公司管理和经营情况，忠实、勤勉、谨慎地履行职责。公司高级管理人员的任职资格、选聘程序严格按照法定程序进行，不存在控股股东、实际控制人干预选聘的情况，亦不存在越过董事会直接任免高级管理人员的情况。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等的规定和监管部门的要求，指定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作，设立了专门机构且配备了专业人员，并通过《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）等符合中国证监会规定条件的媒体进行信息披露，真实、准确、及时、完整地披露公司信息，确保所有投资者平等获取公司信息。报告期公司还不断加强投资者关系管理工作，积极开展业绩说明会、参与投资者集体接待日等活动，通过现场调研、互动易平台、电话沟通等多种方式保持与投资者的沟通交流，让投资者深入了解

公司生产经营、盈利能力、战略部署等情况，维护广大投资者的利益。另外公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。

（七）关于绩效考评与激励约束机制

为保持董事、监事、高级管理人员和核心员工的稳定性，充分调动员工的工作积极性，结合公司的发展现状，公司建立了薪酬和绩效挂钩的激励约束机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对董事、高管人员履职情况进行审查并对其进行年度绩效考核，制定相关薪酬政策和方案。

（八）关于利益相关者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极践行环境保护、依法纳税、公益事业等社会责任，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，充分尊重和维护客户、供应商、员工等相关利益者的合法权益，不断加强与各方的沟通和交流，坚持与利益相关者互利共赢。

（九）报告期制定或修订的治理制度

报告期内，公司根据《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等规定，结合公司实际制定了《远期结售汇业务管理制度》，详见公司于 2021 年 8 月 25 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立，拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立自主经营的能力。

（一）业务方面

公司具有健全的组织结构，具备独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营活动的情况，也不存在同业竞争的情形。

（二）人员方面

公司设有专职的人力资源部，并制定了一套较完善的薪酬考核制度和岗位责任制度，保证公司人事、薪酬、社会保障体系完全独立于控股股东。公司董事、监事、高级管理人员的选举聘任均严格按照《公司法》《公司章程》的规定和要求，不存在控股股东超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公

司董事、监事、高级管理人员未在控股股东下属单位及其关联企业兼职除董事、监事以外的其它职务。

（三）资产方面

公司及其控股子公司具有独立完整的法人财产，与控股股东之间资产关系清晰明确。公司及其控股子公司对旗下的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及商标、专利和专有技术等无形资产，具有绝对控制和支配权，不存在与控股股东控制的其他企业共用的情况，亦不存在资产、资金被控股股东控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

（四）机构方面

公司设有独立、完整、科学、健全的组织架构体系，公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，具有决策和经营管理的独立性，与控股股东下属单位及其其他关联企业的内设机构不存在上下级或隶属关系；公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在混合经营、合署办公的情形；公司的机构设置和生产经营活动也不受控股股东及其下属单位、其他关联企业的干涉。

（五）财务方面

公司依据《会计法》《企业会计准则》等要求，建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并设置了独立的财务管理机构，配备专职的财务人员，实现了对下属分子公司的垂直管理，不存在控股股东对公司财务进行干预的情形。公司独立对外签订合同，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东共用资金账号的情形，且公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，也不存在与股东混合纳税的情形。公司设有独立的审计部门对公司财务收支、会计核算等进行检查和审计，并依法聘请独立的会计师对公司的财务情况进行审计。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

（一）本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	55.24%	2021 年 4 月 9 日	2021 年 4 月 10 日	审议通过了《2020 年度利润分配预案》《<2020 年年度报告>及摘要》《关于公司<第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等 15 项议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-033）。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.45%	2021 年 11 月 1 日	2021 年 11 月 2 日	审议通过了《关于公司<第三期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于提请

													股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》《关于公司<第三期员工持股计划管理办法>的议案》，详见公司刊登于巨潮资讯网上的《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-096）。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

（二）表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动原因
牟嘉云	董事长	现任	女	74	2005年6月25日		123,212,000	0	17,000,000	0	106,212,000	增加一致行动人及在一致行动人之间内部转让
宋睿	副董事长、总裁	现任	男	46	2005年6月25日		323,282,949	0	14,750,000	0	308,532,949	增加一致行动人及在一致行动人之间内部转让
张光喜	董事、副总裁	现任	男	44	2009年2月4日		5,161,900	0	0	0	5,161,900	
王生兵	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	49	2011年4月20日		5,786,900	0	0	0	5,786,900	
黄寰	独立董事	现任	男	45	2016年3月25日		0	0	0	0	0	
余红兵	独立董事	现任	男	59	2019年4月15日		0	0	0	0	0	
王辛龙	独立董事	现任	男	47	2019年4月15日		0	0	0	0	0	
孙晓霆	监事会主席、职工监事	现任	男	44	2009年2月4日		0	0	0	0	0	
柏万文	监事	现任	男	52	2019年12月17日		0	0	0	0	0	
樊宗江	监事	现任	男	38	2019年12月17日		0	0	0	0	0	
刘晓霞	副总裁	现任	男	58	2005年7月4日		5,119,800	0	0	0	5,119,800	
徐斌	副总裁	离任	男	42	2019年4月15日	2021年2月8日	0	0	0	0	0	
阚夕国	副总裁	现任	男	43	2019年11		0	0	0	0	0	

					月 29 日							
车茂	副总裁	现任	男	49	2020 年 3 月 5 日		0	0	0	0		
范明	副总裁	现任	男	58	2009 年 2 月 14 日		175,000	0	0	0	175,000	
合计	--	--	--	--	--	--	462,738,549	0	31,750,000	0	430,988,549	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√是 □否

报告期内，徐斌先生因个人原因，辞去公司副总裁职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐斌	副总裁	离任	2021 年 2 月 8 日	因个人原因，辞去公司副总裁职务

（二）任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

牟嘉云：女，1947年生，中国国籍，无境外永久居住权，高级工程师。2002年至今任公司董事长。

宋睿：男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA，高级经济师，高级工程师。1998年毕业于西华大学建筑工程专业；2006年取得长江商学院EMBA硕士学位。2005年7月至今任公司副董事长、总裁，全面负责本公司生产经营管理工作。

张光喜：男，1977年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1999年毕业于四川省泸州化工学校；2006年获得西北工业大学工商管理专业毕业证书和武汉大学经济与管理学院MBA结业证书。2007年2月至2009年1月任公司副总裁；2009年2月至今任公司董事、副总裁。

王生兵：男，1972年生，中国国籍，无境外永久居住权，2001年毕业于四川大学，获管理学硕士。2011年3月至今任公司副总裁；2011年4月至今任公司董事；2011年8月至今任公司董事会秘书。

黄寰：男，1977年生，中国国籍，无境外永久居住权，四川大学经济学博士、西南财经大学经济学博士后，成都理工大学教授、博士生导师。2016年3月至今任公司独立董事。目前兼任台沃科技集团股份有限公司、四川九洲电器股份有限公司独立董事。

余红兵：男，1962年生，中国国籍，无境外永久居住权，四川工商管理学院工商管理硕士和长江商学院工商管理硕士学位，高级经济师、高级工程师、注册会计师、注册资产评估师、注册土地估价师。2003年至今任四川中砒建设咨询有限公司总经理；2008年至今任四川中砒资产评估有限责任公司执行董事，2019年7月至今任四川中砒土地房地产评估有限公司总经理；2019年4月至今任公司独立董事。目前兼任嘉兴市豪能科技股份有限公司独立董事。

王辛龙：男，1974年生，中国国籍，无境外永久居住权，四川大学化学工艺硕士、生物医学博士，加拿大新不伦瑞克大学化工系博士后，四川大学教授、博士生导师，四川省学术和技术带头人后备人选，中国化工学会硫磷钛资源化工专业委员会秘书长、中国植物营养学会新型肥料专业委员会副主任委员、农业部作物专用肥料重点实验室委员、全国化工硫酸和磷肥设计技术中心委员会委员，成都市安全生产专家。2000年7月起在四川大学任教，曾任讲师、副教授；2014年7月至今任四川大学教授、博士生导师；2019年4月至今任公司独立董事。

2、监事会成员

孙晓霆：男，1978年生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科，高级经济师，湖北省第十三届人大代表。2004年至2013年，历任应城市新都化工有限责任公司行政副总、联碱事业部行政副总经理；2014年1月至2019年6月任公司联碱事业部副总经理；2019年7月至今任公司联碱事业部总经理；2009年2月至2019年3月任公司监事；2019年4月至今任公司监事会主席。

柏万文：男，1970年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，高级工程师，曾获四川省科技进步奖三等奖。2005年3月起在本公司工作；2020年1月至今任公司生产中心负责人；2019年12月至今任公司监事。

樊宗江：男，1984年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，高级工程师，应城市工商联第八届执委会副主席，孝感市政协第六届委员会政协委员。2005年7月起在本公司工作，历任应城市新都化工有限责任公司行政主管、计量部部长、行政人事部部长、总经理助理；2019年1月至今任联碱事业部副总经理；2019年12月至今任公司监事。

3、高级管理人员

宋睿：公司总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

张光喜：公司副总裁，具体情况参见本节“董事会成员”。

王生兵：公司副总裁、董事会秘书，具体情况参见本节“董事会成员”。

刘晓霞：男，1963年生，中国国籍，无境外永久居住权，高级经济师，2007年取得长江商学院EMBA结业证书。1994年11月至2005年7月历任公司销售经理、副总经理；2005年7月至2009年1月任公司董事、副总裁；2009年2月至今任公司副总裁。

范明：男，1963年生，中国国籍，无境外永久居住权，高级会计师，高级咨询师。1985年8月毕业于西南财经大学工业经济管理专业，获经济学学士学位；1998年9月于西南财经大学工商管理学院产业经济研究生结业。1985年至2007年在原冶金部长城钢厂财务部工作，历任长钢集团财务部价格税收管理科科长、资金管理科科长、副部长、副部长兼第一钢厂总会计师，1998年任集团财务部部长；2000年任长钢股份有限公司副总会计师（财务负责人）；2002年任川投长钢股份有限公司董事、副总经理、总会计师；

2004年任攀长钢股份有限公司董事、副总经理、总会计师。2007年10月至今在本公司工作；2009年2月至2011年8月任公司董事会秘书、财务负责人；2011年8月至今任公司财务负责人。

阚夕国：男，1978年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2003年3月至2009年11月，任内蒙古伊利实业集团液态奶事业部的省级销售经理；2009年12月至2013年4月，任滨州中裕食品有限公司的集团营销总监；2013年5月至2016年10月，任公司复肥大区销售总监；2016年11月至2019年10月，任公司复合肥全国营销总监；2019年11月至今，任公司副总裁。

车茂：男，1972年生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科。2014年1月至今，任雷波凯瑞磷化工有限责任公司董事长和总经理；2020年3月至今任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宋睿	成都王者互娱网络科技有限公司	董事长	2018年07月		否
宋睿	成都非凡智优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年09月	2021年08月	否
宋睿	成都德瑞足球培训中心有限公司	监事	2018年07月	2021年08月	否
张光喜	应城市新都化工有限责任公司	董事	2011年12月		否
张光喜	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事	2013年12月		否
张光喜	嘉施利（宣城）化肥有限公司	董事	2014年09月		否
张光喜	眉山市新都化工复合肥有限公司	董事	2013年11月		否
张光喜	嘉施利（应城）化肥有限公司	董事	2006年09月		否
张光喜	嘉施利（平原）化肥有限公司	董事	2013年06月		否
张光喜	嘉施利（宁陵）化肥有限公司	董事	2013年04月		否
张光喜	应城市新都化工复合肥有限公司	董事	2007年10月		否
张光喜	嘉施利（眉山）化肥有限公司	董事	2011年12月		否
张光喜	嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	董事	2014年09月		否
张光喜	乐山科尔碱业有限公司	董事	2011年12月		否
张光喜	嘉施利（应城）水溶肥有限公司	董事	2014年05月		否
张光喜	湖北新都售电有限公司	董事	2017年09月		否
张光喜	雷波凯瑞材料科技有限公司	董事	2020年11月		否
张光喜	洋浦云图供应链管理有限公司	董事	2021年04月		否
张光喜	新疆云图水溶肥有限公司	董事	2021年06月		否
张光喜	雷波云图商贸有限公司	监事	2021年07月		否
张光喜	云图新能源材料（荆州）有限公司	董事	2021年09月		否
张光喜	雷波凯瑞物流有限责任公司	监事	2022年01月		否
王生兵	洋浦云图供应链管理有限公司	董事	2021年04月		否

黄寰	成都理工大学商学院	二级教授	2014年05月		是
黄寰	台沃科技集团股份有限公司	独立董事	2013年05月		是
黄寰	四川九洲电器股份有限公司	独立董事	2018年08月		是
余红兵	四川中砭建设咨询有限公司	执行董事、总经理	2003年03月		是
余红兵	嘉兴市豪能科技股份有限公司	独立董事	2020年01月		是
余红兵	四川中砭资产评估有限责任公司	执行董事	2008年06月		否
余红兵	四川中砭土地房地产评估有限公司	总经理	2019年07月		否
王辛龙	四川大学	教授	2014年07月		是
孙晓霆	应城市新都化工有限责任公司	监事会主席	2011年12月		是
孙晓霆	嘉施利（荆州）化肥有限公司	董事	2015年01月		否
孙晓霆	嘉施利（应城）化肥有限公司	董事	2013年10月		否
孙晓霆	应城市财源信用担保有限公司	董事	2012年04月	2021年04月	否
孙晓霆	嘉施利农业服务有限公司	董事	2018年12月		否
孙晓霆	应城市新都进出口贸易有限公司	执行董事、总经理	2015年08月		否
孙晓霆	湖北王者互娱网络科技有限公司	董事长	2017年10月		否
孙晓霆	应城市新都化工复合肥有限公司	监事	2018年6月		否
孙晓霆	湖北新都售电有限公司	董事长、总经理	2017年09月		否
孙晓霆	嘉施利（宜城）化肥有限公司	董事	2022年02月		否
柏万文	嘉施利（宁陵）化肥有限公司	董事	2020年01月		否
柏万文	嘉施利（平原）化肥有限公司	董事长、总经理	2019年01月		否
柏万文	湖北宙翔化工销售有限公司	董事长	2019年02月	2021年08月	否
柏万文	宜城市宙翔化工有限公司	执行董事	2019年02月	2022年04月	否
柏万文	嘉施利（宜城）化肥有限公司	董事	2019年11月		否
柏万文	遵义新都化工有限责任公司	执行董事、总经理	2020年05月		否
柏万文	云图新能源材料（荆州）有限公司	董事	2021年09月		否
樊宗江	应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	董事长、总经理	2017年11月		否
樊宗江	应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	董事长、总经理	2017年12月		否
樊宗江	应城市江腾贸易有限公司	董事长、总经理	2017年10月	2022年02月	否
樊宗江	湖北王者互娱网络科技有限公司	董事、总经理	2017年10月		否
樊宗江	嘉施利（宜城）化肥有限公司	监事会主席	2019年11月		否
樊宗江	成都新繁食品有限公司	监事	2020年04月		否
樊宗江	应城市新都化工有限责任公司	董事	2020年06月		是
樊宗江	应城市新都化工复合肥有限公司	监事会主席	2020年07月		否
樊宗江	嘉施利（眉山）化肥有限公司	监事会主席	2020年07月		否
樊宗江	孝感广盐华源制盐有限公司	监事会主席	2020年07月		否
樊宗江	湖北新都售电有限公司	董事	2021年07月		否
樊宗江	应城市新都进出口贸易有限公司	监事	2021年07月		否
樊宗江	益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	监事	2021年07月		否
樊宗江	嘉施利（应城）化肥有限公司	监事	2021年07月		否
樊宗江	湖北宙翔化工销售有限公司	董事	2021年08月		否

樊宗江	嘉施利农业服务有限公司	监事	2021年08月		否
樊宗江	云图新能源材料（荆州）有限公司	监事	2021年09月		否
樊宗江	宜城市宙翔化工有限公司	监事	2022年04月		否
刘晓霞	嘉施利农业服务有限公司	董事长	2018年12月	2021年03月	否
范明	嘉施利（荆州）化肥有限公司	董事	2015年01月		否
范明	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事	2013年12月		否
范明	眉山市新都化工复合肥有限公司	董事	2013年11月		否
范明	嘉施利（眉山）化肥有限公司	董事	2013年06月		否
范明	嘉施利（应城）水溶肥有限公司	董事	2014年05月		否
范明	嘉施利（平原）化肥有限公司	董事	2013年06月		否
范明	雷波凯瑞材料科技有限公司	董事	2020年11月		否
阚夕国	嘉施利农业服务有限公司	董事、总经理	2018年12月	2021年12月	否
阚夕国	成都云图农服科技有限公司	董事长、总经理	2020年08月		否
阚夕国	成都丰云农服科技有限公司	执行董事、总经理	2021年06月		否
阚夕国	黑龙江云瑞农资有限公司	董事长、总经理	2021年06月		否
车茂	雷波凯瑞磷化工有限责任公司	董事长、总经理	2013年12月		是
车茂	雷波凯瑞商贸有限公司	执行董事	2019年06月		否
车茂	雷波凯瑞材料科技有限公司	董事长、总经理	2020年11月		否
车茂	雷波云图商贸有限公司	执行董事	2021年07月		否
车茂	雷波凯瑞物流有限责任公司	执行董事	2022年01月		否
在其他单位任职情况的说明	<p>1、上述单位中公司控股子公司如下：应城市新都化工有限责任公司、应城市新都化工复合肥有限公司、遵义新都化工有限责任公司、孝感广盐华源制盐有限公司、益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司、嘉施利（应城）化肥有限公司、嘉施利（眉山）化肥有限公司、嘉施利（宁陵）化肥有限公司、嘉施利（平原）化肥有限公司、眉山市新都化工复合肥有限公司、雷波凯瑞磷化工有限责任公司、嘉施利农业服务有限公司、嘉施利（应城）水溶肥有限公司、嘉施利（新疆）水溶肥有限公司、嘉施利（宣城）化肥有限公司、嘉施利（荆州）化肥有限公司、应城市新都进出口贸易有限公司、成都王者互娱网络科技有限公司、湖北新都售电有限公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、湖北宙翔化工销售有限公司、宜城市宙翔化工有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、成都新繁食品有限公司、成都云图农服科技有限公司、雷波凯瑞商贸有限公司、雷波凯瑞材料科技有限公司、洋浦云图供应链管理有限责任公司、新疆云图水溶肥有限公司、雷波云图商贸有限公司、成都丰云农服科技有限公司、黑龙江云瑞农资有限公司、云图新能源材料（荆州）有限公司、雷波凯瑞物流有限责任公司。</p> <p>2、上述单位中公司关联公司如下：乐山科尔碱业有限公司、应城市财源信用担保有限公司、成都非凡智优企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、应城市江腾贸易有限公司、四川中砧建设咨询有限公司、四川中砧资产评估有限责任公司、四川中砧土地房地产评估有限公司。</p>				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》实行年薪制，包括基本年薪和绩效年薪，原则上绩效年薪占总年薪的 50%，但也可根据任职的重要性和业绩考核需要，将绩效年薪幅度调整为 40%-60%。</p> <p>绩效考核内容由公司董事会薪酬与考核管理委员会结合高管人员的工作岗位、公司利润、主要运营指标的完成情况，经评定后制定具体的绩效考核方案，报董事长签批后执行。</p> <p>公司薪酬与考核管理委员会负责成立由公司人力资源部、财务部为主的考核执行小组，在每</p>
---------------------	--

	个考核周期结束后，依据公司本考核周期的实际经营业绩及本人工作完成情况，按照考核制度对上述人员进行绩效考核，考核结果统一报公司薪酬与考核管理委员会核定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、主要根据董事、监事和高管在公司所任行政职务、岗位重要性、业绩贡献大小、公司效益增长及同行业同区域企业薪酬水平综合确定。对董事、监事、高级管理人员实行年薪制，并根据绩效考核确定实际发放数； 2、独立董事和外部非独立董事、外部监事津贴为 10 万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事、高级管理人员的薪酬均按规定和考评结果按时发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
牟嘉云	董事长	女	74	现任	37.28	否
宋睿	副董事长、总裁	男	46	现任	54.12	否
张光喜	董事、副总裁	男	44	现任	35.70	否
王生兵	董事、副总裁、董事会秘书	男	49	现任	35.98	否
黄寰	独立董事	男	45	现任	10.00	否
余红兵	独立董事	男	59	现任	10.00	否
王辛龙	独立董事	男	47	现任	10.00	否
孙晓霆	监事会主席、职工监事	男	44	现任	36.68	否
樊宗江	监事	男	38	现任	35.44	否
柏万文	监事	男	52	现任	31.14	否
刘晓霞	副总裁	男	58	现任	34.75	否
徐斌	副总裁	男	42	离任	10.13	否
阚夕国	副总裁	男	43	现任	41.43	否
车茂	副总裁	男	49	现任	37.76	否
范明	财务负责人	男	58	现任	33.37	否
合计	--	--	--	--	453.78	--

六、报告期内董事履行职责的情况

（一）本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十九次会议	2021年2月9日	2021年2月10日	审议通过了《关于投资设立成都丰云农业科技有限公司的议案》《关于转让参股子公司应城市财源信用担保有限公司股权的议案》等3个议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2021-006）。
第五届董事会第二十次会议	2021年3月18日	2021年3月20日	审议通过了《<2020年年度报告>及摘要》《关于公司<第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等21个议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2021-014）。
第五届董事会第二十一次会议	2021年4月19日	2021年4月21日	审议通过了《<2021年第一季度报告全文>及其正文》《关于对全资子公司嘉施利农业服务有限公司减资的议案》等3个议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2021-036）。
第五届董事会第	2021年4	2021年4	审议通过了《关于收购新疆华益冠益管道科技有限公司100%股权的议案》

二十二次会议	月 27 日	月 29 日	《关于投资设立成都达人慧科技有限公司的议案》等 3 个议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2021-041）。
第五届董事会第二十三次会议	2021 年 6 月 11 日	不适用	审议通过了《关于投资设立嘉施利（营口）化肥有限公司的议案》《关于对控股子公司应城市新都化工塑业有限公司增资的议案》《关于全资子公司平原嘉施利公司对外投资设立合资公司的议案》等 5 个议案。
第五届董事会第二十四次会议	2021 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 25 日	审议通过了《<2021 年半年度报告全文>及其摘要》《远期结售汇业务管理制度》等 3 个议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2021-064）。
第五届董事会第二十五次会议	2021 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 4 日	审议通过了《关于投资设立云图新能源材料（荆州）有限公司并由其建设年产 35 万吨电池级磷酸铁及相关配套项目的议案》，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2021-072）。
第五届董事会第二十六次会议	2021 年 9 月 24 日	2021 年 9 月 25 日	审议通过了《关于对外转让成都科努德贸易有限公司 100% 股权的议案》《关于全资子公司申请纯碱指定交割仓库资质的议案》，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2021-078）。
第五届董事会第二十七次会议	2021 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 16 日	审议通过了《关于公司<第三期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的通知》等 5 个议案，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2021-084）。
第五届董事会第二十八次会议	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 26 日	审议通过了《关于参与投资江苏藏青新能源产业发展基金的议案》，详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2021-091）。
第五届董事会第二十九次会议	2021 年 10 月 28 日	不适用	审议通过了《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》。
第五届董事会第三十次会议	2021 年 11 月 30 日	不适用	审议通过了《关于收购控股子公司成都新繁食品参股股东 5% 股权的议案》《关于全资子公司应城复肥公司投资设立嘉施利（佳木斯）肥业有限公司的议案》《关于收购贵州游易网络服务有限公司 60% 股权的议案》等 5 个议案。

（二）董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
牟嘉云	12	3	9	0	0	否	2
宋睿	12	3	9	0	0	否	2
张光喜	12	2	10	0	0	否	2
王生兵	12	3	9	0	0	否	2
黄寰	12	2	10	0	0	否	2
余红兵	12	2	10	0	0	否	2
王辛龙	12	2	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

（三）董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

（四）董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√是 □否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事及时了解公司日常经营、财务状况、重大投融资等事项，凭借自身专业知识和实务经验，对公司的重大经营决策、优化管理体系、研讨对外投资、未来发展战略规划等方面提出合理的建议，促进董事会决策的科学性、高效性和及时性，维护公司和全体股东的合法权益。公司听取并采纳了各位董事的有效意见，并积极采取措施，保障公司经营管理符合法律法规及公司内部制度的相关规定。同时，公司董事对董事会规范运作、高级管理人员履职情况、公司财务状况进行了有效监督，提高了公司的规范运作水平，为完善公司监督机制、维护公司和股东特别是中小股东的合法权益发挥了重要作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	宋睿、黄寰、王辛龙	11	2021年2月5日	审议通过了《关于投资设立成都丰云农业科技有限公司的议案》《关于转让参股子公司应城市财源信用担保有限公司股权的议案》《关于对外投资的议案》。	公司战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年3月3日	审议通过了《关于公司2021年申请不超过65亿元融资额度的议案》《关于2021年开展期货套期保值业务的议案》。		无	无
			2021年4月14日	审议通过了《关于对全资子公司嘉施利农业服务有限公司减资的议案》《关于投资设立宜城市翔云科技有限公司的议案》。		无	无
			2021年4月24日	审议通过了《关于收购新疆华益冠益管道科技有限公司100%股权的议案》《关于投资设立成都达人慧科技有限公司的议案》《关于投资设立洋浦云图供应链管理有限责任公司的议案》。		无	无
			2021年6月7日	审议通过了《关于对控股子公司应城市新都化工塑业有限公司增资的议案》《关于全资子公司平原嘉施利公司对外投资设立合资公司的议案》《关于投资设立雷波云图商贸有限公司的议案》等5个议案。		无	无
			2021年8月11日	审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》。		无	无
			2021年8月31日	审议通过了《关于投资设立云图新能源材料（荆州）有限公司并由其建设年产35万吨电池级磷酸铁及相关配套项目的议案》。		无	无
			2021年9月18日	审议通过了《关于对外转让成都科努德贸易有限公司100%股权的议案》《关于全资		无	无

				子公司申请纯碱指定交割仓库资质的议案》。			
			2021年10月11日	审议通过了《关于增加远期结售汇业务额度的议案》。		无	无
			2021年10月18日	审议通过了《关于参与投资江苏藏青新能源产业发展基金的议案》。		无	无
			2021年11月26日	审议通过了《关于收购控股子公司成都新繁食品参股股东 5%股权的议案》《关于全资子公司应城复肥公司投资设立嘉施利（佳木斯）肥业有限公司的议案》《关于收购贵州游易网络服务有限公司 60%股权的议案》等 5 个议案。		无	无
审计委员会	余红兵、黄寰、宋睿	4	2021年3月5日	审议通过了《2020年年度报告及其摘要》《2020年度内部控制自我评价报告》《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》《2020 年第 4 季度内部审计部工作报告》等 10 个议案。	公司审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行等情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确。	无
			2021年4月15日	审议通过了《<2021 年第一季度报告全文>及其正文》《关于 2021 年一季度财务报表的内部审计意见》《2021 年第一季度内部审计部工作报告》。			无
			2021年8月12日	审议通过了《<2021 年半年度报告全文>及其摘要》《关于 2021 年半年度财务报表的内部审计意见》《2021 年第二季度内部审计部工作报告》。			无
			2021年10月18日	审议通过了《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》《关于 2021 年第三季度财务报表的内部审计意见》《2021 年第三季度内部审计部工作报告》。			无
薪酬与考核委员会	黄寰、余红兵、宋睿	1	2021年3月3日	审议通过了《董事 2020 年度薪酬情况和 2021 年度薪酬方案》《高级管理人员 2020 年度薪酬情况和 2021 年度薪酬方案》。	公司薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

注：报告期公司未发生需要召开提名委员会会议的情况，提名委员会依法行使相关职权，根据公司的实际情况开展工作，在人才选拔、聘任机制等方面提出了相关的意见。

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

（一）员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	821
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	9,917
报告期末在职员工的数量合计（人）	10,738
当期领取薪酬员工总人数（人）	10,738
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	270
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8,315
销售人员	1,249
技术人员	819
财务人员	170
行政人员	185
合计	10,738
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	754
大专学历	1,072
中专学历	2,266
高中及以下	6,646
合计	10,738

（二）薪酬政策

公司建立了科学的绩效管理体系，制订了固定工资+绩效工资弹性薪酬体系。固定工资包括基本工资、职务工资、津贴，绩效工资包括月度绩效奖金和年度绩效奖金。员工基本工资是员工正常工作时间的工资，主要依据岗位责任大小、职能水平高低及解决问题能力确定。职务工资是指按照职务高低、责任大小、工作繁重和业务技术水平等因素确定的工资额。津贴主要是指交通补助、生活补助、通讯费补助、职称证件补贴、工龄补贴、车辆补助、高温补助、出差补助等。公司实行全员绩效考核，公司所有人员工资直接和公司业绩、个人业绩挂钩。

（三）培训计划

公司设立了云图网络学院，对员工进行梯队式培训，使新员工、老员工都可以循序渐进的增强自己的专业知识。公司建立了一支内部讲师队伍，开设内部公开课，使用公司内部资源对员工进行岗前培训、各部门技能培训及管理能力的培训，不断激发员工潜能，帮助员工成长和提高；公司还通过视频课程教学的方式，由管理层轮流进行富有针对性的专项培训，切实提高员工专业技能和综合素质；公司每周开展核心领导培训活动，由核心管理人员根据对公司组织提升管理工作的理解和思考，结合自身工作实际

进行课题准备和授课，以达到统一管理思想、提升干部管理素养的目的。公司结合上述方式，根据岗位需求制定相应的培训计划，为员工和干部搭建良好的职业发展通道，为公司稳定发展储备人力资源。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司落实中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、四川证监局《关于进一步做好现金分红有关工作的通知》《公司章程》以及公司制定的股东分红回报规划的相关要求，结合公司实际经营状况，制定了 2020 年度利润分配方案，并经董事会、监事会、股东大会审议通过后于 2021 年 5 月实施，独立董事对本次利润分配发表了同意的独立意见，保持了利润分配的连续性和稳定性，维护了全体股东的合法利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,004,949,200
现金分红金额（元）（含税）	401,979,680.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	79,986,118.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	481,965,798.00
可分配利润（元）	525,123,465.32
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本着重视投资者合理投资回报的原则，综合考量公司经营现状，经公司第五届董事会第三十三次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过，根据《公司章程》及《未来三年（2021-2023 年度）股东分红回报规划》有关利润分配政策的相关规定，公司 2021 年度利润分配预案为：以公司总股本 1,010,100,000 股扣除回购专用证券账户中的回购股份为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），本年度不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

根据《公司法》等相关规定，公司回购专用证券账户中的股份不参与公司利润分配和资本公积金转增股本。截至本报告披露日，公司回购专用证券账户持有公司股份 5,150,800 股，按公司总股本 1,010,100,000 股扣减已回购股份 5,150,800 股后的股本 1,004,949,200 股为基数进行测算，预计本次派发现金股利 401,979,680.00 元（含税），具体金额以实际派发为准。

若利润分配方案披露至实施期间，公司总股本及回购专用证券账户股份发生变化的，则以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专用证券账户中的回购股份为基数，按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司严格按照《董事、监事及高级管理人员的薪酬管理制度》及其他相关规定，建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、年度绩效等进行考评，制定薪酬方案并报董事会审核批准。目前，公司高级管理人员的薪酬实行年薪制，包括基本年薪和绩效年薪，依据公司年度经营计划目标，结合高级管理人员的工作岗位、公司利润、主要运营指标的完成情况，对公司高级管理人员进行考核并以此确定薪酬水平，未来公司将根据发展需要，不断完善对高级管理人员的考评和激励机制。

（二）员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数 (人)	持有的股票 总额(股)	变更情况	占上市公司股 本总额的比例	实施计划的资 金来源
第二期员工持股计划的参加对象涵盖公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及控股子公司的核心人员和业务骨干以及对公司经营业绩和未来发展有卓越贡献的员工	24	16,200,000	无	1.60%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式
第三期员工持股计划的参加对象主要包括对公司联碱、磷化工两大核心业务的经营业绩以及对电池级磷酸铁新项目的未来发展具有突出贡献或重要作用的核	21	3,655,700	无	0.36%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方

心管理骨干和技术骨干					式
------------	--	--	--	--	---

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
张光喜	董事、副总裁	0	2,000,000	0.20%
王生兵	董事、副总裁、董事会秘书	0	2,000,000	0.20%
孙晓霆	监事会主席、职工监事	0	283,400	0.03%
柏万文	监事	0	1,133,400	0.11%
樊宗江	监事	0	253,500	0.03%
阚夕国	副总裁	0	2,000,000	0.20%
车茂	副总裁	0	1,000,000	0.10%

注：上述董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股数尚需通过公司层面的业绩考核和个人层面的绩效考核后分批解锁，截至报告披露日上述股份均未解锁。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

经公司第二期员工持股计划管理委员会同意，持有人邱华芳于 2021 年 10 月将其持有的 10 万份第二期员工持股计划份额，以认购价格转让给公司另一员工蒲强。受让人符合公司本次员工持股计划激励对象的标准和条件，与公司实际控制人、持股 5% 以上的股东及其一致行动人不存在关联关系，相关处置符合员工持股计划的相关约定。

报告期内股东权利行使的情况

公司第二期员工持股计划和第三期员工持股计划放弃了所持公司股票对应的表决权，但保留了利润分配等其他股东权利，报告期内第二期员工持股计划依法获得公司分派的 2020 年度现金股利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

公司严格按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定进行会计处理，2021 年公司第二期员工持股计划、第三期员工持股计划摊销的股份支付费用分别为 6,728.10 万元、344.99 万元，占公司 2021 年经审计归属于上市公司股东净利润的 5.46%、0.28%，未对公司当期经营成果和财务状况产生重大不利影响。上述员工持股计划能够有效激发公司员工的积极性，提高经营效率，提升持续经营能力，对公司的发展具有正向作用。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

无

（三）其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

（一）内部控制建设及实施情况

公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等规范性文件的相关要求，遵循内部控制的基本原则，构建了贯穿公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，规范开展内部控制活动，不断提升内控水平。公司董事会是内部控制的决策机构，负责内部控制的建立健全和有效实施；监事会是内部控制的监督机构，负责对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层是内部控制的执行领导机构，负责组织领导内部控制的日常运行。同时董事会下设审计委员会，负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜，并且接受、配合监事会对内控制度实施情况的监督审查。公司内部审计部门对内部控制制度建立和执行情况进行定期、不定期监督检查，确保了公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间权责明确、运作规范、相互制衡并相互调节。

报告期内，公司结合实际情况，持续完善以《公司章程》为核心的内控制度体系，加强对子公司管理、关联交易、信息披露、对外担保、财务报告等领域的内部控制，不断强化内控制度执行力，提高内部控制的有效性，保障公司经营管理有序和高效运作的同时，能够较好地发现、防范、控制和降低公司运营风险。公司内部控制整体运行有效，不存在重大缺陷，具体内容详见公司 2022 年 4 月 15 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2021 年度内部控制自我评价报告》及《内部控制鉴证报告》。

（二）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
新疆云图水溶肥有限公司	收购 100% 股权，完成组织机构、管理制度以及人员、财务、资产的	截至目前已完成工商变更、资产交接和整合计划	无	不适用	不适用	不适用

	整合				
--	----	--	--	--	--

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

（一）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 4 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷（包括但不限于）认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现而公司内部控制运行过程中并未发现的当期财务报告存在重大错误；④审计委员会和内部审计机构对公司对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于）认定为重要缺陷：①未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷是指未构成上述重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。</p> <p>1、具有以下特征的缺陷（包括但不限于）认定为重大缺陷：①违反国家法律法规或规范性文件；②重大决策程序不科学；③制度缺失可能导致系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到整改；⑤其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>2、除上述重大缺陷之外的其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>1、以营业收入作为衡量指标的财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.5%\leq错报金额$<$营业收入的 1% 一般缺陷：错报金额$<$营业收入的 0.5%</p> <p>2、以资产总额作为衡量指标的财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq资产总额的 1% 重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1% 一般缺陷：错报金额$<$资产总额的 0.5%</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>1、以营业收入作为衡量指标的非财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.5%\leq错报金额$<$营业收入的 1% 一般缺陷：错报金额$<$营业收入的 0.5%</p> <p>2、以资产总额作为衡量指标的非财务报告内部控制缺陷的定量标准如下： 重大缺陷：错报金额\geq资产总额的 1% 重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1% 一般缺陷：错报金额$<$资产总额的 0.5%</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

（二）内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司对照中国证监会上市公司治理专项自查清单，本着实事求是的原则，对包括组织机构的运行和决策情况、控股股东及关联方的行为规范、内部控制规范体系在内的公司治理情况进行了认真梳理和自查，并按期如数填报自查清单系统。根据自查结果，公司目前已建立健全了较为完善的法人治理结构，内控系统运作规范，不存在重大的合规性问题。未来，公司将进一步规范公司治理和内部控制，强化内部控制有效实施，不断提高公司治理和经营管理水平，推动公司实现高质量发展。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况
应城市新都化工有限责任公司	化学需氧量	连续排放	1	废水经环保设施处理后从1个总排口达标排入大富水	35.58mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)	94.900	150.3	无
	氨氮				0.37mg/L		1.033	37.5	无
	二氧化硫	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	254.6mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	222.798	401.92	无
	氮氧化物				204.6mg/Nm ³		173.643	507.56	无
	颗粒物				45.7mg/Nm ³		38.524	92.15	无
	二氧化硫	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	6.0mg/Nm ³	《煤电节能减排升级与改造行动计划(2014-2020年)》(发改能源[2014])	5.344	401.92	无
	氮氧化物				34.0mg/Nm ³		35.514	507.56	无
颗粒物	1.5mg/Nm ³				1.550		92.15	无	
孝感广盐华源制盐有限公司	二氧化硫	连续排放	1	锅炉废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	21.2mg/Nm ³	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	10.528	137.7	无
	氮氧化物				49.6mg/Nm ³		24.730	137.7	无
	烟尘				1.6mg/Nm ³		0.808	20.66	无
嘉施利(宣城)化肥有限公司	颗粒物	连续排放	3	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	10.88mgN/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	42.661	114.92	无
	颗粒物	连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	8.53mg/Nm ³				
	二氧化硫				157mg/Nm ³	153.691	无		
嘉施利(荆州)化肥有限公司	二氧化硫	连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	200mg/Nm ³	《硫酸工业污染物排放标准 GB26132-2010》	187.3	222.578	无
	颗粒物	连续排放	12	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	120mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	125.09	282.057	无
嘉施利(平原)化肥有限公司	颗粒物	连续排放	3	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	2.33mgN/m ³	《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)、《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)	35.192	100.25	无
	二氧化硫				3.93mg/Nm ³		0.9653	11.651	无
	氮氧化物				22.6mg/Nm ³		11.783	416.16	无

雷波凯瑞磷化工有限责任公司	颗粒物	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	18.4mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	烟（粉）尘：57.76	烟（粉）尘：69.75	无		
	二氧化硫				4.8mg/Nm ³				无		
	氮氧化物				162mg/Nm ³				无		
	烟尘	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	107.25mg/Nm ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）	二氧化硫：15.61	二氧化硫：44.65	无		
	二氧化硫				193.75mg/Nm ³				无		
	氮氧化物				91.775mg/Nm ³				无		
	颗粒物	连续排放	15	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	29.48mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	氮氧化物：9.37	氮氧化物：47.58	无		
	二氧化硫				45.77mg/Nm ³				无		
	氮氧化物				13.45mg/Nm ³				无		
应城市新都化工复合肥有限公司	颗粒物	间断排放	4	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	120mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》GB16279-1996	2.799	67	无		
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	二氧化硫	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	50mg/Nm ³	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）	39.87	57.312	无		
	氮氧化物	连续排放	1		100mg/Nm ³				37.2	63.2	无
	颗粒物	连续排放	1		15mg/Nm ³				5.46	17.194	无
嘉施利（应城）化肥有限公司	颗粒物	连续排放	2	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	120mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	15.986	16	无		
		连续排放	1						无		
湖北宙翔科技有限公司	颗粒物	连续排放	1	废气污染物经环保设施处理后从排气筒达标排放	120mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.014	无[注]	无		

注：根据《排污许可证申请与核发技术规范》，排污许可证申请时仅对主要排放口核定污染物排放总量，一般排放口只核定污染物许可排放浓度和排放速率限值；湖北宙翔科技有限公司工艺尾气排放口为一般排放口，排污许可证上核定的排口颗粒物许可排放浓度限值为 120mg/Nm³、排放速率限值为 3.5kg/h，因此湖北宙翔科技有限公司排污许可证上无颗粒物的核定排放总量。该公司在日常生产中能够持续稳定达标排放。

（一）防治污染设施的建设和运行情况

公司及控股子公司始终坚持“贯彻国家法律法规，提高环保安全意识，源头控制污染发生，预防为主消除隐患，以人为本持续发展”的环境方针，把建设资源节约型和环境友好型企业作为履行社会责任的一项长期的战略性的工作，严格按照新《环保法》《大气污染防治法》《水污染防治法》等相关规定，强化环保综合管理水平，提升循环清洁生产水平，多方位、多层次、多维度地防控污染物排放，提高废弃物的回收利用率，实现节能减排与绿色低碳运营。

上述重点排污单位均成立了环保管理专门机构，配备专业环保管理人员，建立了从公司到车间的四级环保管理网络，并制定了各类环保管理制度及环保运行记录，完善各项实施细节，严格规范环保工作，

预防环境污染，强化各类环境风险管控。报告期内，所有环保设施均按环评要求配置到位、稳定运行，废水、废气、固废等各项污染物的排放（如国控主要污染物化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物等）均达到国家及地方环保部门规定的排放标准要求等。

1、废水防治设施的建设和运行情况

上述重点排污单位均拥有完善的污水处理设施：（1）应城化工公司在清污分流、雨污分流基础上，建设了各类应急事故池、生产废水集中综合处理及循环利用系统，包括造气废水微涡流处理系统、联碱分厂废水和化水站脱盐水回收循环利用系统、业内最先进的硝铵废液电渗析处理装置、处理能力 500m³/h 二级生化治理工艺终端污水站以及 10000m³ 的应急事故池等。经连续在线自动监控联网系统监测，外排废水各项指标均低于 GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 B 标准规定限值，成为中南地区首家自建二级生化污水站并达到一级 B 排放标准的企业。（2）孝感广盐华源建有制盐废水闭路循环系统，所有制盐废水均回收利用不外排。（3）宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司生产废水全部回用于生产系统，如用于球磨磷矿石等，不对外排放。（4）平原嘉施利公司、应城嘉施利公司、宙翔公司生产废水主要为尾气洗涤装置循环水，循环使用不外排，直接回用于车间造粒工序；生活污水经化粪池处理后排入集聚污水闭路管网，而后排入污水处理厂。（5）雷波凯瑞公司所有生产废水经处理后回用于生产不外排，配套 500m³/h 黄磷废水处理循环系统，处理工艺为：沉淀—中和—沉淀—循环使用，循环池 24000m³ 能够充分满足废水处理需求；厂区设置有 2 座 5000m³、1200m³ 事故池及磷渣渗滤液收集池、初期雨水收集池等，真正做到雨、污分流；此外生活污水也经二级生化处理后回用于生产。（6）应城复肥公司、应城水溶肥公司无生产废水产生，生活污水经处理后排入应城化工公司污水站处理后达标排放。

2、废气防治设施的建设和运行情况

上述重点排污单位均以高标准建设了废气综合治理设施，持续开展无组织粉尘防控工作，外排烟气均低于执行的污染物排放标准规定限制：（1）应城化工公司建有蒸氨塔、净氨塔、综合回收塔、两钠尾气催化反应器、各类除尘器等工艺尾气处理设施；“三废”锅炉污染物治理采用三电场静电除尘、炉内 SNCR 氨法脱硝+低氮燃烧技术、炉内石灰脱硫；2 台 150t/h 循环流化床锅炉运行烟气经过国内外先进的“DSC-M 干式超净脱硫+低氮燃烧+SNCR 脱硝+静电预除尘+低压旋转脉冲布袋除尘”等技术装置处理后实现超净排放。（2）孝感广盐华源建设了国内外先进的 DSC-M 燃煤烟气干式超净治理系统、炉内 SNCR 脱硝等装置，达到节能与锅炉烟气超低排放的双重效果。（3）宜城嘉施利公司硫酸锅炉尾气建设了氨法脱硫装置；荆州嘉施利公司两套硫酸锅炉尾气分别配备有双氧水、氨法脱硫装置；宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司的磷酸、磷铵及复合肥生产工艺尾气建有多套文丘里洗涤、布袋、旋风除尘等处理装置，其中硫基复合肥生产工艺尾气增建了两套电除雾装置，荆州嘉施利公司氯化钙生产工艺尾气建设了一套长

袋低压脉冲袋式除尘装置。(4) 平原嘉施利公司生产车间工艺烟尘废气经过旋风、布袋、重力、水洗、湿电除尘等装置处理后再经过排气筒排放, 煤粉炉废气经过布袋+水洗+湿电除尘、湿式氧化镁法脱硫、固体氨基干粉炉内脱硝后达到超低排放限值。(5) 雷波凯瑞公司黄磷车间三级折流池全覆盖, 产生的烟气集中抽取洗涤达标后排放, 杜绝无组织散排现象。有组织排放废气安装了旋风、水洗、布袋等除尘设施, 经不低于 15 米高的排气筒达标排放, 并设置了永久的采样监测孔, 淬渣水汽经 35 米高排气筒有组织排放; 无组织排放废气、粉尘等均采取集气罩收集处理后集中达标外排; 矿石堆场均采取防渗、围挡、覆盖、喷淋等措施抑尘, 转运均按密闭通道或指定转运路线进行以控制扬尘。(6) 应城复肥公司废气主要来源于掺混与筛分工序中, 主要污染物为颗粒物, 掺混和筛分工艺尾气经布袋除尘、旋风除尘、喷淋塔处理后有组织排放。(7) 应城嘉施利公司、宙翔公司生产车间工艺废气经过旋风、布袋、喷淋塔二级洗涤等装置处理后再经过 18 米高排气筒达标排放, 杜绝无组织散排现象。(8) 应城水溶肥公司今年 3 月份对氯化钙车间热风炉烟气脱硫脱硝治理设置进行技改工作, 项目于 2021 年 7 月已完成投用, 运行情况良好, 污染物 SO₂、NO_x 及烟尘排放量削减率分别达 47.4%、46.3% 及 47.0%, 实现深度减排, 进一步改善周边大气环境质量。

3、固废防治设施的建设和运行情况

孝感广盐华源无危险废物产生, 其余重点排污单位均严格规范危险废物的收集和处置, 建立危险废物的暂存室、管理台账制度及应急预案等, 从固废的产生、内部收集转移、入库出库、对固废处置单位的能力核实和合同签订、交付运输、流向及最终利用处置等各环节严格管控, 并定期开展有针对性的危险废物管理培训及演练。相关子公司均与具有危险废物处理资质的企业签订了危险废物处置协议, 要求受托单位严格按照《危险废物转移联单管理办法》等有关规定处置和备案, 做到有源可溯。

4、噪声防治设施的建设和运行情况

上述重点排污单位中孝感广盐华源属于噪声重点监控单位, 其选用了同类产品中噪声低的机电设备, 通过对各类噪声设备源的合理设计, 在厂区内高噪声源设备安装消声器, 同时经过车间厂房屏蔽、削减等方式, 达到防治噪声污染的目的。孝感广盐华源相关噪声防治设施配备齐全、运行良好, 厂界噪声排放符合 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声标准》规定限值。

(二) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内, 上述重点排污单位严格按照国家法律法规执行建设项目申报、审批制度, 所有正式投运项目均取得了立项文件、环境影响评价报告和环境影响评价批复, 并按照环保“三同时”制度和环评批复要求, 完成了项目环保验收。依据《排污许可管理办法(试行)》(2019 修订)的相关规定, 报告期内应城化工公司热电厂改扩建项目已于 2021 年 8 月取得排污许可证。应城水溶公司新建 2 万吨液体肥项目已于

2021 年 12 月取得排污许可证。截至 2021 年 12 月底，上述重点排污单位均完成了排污许可证申报并取证。

（三）突发环境事件应急预案

上述重点排污单位均委托有资质的单位编制或自行组织编制了突发环境事件应急预案，并在当地环保部门备案，其中应城化工公司备案编号 420981-2021-5-H、孝感广盐华源备案编号 420981-2016-031-L、宜城嘉施利公司备案编号 420684-2020-003M；荆州嘉施利公司突发环境事件应急预案、磷石膏库突发环境事件应急预案、二期磷石膏库库突发环境事件应急预案编号：421087-2021-53M、421087-2019-039-L、421087-2021-52L；平原嘉施利公司备案编号 371426-2019-020-L、雷波凯瑞公司备案编号 513437-2017-001-L、应城复肥公司备案编号 420981002、应城水溶肥公司备案编号 420981-2016-030-M、应城嘉施利公司备案（含宙翔公司）编号 420981-2016-035-L。上述重点排污单位均能够适时对突发环境应急预案进行修订和完善，如 2021 年 7 月，应城嘉施利公司和应城化工公司重新修订突发环境事件应急预案并开展相关备案工作；2021 年 12 月，荆州嘉施利公司重新修订突发环境事件应急预案和二期磷石膏库突发环境事件应急预案并在当地生态环境局进行了备案，进一步健全突发环境事件的应急机制。

上述重点排污单位均配备了完善的应急管理队伍及各类应急设施、设备及物资等，如应城化工公司、宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司对液氨储罐均配置了检测报警、喷淋、紧急切断等装置及微型消防站。为提高员工应对突发事件的能力，报告期内公司还通过开展液氨泄露应急救援演练、消防实战演练、应急处置技能比武、安全教育讲座、救生器材模拟演练培训、安全生产月活动等应急培训及演练活动，切实提高全员的安全防范意识和应急处理能力。

（四）环境自行监测方案

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

LED 显示屏，24 小时滚动播放废水、废气排放监测数据及环境保护公开承诺信息。

（五）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	2021 年 1 月 29 日，雷波县生态环境局对雷波凯瑞公司进行现场检查时，发现雷波凯瑞公司 1471 磷矿堆场外约堆放有磷矿五吨，因超范围堆放场三防措施不到位，现场存在淋溶水及少量磷矿随路面流失的问题。	违反了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第二十条第一款：产生收集、贮存、运输、利用、处置固体废物的单位和其他生产经营者，应当采取防扬散、防流失、防渗漏或者其他防止污染环境的措施，不得擅自倾倒、堆放、丢弃、遗撒固体废物的规定。	2021 年 3 月 12 日，雷波县生态环境局下达行政处罚决定书（雷环罚[2021]1 号）：1、责令立即改正以上违法行为；2、对超范围堆放磷矿产生的环境违法行为，罚款 100,000（拾万）元。	未影响雷波凯瑞公司的正常生产，不会对公司生产经营产生重大不利影响。	1、立即安排人员对洒落到堆场外的磷矿石进行清理，确保所有磷矿石均堆放在堆场内；2、在 1471 磷矿堆场进、出口增装了洒水喷头，日常定期洒水降尘；3、堆场内磷矿石全部用防尘网覆盖；4、再次对堆场导流沟、渗滤液收集池及回水管线进行检查，确保淋溶水实现百分之百回收；5、以后堆放磷矿时安排专人在现场指挥，确保磷矿不洒落到堆场外。
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	针对“不可抗力”的自然灾害导致磷矿弃渣流失并堆放于溪洛渡库区溜筒河段最低水位线附近的问题，未按照凉山彝族自治州雷波生态环境局要求，采取有效措施对矿渣堆放于河道及溪洛渡库区溜筒河段最低水位线附近的问题进行整改。	违反了《中华人民共和国水污染防治法》第三十八条：“禁止在江河、湖泊、运河、渠道、水库最高水位线以下的滩地、坡岸堆放、存贮固体废物和其他污染物”的规定。	2021 年 7 月 6 日，凉山彝族自治州雷波生态环境局下达行政处罚决定书（雷环罚[2021]8 号）：1、责令公司立即改正以上违法行为；2、对磷矿弃渣流失并堆放于溪洛渡库区溜筒河段最低水位线附近未整改的违法行为，处人民币 100,000（拾万）元罚款。	未影响雷波凯瑞公司的正常生产，不会对公司生产经营产生重大不利影响。	1、对老牟沟到下游及溪洛渡库区溜筒河段累积的磷矿弃渣进行清理；2、组织公司部门商讨弃渣处理方案；3、规范弃渣处理路径并在公司内部建立监督机制。

（六）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

公司积极响应国家做好“碳达峰、碳中和”工作的号召，秉承节能减排、低碳环保的发展理念，进一步强化企业内部环境保护管理，精心操作和维护环境保护治理设施，努力降低污染物排放量，以高度的责任心和实际行动保护我们的生存环境。各生产基地在做好现有生产的基础上，持续不断地加大对节能环保

保技术的投入，在减少碳排放方面做了如下工作：1、制盐工艺“五效改六效”节汽降煤减排 CO₂、改烧生物质燃料减排 CO₂、光伏发电中和部分 CO₂、周边荒山野岭植树，达成林业碳汇中和部分 CO₂等。2、进行环保设施的维护检修及技术改造，持续优化工艺循环流程。为响应国家及湖北省“全面淘汰 20 蒸吨及以下小锅炉”的相关环保要求，公司在应城基地投建热电联产能源综合利用项目，利用现有厂区预留地新建 2 台 150t/h 循环流化床锅炉+1 台 40MW 背压式汽轮发电机组，2021 年建成投产后为四里棚盐化工业园集中提供高品质蒸汽，同时已全部关停公司应城基地分散燃煤小锅炉 10 台，进一步减少了污染物的排放，切实提升了公司环保治理水平。

（七）其他环保相关信息

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

二、社会责任情况

报告期内，公司一直秉持“诚信、务实、团结、奋进”的企业文化，坚持在做好自身经营和发展的同时，认真履行社会责任。公司充分尊重和维护股东、债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，高度重视环境保护、安全生产等工作，不断追求股东、员工以及社会各方利益的协调平衡，构建和谐的企业发展环境，实现企业和利益相关方的共同发展。

（一）股东和债权人权益保护方面

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度并不断优化完善，切实保障了全体股东和债权人的合法权益。为提高信息披露透明度，确保真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，公司严格遵守中国证监会和深交所相关规定做好信息披露工作。同时，公司建立了多样化的投资者沟通渠道，包括网上业绩说明会、投资和互动平台、投资者专线以及接待投资者来访等多种形式，充分保障全体股东和债权人的知情权。此外，公司高度重视回报股东和投资者，自上市以来每年都制定并实施了合理的利润分配方案，保证了利润分配的连续性和稳定性。

在债权人权益保护方面，公司严格遵守与债权人相关的合同和制度，及时通知债权人与其权益相关的重大信息，降低债权人的投资风险，充分保障债权人的合法权益。公司资信状况良好，与多家商业银行、金融机构开展业务合作，获得了较高的信用评级和授信额度。

（二）职工权益保护

公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，坚持劳动合同用工，并按时足额发放员工工资、缴纳各项保险，确保员工的个人权益得到保障。公司建立并不断优化人力资源管理体系和科学完善的绩效考核体系，公司各级管理干部制定了价值清单、管理合同和三年规划并有效执行，将个人价值创造与公司财务三张报表挂钩，使公司价值最大化与个人价值最大化达到统一，充分调动员工的工作积极性和主动性。公司特别注重员工的培训与提升，报告期不间断开展组织提升工作，由公司各级管理委员会牵头，为员工进行赋能、培训，不断提升员工认知水平，提升员工的组织能力，充分实现员工自身的价值。

公司注重丰富员工的精神生活，报告期组织开展了趣味运动会、歌唱比赛、“写春联”等活动，丰富员工业余文化生活，进一步增进员工之间的交流沟通，提升员工的集体荣誉感和团队凝聚力。公司热切关怀员工生活，对家庭生活困难和遭遇突发性灾害的员工给予援助，增加员工对企业的归属感。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司始终遵循“诚信经营、共享共赢”的经营理念，积极构建与供应商、客户的良好合作关系，切实履行对供应商、客户和消费者的社会责任。公司建有完善的采购和供应商管理体系，严格把关采购、销售等重点环节，通过建立健全采购管理制度、招标管理制度、合同管理制度、销售管理制度、内部审计制度等内控体系，切实防范暗箱操作、商业贿赂以及不正当交易，保护供应商和客户的合法权益。

公司坚持“客户至上、与客户共同成长”的价值导向，为客户和消费者提供优质的产品和服务，把满足客户需求和客户满意度作为衡量公司生产经营工作的标准之一。公司十分注重产品质量管理工作，严格执行产品质量标准，健全和完善质量控制体系，切实维护消费者利益。

（四）环境保护与可持续发展

公司一直将环境保护、绿色节能作为可持续发展战略的重要内容之一，多年来公司严格遵守国家环境保护相关的法律法规，成立了专业的安全环保工作部门，建立了严格的安全环保规章制度，对各分子公司的安全环保工作进行有效的监督和指导；公司通过加强环保设施的维护检修及技术改造，优化生产工艺流程，深化三废治理和清洁生产水平等，不断创新举措推动节能减排工作，实现环境与经济效益的双赢。公司还编制了有效的环境风险综合应急预案及各类专项应急预案，配备了完善的应急管理队伍及各类应急设施、设备及物资等，并定期组织员工开展应急培训及演练，最大限度地减少环保污染事故的发生。报告期内公司及下属子公司未发生重大环保事故。

（五）公共关系、社会公益事业

公司在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，时刻不忘肩负的社会责任和使命，积极参与社会公益事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，在地方经济、行业发展等方面，通过多种形式的捐资、扶持等方式给予支持，用实际行动回馈社会。公司曾多次组织助学、助农等公益活动，并在抗震、抗洪、抗疫等重大事件中捐款捐物、贡献力量。2021 年河南遭遇严重洪涝灾害时，公司再次伸出援助之手，捐赠 100 万元现金为灾区送上支持，同时捐赠了 100 吨的复肥产品，提供田间管理、灾后病虫害防治、施肥指导等农技服务，尽力推动灾后农田重建，帮助灾区农民复产自救、减少损失。报告期内，为支持雷波县当地发展，公司全资子公司雷波凯瑞公司还为当地新建通村公路建设捐赠现金 230 余万元。公司坚持诚信经营、依法纳税，2021 年公司支付各项税费 43,970.07 万元，通过自身发展影响和带动地方经济发展，与社会共享公司发展的经济成果。

（六）安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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

一是切实履行企业安全生产主体责任，公司认真贯彻落实国家及地方各级政府、行业主管部门关于安全生产工作的指示精神，所有新、改、扩建项目均严格落实安全“三同时”手续，相关法定资质证照齐全有效。涉及危险化学品相关子公司，严格按危化品企业相关要求，足额配备专职安全管理人员及注册安全工程师；按照湖北省《关于在重点行业领域生产经营单位建立安全总监制度的通知》要求，应城化工公司、孝感广盐华源、宜城嘉施利公司、荆州嘉施利公司及应城嘉施利公司均严格落实任命了安全生产总监，严格落实企业安全生产主体责任。

二是全面加强和落实企业全员安全生产责任体系，公司自上而下建立并健全了安全生产管理机构及公司、事业部、子公司、分厂（职能部门）、车间及班组各级安全管理网络，各子公司总经理作为安全生产第一责任人；建立健全从主要负责人到一线从业人员的安全生产责任制，逐级签订安全生产责任书，形成“层层负责、人人有责、各负其责”的安全生产监管体系。

三是按照安全生产标准化、规范化、科学化的要求，积极推进安全生产标准化建设，包括建立完善领导干部带班应急值守、现场安全管理、隐患排查治理、安全教育培训、工艺变更管理等重要安全制度及岗位安全操作规程，应急演练、落实承包商检修施工作业安全监管及规范安全基础档案台账等；对涉

及重点监管危险化学品、重点监管危险化工工艺和危险化学品重大危险源（即“两重点一重大”）的生产储存装置，通过安装 DCS 系统、SIS 安全仪表系统，实现生产工艺过程安全控制，定期采用危险与可操作性（HAZOP）分析技术，开展工艺过程安全分析，并严格落实各项管控措施，从而避免与生产工艺相关的伤害和事故。各生产型子公司中，应城化工公司、雷波凯瑞公司取得安全生产标准化企业二级证书，其余公司均取得安全生产标准化企业三级证书。

四是严格落实安全生产经费提取和使用，保证企业安全投入，各子公司每年均足额提取安全经费，设立专项账户专款专用，2021 年全公司安全费用累计投入 4,517.16 万元。

五是守住底线不碰红线，横向到边，纵向到底，及时管控风险、消除隐患，扎实做好安全基础工作；同时公司严格落实全员安全复训，新员工三级安全教育，加强培训取证，增强全员安全文化素质，切实保障企业长周期安全、稳定运行。各子公司主要负责人和专职安全管理人员每年定期参加培训并取得培训合格证书，各公司所有特种设备均办理了使用登记证，每年均定期检测取得合格年检报告，特种作业及特种设备管理人员均取得特种作业操作证及特种设备管理资格证，持证上岗率 100%。危化品工艺操作人员均经过培训考核合格并取得危化品工艺操作证。

报告期内，公司重要子公司共接受国家及地方安全监管部门现场检查 41 次，检查中的所有隐患问题均按要求完成整改并书面回复、销号，不断强化公司安全体系运行，促进安全生产持续稳定。公司及各子公司未发生《生产安全事故报告和调查处理条例》第三条规定的重大及以上安全事故。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021 年是“十四五”开局之年，是巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接、全面建成社会主义现代化起步之年，报告期公司积极响应国家号召，依托自身产业优势和战略规划，围绕巩固脱贫成果、支持乡村振兴的目标，开展如下工作：

（一）抓好产业扶贫项目，持续增强内生发展力

雷波县位于四川省凉山州，被列为第一批国家级扶贫开发工作重点县，2013 年公司收购了雷波凯瑞公司，充分利用当地丰富的磷矿、水电资源，投资建设集矿山采选、化工生产、码头储运为一体的磷化工产业基地，用产业扶贫方式带动当地经济的发展。脱贫攻坚战全面胜利后，为保证脱贫攻坚成果的稳定性、持续性和长效性，2021 年公司全资子公司雷波凯瑞公司继续增加产业投入 12,210.83 万元，用于当地建设磷化工项目，带动雷波县当地矿业、制造、运输等行业的蓬勃发展。报告期内，雷波凯瑞公司依法纳税 9,580.76 万元，提供稳定就业岗位 438 个，为持续增强雷波县当地内生发展能力，实现可持续发展作出了贡献。

（二）扩大就业帮扶，增加稳定收入

公司全资子公司利川市新都生态农业综合开发有限公司（以下简称“利川公司”）和荆州嘉施利公司近年来积极参与当地就业帮扶工作，每年优先为当地贫困人口提供稳定的就业岗位。2021 年，利川公司和荆州嘉施利公司持续加大就业帮扶力度，带动 64 人稳定就业，增加其稳定收入 294.78 万元，充分保障了脱贫成果稳定可持续。

（三）践行绿色发展，深化农业服务，助力乡村振兴

为积极响应国家“减肥增效”、“乡村振兴”等指导方针，推动农业高质量绿色发展，公司将增效肥料列入公司发展战略，近年来陆续推出施朴乐、棵诺、桂湖桂冠养元多、嘉施利金牌根动力等增效肥，稳步推进高效种植目标。报告期内，公司还积极开展农技培训、示范田建设与观摩会、测土配方等活动，为经销商、种植基地和农户提供全程技术指导与服务，为农业增效、农民增收、乡村振兴持续贡献力量。此外，公司还积极响应国家农业数字化战略，打造丰云农服，以农业产业链为核心，以县级服务中心和乡村服务站为单位提供种植托管、高产方案等综合服务，创新服务模式高效赋能农业发展，进一步助推乡村振兴。

除此之外，公司还通过农产品以购代捐、现金捐赠等方式，助力当地经济产业发展，积极履行社会责任。未来，公司将继续发挥自身优势，在做好雷波产业扶贫和就业帮扶工作的同时，紧跟国家政策方向，进一步做大做强，为乡村振兴的国家战略贡献企业力量。

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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	关于股份锁定的承诺	担任本公司董事、监事、高级管理人员的股东宋睿、牟嘉云、刘晓霞、尹辉、张光喜、邓伦明承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有的本公司股票总数的比例不超过 50%；相关股东将授权公司董事会于证券交易所办理股份锁定。	2010 年 03 月 23 日	至今	严格履行。
	公司实际控制人及其一致行动人	关于避免同业竞争的承诺	<p>为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人宋睿及其一致行动人牟嘉云、张明达分别出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》。</p> <p>宋睿向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前投资的其他企业与新都化工不存在现实的同业竞争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用实际控制人的地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；对必须发生的任何关联交易，将促使上述交易按照公平原则和正常商业交易条件进行。</p> <p>上述承诺长期有效，除非本人不再为新都化工的实际控制人。如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p> <p>牟嘉云向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前投资的其他企业与新都化工不存在现实</p>	2010 年 03 月 23 日	至今	严格履行。

			<p>的同业竞争。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p> <p>张明达向本公司承诺： “除成都市新都化工股份有限公司（以下简称“新都化工”）外，本人目前未投资其他企业。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与新都化工营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p>			
	宋睿	关于避免同业竞争的承诺	<p>2014年12月12日，宋睿先生出具了《避免同业竞争和资金占用承诺函》。</p> <p>宋睿先生承诺： “1、本人目前投资、实际控制的除新都化工及其控股子公司以外的其他企业与新都化工不存在同业竞争。本人于2010年3月23日出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，本人没有违反作出的避免同业竞争的有关承诺。</p> <p>2、新都化工及其控股子公司目前主营业务涉及复合肥、联碱、工业盐、品种盐、磷酸一铵。鉴于新都化工及其全资、控股子公司实施产业链延伸从事了硫铁矿、磷矿业务，并拟进入川味调味品行业，因此本人承诺：如果本人投资或实际控制的除新都化工及其控股子公司以外的其他企业未来开展可能与新都化工及其控股子公司产生同业竞争或潜在同业竞争的业务，本人同意在遵循市场价格的基础上，将直接或间接持有的相关业务对应的资产或股权转让给新都化工或其控股子公司或其他独立第三方，确保不与新都化工产生同业竞争。</p> <p>3、本人不会利用控股股东、实际控制人地位占用新都化工及其控股子公司资金。</p> <p>上述承诺长期有效，除非本人不再为新都化工的实际控制人。如有违反，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。”</p>	2014年12月12日	至今	严格履行。
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步	不适用					

的工作计划	
-------	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

(一) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

内容详见本年度报告中“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“（三十三）重要会计政策和会计估计变更”。

(二) 会计估计变更情况

报告期内，公司会计估计未发生变化。

(三) 重大会计差错更正的情况

报告期内，公司不存在重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

内容详见本年度报告中“第三节 管理层讨论与分析”“四、主营业务分析”“（二）收入与成本”“6、报告期内合并范围是否发生变动”部分。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李元良、郭庆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李元良连续审计服务 1 年，郭庆连续审计服务 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制鉴证会计师事务所，报告期内支付 2020 年度内部控制鉴证费用 20 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司诉河南省卫群多品种盐有限公司买卖合同纠纷一案。宁陵益盐堂公司与卫	840.69（不含利息）	否	2019 年 11 月 9 日，郑州市高新技术产业开发区人民法院作出一审判决。卫群公司不服，向郑州市中级	一审判决结果：1、卫群公司支付宁陵益盐堂公司 8,406,937.51 元及利息，2、驳回宁陵益盐堂公司其他诉讼请	截至目前，宁陵益盐堂公司已收到欠款 179.69 万元。由于卫群公司从 2021 年	不适用	不适用

<p>群公司签订的《委托加工生产协议》约定了产品、数量、规格、总金额，宁陵益盐堂公司严格按照合同约定履行相应义务。 2019年4月28日，宁陵益盐堂公司、卫群公司、河南省平顶山神鹰盐业有限公司达成三方抵账协议最终确认卫群尚欠8,406,937.51元，经过多次催收无果，宁陵益盐堂公司提起诉讼。</p>			<p>人民法院提起上诉。 2020年1月21日，郑州市中级人民法院作出二审判决。现二审判决已生效，2020年3月执行立案。 2020年6月12日双方在郑州市高新技术产业开发区人民法院主持下达成执行和解协议。</p>	<p>求。 二审判决结果：驳回上诉，维持原判，本判决为终审判决。 执行和解协议书：1、卫群公司在协议签订后5日内向宁陵益盐堂公司支付170万元。2、剩余款项从2020年6月起分五次予以清偿，前四次每季度支付100万元，直至2021年9月30日前第五次支付时支付完毕全部余款。</p>	<p>4月起未按照执行和解协议履行还款义务，宁陵益盐堂拟通过申请股权查封拍卖恢复执行。</p>		
<p>贵州盐业集团商贸有限责任公司诉贵州黔腾辉商贸有限公司、李洪桂、姚占贵买卖合同纠纷一案。 贵盐商贸公司与黔腾辉公司于2014年6月签署了《煤炭买卖合同》。2014年12月19日，原、被告签订了《资产抵押协议书》，约定被告以其公司的全部资产作抵押；如果公司资产无法偿还原告债务，公司股东李洪桂、姚占贵愿以家庭及个人房产、车辆偿还债务。合同签订以后，原告按约定向被告交付了货物，但被告并未按约定支付货款。 根据《往来对账函》确认，被告欠付货款金额为7,622,838.54元。2016年10月8日，双方签署《还款计划协议书》，被告承诺预计还款期限为9个月(即2017年6月30日止)，违反约定按全部应还款的10%向原告支付违约金。经多次催告，被告不能按约履行还款义务。</p>	838.51	否	<p>2019年11月1日贵州省金沙县人民法院作出一审判决。现一审判决生效，2020年5月执行立案。</p>	<p>一审判决结果如下：1、由黔腾辉公司于本判决生效后十五日内支付贵盐商贸公司货款7,622,838.54元；2、由黔腾辉公司于本判决生效后十五日内支付贵盐商贸公司违约金762,283.85元；3、驳回贵盐商贸公司的其他诉讼请求。</p>	<p>截至目前，已执行330万元。2021年2月，因被告暂无财产可供执行，贵盐商贸公司向金沙县人民法院申请中止执行，请求裁定终结本次执行程序，待有条件时再恢复执行，法院已裁定终结本次执行程序。</p>	不适用	不适用
<p>雷波凯瑞磷化工有限责任公司与石家庄新华能源环保科技股份有限公司建设工程合同纠纷一案。 2014年3月26日，新华能源与雷波凯瑞公司签订了《雷波凯瑞磷化工有限责任公司1*1400t/d</p>	704.44 (不含利息)	否	<p>2018年9月10日，四川省雷波县人民法院作出一审判决，雷波凯瑞公司不服，向凉山州中级人民法院提起上诉。后中院发回重审，雷波县人民</p>	<p>一审判决结果如下：1、雷波凯瑞公司于判决生效后20日内向新华能源支付工程款3,043,435.35元及利息；2、驳回新华能源其他诉讼请求；3、驳回雷波凯瑞公司反诉</p>	<p>截至目前，已执行完毕。</p>	不适用	不适用

<p>磷矿煅烧窑项目总承包合同》，合同约定由新华能源建造磷矿煅烧窑，合同总金额为 4,200 万元。新华能源公司认为合同签订后自身积极履行合同义务并顺利完成了合同约定的全部义务。雷波凯瑞公司已将合同所涉及的设施设备进行了投产使用，但未按合同约定向支付剩余款项，经多次催付后仍拒绝给付，因此提起诉讼。雷波凯瑞公司认为新华能源并未按合同履行义务，导致工程无法完成验收，所诉内容不符合案件基本事实，遂提起反诉。</p>			<p>法院作出返回重审的一审民事判决。雷波凯瑞公司再次提起上诉。</p> <p>2021 年 7 月 16 日，凉山州中级人民法院作出终审判决，维持返回重审的一审判决。2021 年 7 月 26 日执行立案。</p>	<p>请求。</p> <p>返回重审的一审民事判决书结果如下：1、雷波凯瑞公司于本判决生效后 20 日内向新华能源支付工程款 1,044,435.35 元及利息、返还缺陷责任保证金 400 万元、返还履约保证金 200 万元；2、驳回新华能源其他诉讼请求；3、驳回雷波凯瑞公司反诉请求。</p>		
--	--	--	--	---	--	--

注：除上述诉讼（仲裁）事项外，公司及子公司其他相关小额诉讼（仲裁）事项涉及金额合计约 1,538.32 万元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人报告期不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都轻松益家电子商务有限公司	张红宇控制子公司	接受服务	采购软件等并接受服务	参考市价	不适用	0.10	100.00%	10.00	否	市场价格	不适用	不适用	不适用
		购销	销售酒等产品	参考市价	0.0124	0.07	100.00%	2.00	否	市场价格	0.0124		
贵州省遵义市洋水煤业有限公司	原董事尹辉关联企业	购销	销售酒等产品	参考市价	0.0148	12.48	100.00%	16.00	否	市场价格	0.0148		
广东益盐堂供应链管理服务有限公司	联营企业	租赁	出租设备	参考市价	不适用	8.78	100.00%	10.00	否	市场价格	不适用		
		接受服务	接受服务	参考市价	不适用	30.29	100.00%	100.00	否	市场价格	不适用		

吉林盐业集团运销有限公司及其指定关联方	子公司参股股东及其关联方	购销	销售食用盐产品	参考市价	0.0879	893.30	30.55%	1,200.00	否	市场价格	0.0879
东港市东盐化工有限公司	子公司参股股东	购销	采购暖气	参考市价	0.0025	2.75	100.00%	4.00	否	市场价格	0.0025
		租赁	租赁厂房	参考市价	0.0090	142.86	100.00%	150.00	否	市场价格	0.0090
荣成凯普生物工程有限公司	子公司参股股东	购销	采购水	参考市价	0.0007	0.07	100.00%	0.20	否	市场价格	0.0007
		购销	采购电	参考市价	0.0001	0.24	100.00%	0.90	否	市场价格	0.0001
		购销	采购蒸汽	参考市价	0.0354	0.49	100.00%	0.90	否	市场价格	0.0354
		租赁	租赁厂房	参考市价	0.0263	15.66	100.00%	16.00	否	市场价格	0.0263
合计				--	--	1,107.09	--	1,510.00	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>2021年1月6日，经公司总经理办公会审议通过《关于预计2021年度日常关联交易情况的议案》：</p> <p>1、公司及控股子公司向成都轻松益家电子商务有限公司销售酒等产品、采购软件等产品并接受服务，销售酒等产品预计交易金额不超过2万元，本期实际发生额为0.07万元；采购软件等产品并接受服务预计交易金额不超过10万元，本期实际发生额为0.10万元；</p> <p>2、公司及控股子公司向贵州省遵义市泮水煤业有限公司销售酒等产品，预计交易金额不超过16万元，本期实际发生额为12.48万元；</p> <p>3、公司及控股子公司向广东益盐堂供应链管理有限公司出租设备、接受服务，出租设备预计交易金额不超过10万元，本期实际发生额为8.78万元；接受服务预计交易金额不超过100万元，本期实际发生额为30.29万元；</p> <p>4、公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向吉林盐业集团运销有限公司及其指定的关联方（与其受同一关联人控制的关联方）销售食用盐产品，预计交易金额不超过1,200万元，本期实际发生额为893.30万元；</p> <p>5、公司控股子公司辽宁益盐堂制盐有限公司向东港市东盐化工有限公司租赁厂房以及采购暖气，预计租赁厂房交易金额不超过150万元，本期实际发生额为142.86万元；预计采购暖气交易金额不超过4万元，本期实际发生额为2.75万元；</p> <p>6、公司控股子公司荣成益新凯普海洋科技有限公司向荣成凯普生物工程有限公司租赁厂房以及采购蒸汽、水、电等，预计租赁厂房交易金额不超过16万元，本期实际发生额为15.66万元；预计采购蒸汽、水、电等交易金额不超过2万元，本期实际发生额为0.80万元。</p>							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

（三）共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

（四）关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

（五）与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

（六）公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

（七）其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2、承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

（二）重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海南绿亿丰农资有限公司	2020年4月28日	5,500	2021年1月14日	5,500	连带责任保证	无	王晨担保70万	2021年7月14日-2024年7月13日	是	否
王海健	2020年4月28日		2021年1月11日		连带责任保证	无	王少兵、袁嫦娥担保140万	2021年7月11日-2024年7月10日	是	否
	2020年4月28日		2021年3月25日		连带责任保证			2021年9月22日-2024年9月21日	是	否
	2020年4月28日		2021年3月24日		连带责任保证			2021年9月21日-2024年9月20日	是	否
	2020年4月28日		2021年3月26日		连带责任保证			2021年9月23日-2024年9月22日	是	否
	2020年4月28日		2021年1月18日		连带责任保证			无	周普选、任彩云担保100万	2021年7月18日-2024年7月17日
任焕新	2021年3月20日		2021年5月8日		连带责任保证	2021年11月5日-2024年11月4日	是			否
	2021年3月20日		2021年6月1日		连带责任保证	2021年11月29日-2024年11月28日	是			否
浦北县好又多农资经营部	2020年4月28日		2021年1月21日		连带责任保证	无	刘隆豪担保100万	2021年7月18日-2024年7月17日	是	否
	2020年4月28日		2021年2月3日		连带责任保证			2021年8月2日-2024年8月1日	是	否
	2020年4月28日		2021年2月3日		连带责任保证			2021年8月2日-2024年8月1日	是	否
	2020年4月28日		2021年3月9日		连带责任保证			2021年9月5日-2024年9月4日	是	否
李永许	2020年4月28日		2021年1月25日		连带责任保证	无	赵伟涛担保76.8万	2021年7月25日-2024年7月24日	是	否
广西沁田农业发展有限公司	2020年4月28日		2021年1月29日		连带责任保证	无	李志国、王洪艳担保200万	2021年7月29日-2024年7月28日	是	否
	2020年4月28日		2021年1月29日		连带责任保证			2021年7月29日-2024年7月28日	是	否
	2020年4月28日	2021年3月25日	连带责任保证	2021年9月20日-2024年9月19日	是			否		
陈昊	2020年4月28日	2021年2月24日	连带责任保证	无	冯劲松担保130万	2021年8月24日-2024年8月23日	是	否		
	2021年3月20日	2021年5月10日	连带责任保证			2021年11月7日-2024年11月6日	是	否		
宋建东	2020年4月28日	2021年3月25日	连带责任保证	无	唐道奎担保150万	2021年9月22日-2024年9月21日	是	否		
	2021年3月20日	2021年5月14日	连带责任保证			2021年11月11日-2024年11月10日	是	否		
商建华	2020年4月28日	2021年2月22日	连带责任保证	无	李正、李娟担保100万	2021年8月22日-2024年8月21日	是	否		
广西南宁五谷丰农业科技有限公司	2020年4月28日	2021年3月12日	连带责任保证	无	郑月芹保证担保99万	2021年9月8日-2024年9月7日	是	否		
曾科	2020年4月28日	2021年3月19日	连带责任保证	无	罗明俊、吴守琼担保100万	2021年9月16日-2024年9月15日	是	否		
联碱客户[注]	2021年3月20日	4,800	2021年5月21日	4,800	连带责任保证	无	无	2022年3月21日-2025年3月20日	是	否

报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		50,000		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		10,300				
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		50,000		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		1,910				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
应城市新都化工有限责任公司	2020年4月28日	40,000	2020年12月27日	40,000	连带责任保证	无	无	2022年1月1日-2024年12月31日	是	否
应城市新都化工有限责任公司	2020年4月28日	4,200	2021年1月20日	4,200	连带责任保证	无	无	2022年1月21日-2025年1月20日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2020年4月28日	15,000	2021年2月8日	15,000	连带责任保证	无	无	2022年1月1日-2024年12月31日	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2020年4月28日	4,000	2021年2月23日	4,000	连带责任保证	无	无	2022年2月21日-2025年2月20日	否	否
嘉施利(平原)化肥有限公司	2020年4月28日	5,000	2021年3月6日	5,000	连带责任保证	无	无	2026年3月7日-2029年3月6日	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2020年4月28日	9,000	2021年3月10日	9,000	连带责任保证	无	无	2022年3月10日-2024年3月9日	否	否
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	2020年4月28日	2,000	2021年3月12日	2,000	连带责任保证	无	无	2022年3月13日-2025年3月12日	否	否
益盐堂(应城)食品包装有限公司	2020年4月28日	300	2021年3月19日	300	连带责任保证	无	无	2022年4月1日-2024年3月31日	否	否
孝感广盐华源制盐有限公司	2020年4月28日	1,000	2021年3月23日	1,000	连带责任保证	无	无	2022年3月24日-2025年3月23日	否	否
应城市新都化工复合肥有限公司	2020年4月28日	1,000	2021年3月23日	1,000	连带责任保证	无	无	2022年3月24日-2025年3月23日	否	否
应城市新都进出口贸易有限公司	2020年4月28日	1,000	2021年3月24日	1,000	连带责任保证	无	无	2022年4月1日-2025年3月31日	否	否
应城市新都化工塑业有限公司	2020年4月28日	2,000	2021年3月29日	2,000	连带责任保证	无	无	2022年3月30日-2025年3月29日	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2020年4月28日	1,000	2021年4月6日	1,000	连带责任保证	无	无	2022年4月21日-2025年4月20日	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2021年3月20日	4,050	2021年4月16日	4,050	连带责任保证	无	无	2024年4月16日-2027年4月15日	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2021年3月20日	5,000	2021年4月25日	5,000	连带责任保证	无	无	2024年4月30日-2027年4月29日	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2021年3月20日	2,000	2021年4月25日	2,000	连带责任保证	无	无	2024年5月7日-2027年5月6日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	13,200	2021年4月29日	13,200	连带责任保证	无	无	2024年1月16日-2027年1月15日	否	否
嘉施利(平原)化肥有限公司	2021年3月20日	3,500	2021年5月20日	3,500	连带责任保证	无	无	2022年5月26日-2025年5月25日	否	否
嘉施利(宣城)化肥有限公司	2021年3月20日	5,000	2021年5月31日	5,000	连带责任保证	无	无	2022年6月1日-2025年5月31日	否	否
嘉施利(应城)水溶肥有限公司	2021年3月20日	800	2021年5月31日	800	连带责任保证	无	无	2022年5月31日-2024年5月30日	否	否
嘉施利(荆州)化肥有限公司	2021年3月20日	2,000	2021年6月17日	2,000	连带责任保证	无	无	2022年6月22日-2025年6月21日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	15,000	2021年6月23日	15,000	连带责任保证	无	无	2022年6月23日-2025年6月22日	否	否
成都王者互娱网络科技有限公司	2021年3月20日	1,000	2021年6月30日	1,000	连带责任保证	无	无	2022年6月30日-2025年6月29日	否	否
应城市新都化工有限责任公司	2021年3月20日	5,000	2021年7月9日	5,000	连带责任保证	无	无	2022年7月9日-2025年7月8日	是	否

应城市新都化工有 限责任公司	2021年3 月20日	13,000	2021年7月 16日	13,000	连带责任 保证	无	无	2022年7月16日-2025 年7月15日	否	否
嘉施利(荆州)化 肥有限公司	2021年3 月20日	1,000	2021年7月 28日	1,000	连带责任 保证	无	无	2022年7月29日-2025 年7月28日	否	否
嘉施利(宜城)化 肥有限公司	2021年3 月20日	6,000	2021年8月 5日	6,000	连带责任 保证	无	无	2022年8月6日-2025 年8月5日	否	否
嘉施利(宜城)化 肥有限公司	2021年3 月20日	14,400	2021年8月 13日	14,400	连带责任 保证	无	无	2024年7月27日-2026 年7月26日	否	否
应城市新都化工塑 业有限公司	2021年3 月20日	1,500	2021年8月 19日	1,500	连带责任 保证	无	无	2022年8月19日-2025 年8月18日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2021年3 月20日	15,000	2021年8月 19日	15,000	连带责任 保证	无	无	2022年4月9日-2025 年4月8日	否	否
嘉施利(荆州)化 肥有限公司	2021年3 月20日	4,950	2021年8月 19日	4,950	连带责任 保证	无	无	2022年8月19日-2025 年8月18日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2021年3 月20日	5,500	2021年8月 19日	5,500	连带责任 保证	无	无	2022年8月19日-2025 年8月18日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2021年3 月20日	10,500	2021年8月 19日	10,500	连带责任 保证	无	无	2024年8月13日-2027 年8月12日	否	否
益盐堂(应城)健康盐 制盐有限公司	2021年3 月20日	5,500	2021年8月 19日	5,500	连带责任 保证	无	无	2022年8月19日-2025 年8月18日	否	否
湖北宙翔科技有限 公司	2021年3 月20日	600	2021年9月 7日	600	连带责任 保证	无	无	2022年8月1日-2025 年7月31日	否	否
成都云图控股股份 有限公司	2021年3 月20日	20,000	2021年9月 24日	20,000	抵押	无	无	2021年9月24日-2023 年9月24日	否	否
眉山市新都化工复 合肥有限公司	2021年3 月20日	1,000	2021年10 月14日	1,000	连带责 任保证	无	无	2022年10月14日- 2025年10月13日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2021年3 月20日	10,000	2021年10 月26日	10,000	连带责 任保证	无	无	2022年10月27日- 2025年10月26日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2021年3 月20日	40,000	2021年12 月7日	40,000	连带责 任保证	无	无	2025年1月1日-2027 年12月31日	否	否
应城市新都化工有 限责任公司	2021年3 月20日	14,000	2021年12 月10日	14,000	连带责 任保证	无	无	2024年12月11日- 2027年12月10日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				440,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				305,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度 合计(B3)				440,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				390,000	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额 度	实际发生日 期	实际担保 金额	担保类 型	担保物(如 有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				-	
报告期末已审批的对子公司担保额度 合计(C3)				60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				42,000	
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				550,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				315,300	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				550,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				433,910	
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例									96.80%	
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)									0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)									1,300	
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)									209,783.55	

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	211,083.55
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

注：公司本次为联碱客户在浙商银行股份有限公司武汉分行的融资贷款，提供总担保金额 4,800 万元，符合条件的单一经销商可根据实际情况向银行提款，单笔不超过 500 万元。截至报告期末，未有客户提款，因此无反担保情况。

采用复合方式担保的具体情况说明：无

（三）委托他人进行现金资产管理情况

1、委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

2、委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

（四）其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

其他重大事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司投资设立云图新能源材料（荆州）有限公司，并由其投资建设磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目的情况	2021年9月4日	《关于投资设立云图新能源材料（荆州）有限公司并由其建设年产 35 万吨电池级磷酸铁及相关配套项目的公告》（公告编号：2021-073）
公司实施利润分配情况	2021年3月20日	《关于 2020 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2021-026）
	2021年5月12日	《2020 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-046）
公司及子公司开展融资租赁业务及其进展情况	2021年3月20日	《关于公司 2021 年申请不超过 10 亿元融资租赁额度的公告》（公告编号：2021-018）
	2021年4月28日	《关于全资子公司开展融资租赁业务的进展公告》（公告编号：2021-040）
	2021年4月30日	《关于全资子公司开展融资租赁业务暨公司提供担保的进展公告》（公告编号：2021-044）
	2021年8月19日	《关于全资子公司开展融资租赁业务暨公司提供担保的进展公告》（公告编号：2021-063）
公司实施回购股份方案的进展情况	2021年1月5日	《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2021-001）
	2021年2月3日	《关于回购公司股份的进展公告》（2021-005）

	2021年3月3日	《关于回购公司股份的进展公告》2021-013)
	2021年4月1日	《关于回购公司股份的进展公告》(公告编号: 2021-029)
	2021年5月8日	《关于回购公司股份的进展公告》(公告编号: 2021-045)
	2021年6月2日	《关于回购公司股份的进展公告》(公告编号: 2021-050)
	2021年7月3日	《关于回购公司股份的进展公告》(公告编号: 2021-053)
	2021年7月9日	《关于回购公司股份比例达到2%的进展公告》(2021-055)
	2021年8月4日	《关于回购公司股份进展暨实施完成的公告》(2021-059)
公司实施第二期员工持股计划及其进展情况	2021年3月20日	《第二期员工持股计划(草案)》
		《第二期员工持股计划(草案)摘要》(公告编号: 2021-024)
		《第二期员工持股计划管理办法》
		《监事会关于公司第二期员工持股计划相关事项的审核意见》
	2021年3月23日	《北京中伦(成都)律师事务所关于公司第二期员工持股计划之法律意见书》
	2021年4月10日	《第二期员工持股计划》
	2021年4月17日	《关于第二期员工持股计划实施进展的公告》(公告编号: 2021-034)
	2021年4月21日	《关于第二期员工持股计划实施进展的公告》(公告编号: 2021-038)
2021年4月29日	《关于第二期员工持股计划非交易过户完成的公告》(公告编号: 2021-043)	
公司实施第三期员工持股计划及其进展情况	2021年10月16日	《第三期员工持股计划(草案)》
		《第三期员工持股计划(草案)摘要》(公告编号: 2021-086)
		《第三期员工持股计划管理办法》
		《监事会关于公司第三期员工持股计划相关事项的审核意见》
	2021年10月26日	《北京中伦(成都)律师事务所关于公司第三期员工持股计划之法律意见书》
	2021年11月2日	《第三期员工持股计划》
	2021年11月6日	《关于第三期员工持股计划实施进展的公告》(公告编号: 2021-097)
2021年12月25日	《关于第三期员工持股计划非交易过户完成的公告》(公告编号: 2021-102)	
控股股东、持股5%以上股东增加一致行动人及持股在一致行动人之间内部划转及其进展情况	2021年5月15日	《关于股东增加一致行动人及持股在一致行动人之间内部转让计划的提示性公告》(公告编号: 2021-047)
	2021年5月22日	《关于股东增加一致行动人及持股在一致行动人之间内部转让计划的进展公告》(公告编号: 2021-048)
	2021年5月29日	《关于股东增加一致行动人及持股在一致行动人之间内部转让计划完成的公告》(公告编号: 2021-049)
	2021年8月27日	《关于控股股东增加一致行动人及持股在一致行动人之间内部转让计划的提示性公告》(公告编号: 2021-067)
	2021年9月2日	《关于控股股东增加一致行动人及持股在一致行动人之间内部转让计划的进展公告》(公告编号: 2021-070)
	2021年9月3日	《关于控股股东增加一致行动人及持股在一致行动人之间内部转让计划完成的公告》(公告编号: 2021-071)
控股股东、持股5%以上股东股份质押或解除质押情况	2021年8月7日	《关于控股股东及其一致行动人部分股份质押的公告》(公告编号: 2021-060)
	2021年8月11日	《关于控股股东部分股份质押及提前解除质押的公告》(公告编号: 2021-061)

	2021 年 10 月 21 日	《关于控股股东部分股份提前解除质押的公告》（公告编号：2021-090）
	2021 年 12 月 22 日	《关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2021-100）
与专业机构合作投资及进展情况	2021 年 10 月 26 日	《关于参与投资江苏藏青新能源产业发展基金的公告》（公告编号：2021-092）
	2021 年 11 月 11 日	《关于参与投资江苏藏青新能源产业发展基金的进展公告》（公告编号：2021-098）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司子公司重大事项概述	进展情况	披露日期	临时报告披露网站查询索引
全资子公司嘉施利（平原）化肥有限公司申请尿素指定交割厂库及其进展情况。	取得郑州商品交易所指定尿素交割厂库资质。	2020 年 5 月 19 日	《关于全资子公司申请纯碱和尿素指定交割仓库资质的公告》（公告编号：2020-026）
		2021 年 6 月 5 日	《关于获批郑州商品交易所指定尿素交割厂库的公告》（公告编号：2021-052）
公司全资子公司成都云图生活电子商务有限公司对外转让成都科努德贸易有限公司 100% 股权。	交易对方已按照约定支付股权转让价款，并于 2021 年 9 月 28 日办理股权转让相关工商登记手续。	2021 年 9 月 25 日	《第五届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2021-078）
公司全资子公司应城市新都化工有限责任公司签署项目投资意向协议，投资建设盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目情况。	截至报告披露日，该投资项目已取得项目备案证及能评、环评审批文件，正在积极办理土地、安评等手续。	2021 年 12 月 28 日	《关于全资子公司应城化工公司与湖北省应城市人民政府签署投资合作意向协议书的公告》（公告编号：2021-103）

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	353,654,812	35.01%				-1,584,750	-1,584,750	352,070,062	34.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	353,654,812	35.01%				-1,584,750	-1,584,750	352,070,062	34.86%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	353,654,812	35.01%				-1,584,750	-1,584,750	352,070,062	34.86%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	656,445,188	64.99%				1,584,750	1,584,750	658,029,938	65.14%
1、人民币普通股	656,445,188	64.99%				1,584,750	1,584,750	658,029,938	65.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,010,100,000	100.00%						1,010,100,000	100.00%

1、股份变动的原因

(1) 报告期内，公司有限售条件股份较 2020 年 12 月 31 日减少 1,584,750 股原因：

根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等有关规定，董事、监事和高级管理人员在任期届满前离任的，自离任申报六个月内持有的上市公司股份将全部锁定；在其就任时确认的任期内和任期届满后六个月内，每年按照持股总数的 25% 进行解锁。因此，公司原董事尹辉先生于 2021 年 2 月 2 日离职半年期满，按照持股总数 25% 进行解锁，其持有的有限售条件股较 2020 年 12 月 31 日减少 1,602,975 股；公司原监事邓伦明先生于 2021 年 11 月 5 日通过二级市场买入公司股票 24,300 股，按照持股总数的 25% 进行解锁，其持有的有限售条件股较 2020 年 12 月 31 日增加 18,225 股。

(2) 报告期内，公司无限售条件股份较 2020 年 12 月 31 日增加 1,584,750 股系尹辉先生持有的有限售条件股减少和邓伦明先生持有的有限售条件股增加所致。

2、股份变动的批准情况

适用 不适用

3、股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、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

(1) 控股股东及其一致行动人内部股份划转

因家庭资产规划需要，公司控股股东、实际控制人宋睿先生及其一致行动人牟嘉云女士，通过大宗交易方式分别将其持有的部分股份转让给各自持有 100% 份额的私募基金产品。本次股份变动系宋睿先生、牟嘉云女士及其一致行动人之间内部进行的转让，不涉及向市场减持，不会导致宋睿先生、牟嘉云女士及一致行动人合计持股比例和数量发生变化，具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2021-047、2021-048、2021-049、2021-067、2021-070、2021-071）。具体如下：

序号	转让方	受让方	转让方与受让方的关系	转让方式	转让时间	转让股数 (万股)	占总股本的比例 (%)
1	牟嘉云	珠海阿巴马资产管理有限公司-阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金	牟嘉云持有受让方 100% 份额，并签署《一致行动人协议》及《表决权委托协议》	大宗交易	2021-5-21	850	0.84%
2		珠海阿巴马资产管理有限公司-阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金		大宗交易	2021-5-28	850	0.84%
小计					-	1,700	1.68%
3	宋睿	珠海阿巴马资产管理有限公司-阿巴马元享红利 99 号私募证券投资基金	宋睿持有受让方 100% 份额，并签署《一致行动人协议》及《表决权委托协议》	大宗交易	2021-8-31	615	0.61%
4		珠海阿巴马资产管理有限公司-阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金		大宗交易	2021-8-31	46	0.05%
				大宗交易	2021-9-2	814	0.81%
小计					-	1,475	1.46%

(2) 控股股东一致行动人减持计划实施情况

因自身资金需求，公司控股股东的一致行动人张明达先生计划自其减持计划公告披露之日（2021 年 9 月 8 日）起 15 个交易日后的 6 个月内通过集中竞价交易方式减持其所持有的不超过 2,331,600 股公司股份（即不超过公司总股本的 0.23%）。截至 2022 年 1 月 11 日，减持计划时间过半，张明达先生未减持所持有公司的股份。同时基于自身情况，张明达先生决定提前终止本次减持计划，未完成减持的股份在减持计划期间内将不再减持。具体情况详见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告（公告编号：2021-074、2022-002）。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋睿	242,462,212	0	0	242,462,212	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。

牟嘉云	92,409,000	0	0	92,409,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
王生兵	4,340,175	0	0	4,340,175	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
张光喜	3,871,425	0	0	3,871,425	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
刘晓霞	3,839,850	0	0	3,839,850	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
范明	131,250	0	0	131,250	高管锁定股	每年按持股总数的 25% 解锁。
尹辉	6,411,900	0	1,602,975	4,808,925	高管锁定股。董监高在任期结束前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后的六个月内，继续遵守：1、每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、离职后半年内，不得转让其所持本股份。	1、2020 年 8 月 4 日-2021 年 2 月 1 日期间全部锁定； 2、2021 年 2 月 2 日-2022 年 10 月 15 日每年按持股总数的 25% 解锁； 3、2022 年 10 月 17 日（遇节假日顺延）全部解锁。
邓伦明	187,500	18,225	0	205,725		1、2020 年 6 月 16 日-2022 年 10 月 15 日每年按持股总数的 25% 解锁； 2、2022 年 10 月 17 日（遇节假日顺延）全部解锁。
曾桂菊	1,500	0	0	1,500		1、2020 年 7 月 6 日-2022 年 10 月 15 日每年按持股总数的 25% 解锁； 2、2022 年 10 月 17 日（遇节假日顺延）全部解锁。
合计	353,654,812	18,225	1,602,975	352,070,062	--	--

二、证券发行与上市情况

（一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	79,264	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	58,863	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	---------------------------	---

							(如有) (参见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情 况		
							股份 状态	数量	
宋睿	境内自然人	30.54%	308,532,949	-14,750,000	242,462,212	66,070,737	质押	134,680,000	
牟嘉云	境内自然人	10.51%	106,212,000	-17,000,000	92,409,000	13,803,000	质押	11,000,000	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.20%	22,171,943	18,337,343	0	22,171,943			
成都云图控股股份有限公司一第二期员工持股计划	其他	1.60%	16,200,000	16,200,000	0	16,200,000			
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	其他	1.48%	14,999,920	4,999,969	0	14,999,920			
全国社保基金六零四组合	其他	1.24%	12,500,000	-17,470,000	0	12,500,000			
全国社保基金一零七组合	其他	1.08%	10,942,296	10,942,296	0	10,942,296			
中国建设银行股份有限公司一浙商丰利增强债券型证券投资基金	其他	0.99%	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000			
珠海阿巴马资产管理有限公司一阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金	其他	0.85%	8,600,000	8,600,000	0	8,600,000			
珠海阿巴马资产管理有限公司一阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金	其他	0.84%	8,500,000	8,500,000	0	8,500,000			
珠海阿巴马资产管理有限公司一阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金	其他	0.84%	8,500,000	8,500,000	0	8,500,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	前 10 名普通股股东中,招商基金管理有限公司(全国社保基金六零四组合)参与公司 2015 年非公开发行股份,认购公司 1,300 万股股票。								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,牟嘉云与宋睿为母子关系,牟嘉云为宋睿的一致行动人。珠海阿巴马资产管理有限公司一阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金(以下简称“阿巴马元享红利 31 号”)、珠海阿巴马资产管理有限公司一阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金(以下简称“阿巴马元享红利 32 号”)与牟嘉云分别于 2021 年 5 月 21 日、2021 年 5 月 28 日签订了《一致行动人协议》,为牟嘉云的一致行动人。珠海阿巴马资产管理有限公司一阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金(以下简称“阿巴马元享红利 100 号”)与宋睿于 2021 年 8 月 30 日签订了《一致行动人协议》,为宋睿的一致行动人。成都云图控股股份有限公司一第二期员工持股计划为公司自行管理的第二期员工持股计划证券账户。对								

	于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	上述股东中，牟嘉云与其一致行动人阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号分别于 2021 年 5 月 21 日、2021 年 5 月 28 日签订了《表决权委托协议》，上述私募基金分别将其所持有公司 850 万股股权的表决权委托于牟嘉云行使，委托期限自协议签订之日起至牟嘉云不再拥有阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号基金份额止；宋睿先生与其一致行动人阿巴马元享红利 100 号、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 99 号私募证券投资基金（以下简称“阿巴马元享红利 99 号”）于 2021 年 8 月 30 日签订了《表决权委托协议》，上述私募基金分别将其所持有的 860 万、615 万股股权的表决权委托于宋睿先生行使，委托期限自协议签订之日起至宋睿不再拥有阿巴马元享红利 100 号、阿巴马元享红利 99 号基金份额止。对于其他股东，公司未知他们是否存在委托/受托表决权、放弃表决权情况。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宋睿	66,070,737	人民币普通股	66,070,737
香港中央结算有限公司	22,171,943	人民币普通股	22,171,943
成都云图控股股份有限公司—第二期员工持股计划	16,200,000	人民币普通股	16,200,000
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品	14,999,920	人民币普通股	14,999,920
牟嘉云	13,803,000	人民币普通股	13,803,000
全国社保基金六零四组合	12,500,000	人民币普通股	12,500,000
全国社保基金一零七组合	10,942,296	人民币普通股	10,942,296
中国建设银行股份有限公司—浙商丰利增强债券型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金	8,600,000	人民币普通股	8,600,000
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金	8,500,000	人民币普通股	8,500,000
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金	8,500,000	人民币普通股	8,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，牟嘉云与宋睿为母子关系，牟嘉云为宋睿的一致行动人。阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号与牟嘉云分别于 2021 年 5 月 21 日、2021 年 5 月 28 日签订了《一致行动人协议》，为牟嘉云的一致行动人。阿巴马元享红利 100 号与宋睿于 2021 年 8 月 30 日签订了《一致行动人协议》，为宋睿的一致行动人。成都云图控股股份有限公司—第二期员工持股计划为公司自行管理的第二期员工持股计划证券账户。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，阿巴马元享红利 31 号、阿巴马元享红利 32 号通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户分别持有公司股份 8,500,000 股。		

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

是 否

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

（二）公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宋睿	中国	否
主要职业及职务	2005 年 7 月至今任公司副董事长、总裁	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

（三）公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

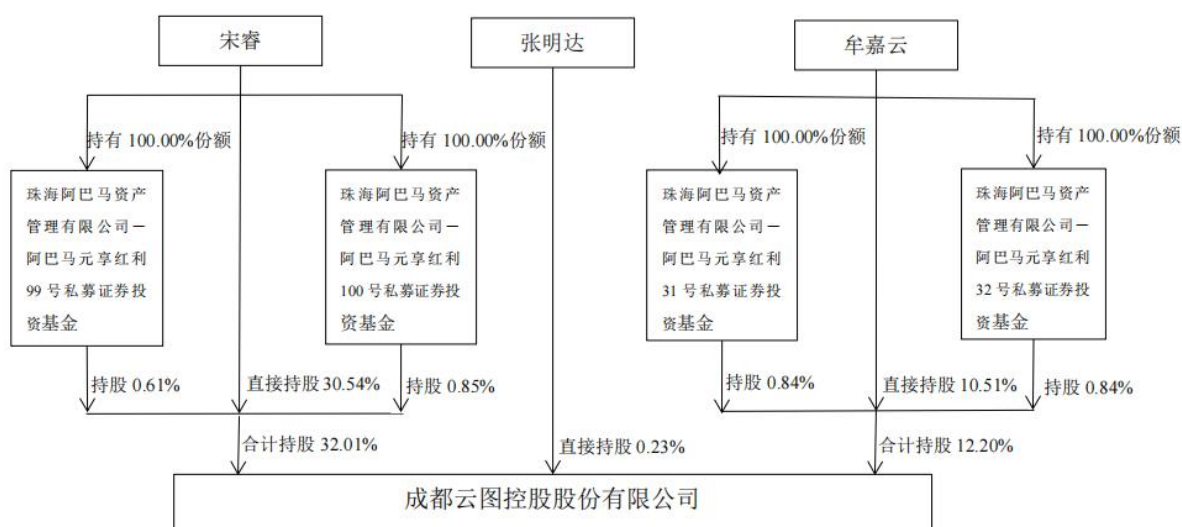
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宋睿	本人	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 99 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 100 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
牟嘉云	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 31 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 32 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张明达	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	宋睿先生自 2005 年 7 月至今任公司副董事长、总裁；牟嘉云女士自 2002 年至今任公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

(五) 其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

(六) 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2020 年 8 月 25 日	按回购金额上限人民币 2 亿元、回购价格上限 10 元/股进行测算, 预	按回购金额上限人民币 2 亿元、回购价格上限 10 元/股进行	不低于人民币 1 亿元(含)且不超过人民币 2 亿元	自 2020 年 8 月 21 日召开的第五届董事会第十五次会议审议	实施员工持股计划或股权激励计划	25,006,500	不适用[注]

	计回购股份数量为 2,000 万股；按回购金额下限人民币 1 亿元、回购价格上限 10 元/股进行测算，预计回购股份数量为 1,000 万股。	测算，拟回购数量约占总股本的 1.98%；按回购金额下限人民币 1 亿元、回购价格上限 10 元/股进行测算，拟回购数量约占总股本的 0.99%。	(含)	通过回购股份方案之日起 12 个月内			
--	---	---	-----	--------------------	--	--	--

注：截至报告期末，公司回购股份已用于实施员工持股计划的股份数量为 1,985.57 万股，占存续期内员工持股计划涉及标的股票的比例为 100.00%，详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告（公告编号：2021-043、2021-102）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022年04月13日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）11-71号
注册会计师姓名	李元良 郭庆

审计报告正文

成都云图控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都云图控股股份有限公司（以下简称云图控股公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云图控股公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二十六）、七（二）1。

云图控股公司的营业收入主要来自于销售复合肥、联碱、盐、黄磷、磷酸一铵等产品及贸易业务。2021年度，云图控股公司营业收入为14,897,827,625.29元。

云图控股公司根据销售合同约定将产品交付给购货方，或者将产品报关且取得提单后确认收入。

由于营业收入是云图控股公司关键业绩指标之一，可能存在云图控股公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认方法是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、签收单、报关单及提单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至签收单、提单等，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货账面价值

1. 事项描述

截至2021年12月31日，云图控股公司存货的账面价值为2,728,170,844.49 元，占资产总额的20.10%。

云图控股公司的存货主要为复合肥产品及生产复合肥的原料、黄磷产品及原料、联碱产品及原料、盐产品及原料、磷酸一铵及原材料、贸易业务所购入的库存商品等。由于存货金额重大，且存货直接影响营业成本，进而影响业绩，可能存在管理层通过不恰当的方式以达到特定目标或预期的固有风险，因此将存货账面价值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货账面价值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解采购与付款、生产与仓储相关的关键内部控制，评价控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 结合销售情况，对存货结构变动、市场价格、单位成本等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(3) 结合采购情况，对存货入账金额、市场价格进行比对分析，以评估存货采购的真实性与合理性，

并对存货实施计价测试，评估成本结转的准确性；

(4) 复核成本计算单，检查直接材料、直接人工及间接费用的计算和分配是否正确，并与佐证文件（如领料记录、生产工时记录、费用分配汇总表等）相核对，以评估成本确认计量的真实性与准确性；

(5) 了解云图控股公司生产线产能产量情况，对销量、产量及能源耗用等进行比对分析，以评估产量的真实性；

(6) 获取云图控股公司定期盘点记录，核对盘点表与账面记录数据，检查公司对差异结果的处理，评价盘点有效性，并制定监盘计划，对期末存货实施监盘程序，关注相关残次、呆滞物料是否被盘点人员识别；

(7) 获取云图控股公司存货跌价准备计算表，对管理层计算可变现净值所涉及的重要参数进行复核，并选取样本进行减值测试，检查云图控股公司对存货跌价准备金额计算的准确性；

(8) 对存货实施截止测试，检查存货的入库与发运是否记录在恰当的时点；

(9) 检查与存货相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估云图控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

云图控股公司治理层（以下简称治理层）负责监督云图控股公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 杭州

中国注册会计师：李元良

（项目合伙人）

中国注册会计师：郭庆

二〇二二年四月十三日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

编制单位：成都云图控股股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,765,990,443.95	1,193,716,891.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	432,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	405,459,534.86	440,770,132.03
应收款项融资	58,973,556.99	74,204,866.09
预付款项	992,459,318.99	563,053,901.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	340,876,230.52	75,706,258.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,728,170,844.49	1,784,915,854.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	360,569,472.15	207,894,301.92
流动资产合计	6,652,931,401.95	4,340,262,206.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,703,969.44	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	320,000,000.00	1,999,500.00
投资性房地产	11,795,738.91	
固定资产	4,261,058,070.60	3,656,485,584.11
在建工程	886,334,540.11	963,706,693.36

生产性生物资产	614,350.98	693,128.46
油气资产		
使用权资产	33,098,305.25	
无形资产	808,908,851.22	846,791,675.90
开发支出		415,094.33
商誉	31,734,786.55	31,734,786.55
长期待摊费用	268,983,483.06	241,982,812.34
递延所得税资产	76,248,277.76	57,699,571.96
其他非流动资产	193,479,972.01	87,187,603.38
非流动资产合计	6,921,960,345.89	5,888,696,450.39
资产总计	13,574,891,747.84	10,228,958,657.13
流动负债：		
短期借款	2,774,299,206.38	2,287,154,295.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,095,736,000.00	993,790,000.00
应付账款	827,458,919.85	576,875,706.60
预收款项		
合同负债	2,076,386,924.26	1,258,247,137.11
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,603,148.01	20,354,522.38
应交税费	200,818,749.54	76,173,221.64
其他应付款	134,154,844.42	88,074,402.89
其中：应付利息		
应付股利	17,789,476.58	11,597,476.58
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	541,232,192.87	677,435,732.12
其他流动负债	192,912,331.86	113,366,462.06
流动负债合计	7,868,602,317.19	6,091,471,480.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	777,906,246.40	366,013,724.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	12,207,668.45	
长期应付款	233,441,973.99	132,311,369.34
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,679,532.07	5,654,782.21
递延收益	85,637,056.22	99,032,523.52
递延所得税负债	32,537,809.47	16,008,645.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,144,410,286.60	619,021,045.83
负债合计	9,013,012,603.79	6,710,492,525.85
所有者权益：		
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,086,254,356.36	1,123,015,213.75
减：库存股	89,861,839.12	119,997,503.53
其他综合收益	-3,228,811.79	-837,445.78
专项储备	45,171,551.78	25,956,022.09
盈余公积	196,217,897.83	168,417,447.74
一般风险准备		
未分配利润	2,237,875,759.76	1,235,672,353.75
归属于母公司所有者权益合计	4,482,528,914.82	3,442,326,088.02
少数股东权益	79,350,229.23	76,140,043.26
所有者权益合计	4,561,879,144.05	3,518,466,131.28
负债和所有者权益总计	13,574,891,747.84	10,228,958,657.13

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,026,280,641.59	495,085,186.94
交易性金融资产	432,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	118,403,055.05	221,628,473.62
应收款项融资	700,000.00	35,909,998.37
预付款项	1,895,863,663.46	883,794,400.62
其他应收款	1,146,699,972.90	1,107,647,961.79
其中：应收利息		
应收股利		

存货	251,266,491.79	171,329,374.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,203,070.04	9,345,904.89
流动资产合计	4,457,848,894.83	2,924,741,300.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,293,107,156.57	3,603,218,063.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	320,000,000.00	
投资性房地产	5,940,271.53	
固定资产	121,251,105.81	20,279,233.49
在建工程	39,859,042.44	101,709,663.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,339,923.98	38,217,534.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,117.74	107,882.55
递延所得税资产	22,954,074.71	11,250,252.81
其他非流动资产	6,773,011.62	
非流动资产合计	4,820,231,704.40	3,774,782,631.48
资产总计	9,278,080,599.23	6,699,523,931.78
流动负债：		
短期借款	180,801,206.38	274,354,295.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,381,294,000.00	771,590,000.00
应付账款	1,916,722,290.32	980,327,680.40
预收款项		
合同负债	1,527,559,103.03	731,453,507.74
应付职工薪酬	384,198.07	699,393.39
应交税费	691,538.81	335,880.34
其他应付款	55,207,691.50	5,408,893.05
其中：应付利息		
应付股利	1,960,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	287,070,000.00	536,715,730.01

其他流动负债	137,480,431.81	158,386,154.10
流动负债合计	5,487,210,459.92	3,459,271,534.25
非流动负债：		
长期借款	502,900,000.00	20,970,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,679,532.07	4,790,621.52
递延收益	86,562.33	244,687.29
递延所得税负债	1,824,174.27	796,101.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	507,490,268.67	26,801,410.08
负债合计	5,994,700,728.59	3,486,072,944.33
所有者权益：		
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,641,800,346.61	1,678,291,628.73
减：库存股	89,861,839.12	119,997,503.53
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	196,217,897.83	168,417,447.74
未分配利润	525,123,465.32	476,639,414.51
所有者权益合计	3,283,379,870.64	3,213,450,987.45
负债和所有者权益总计	9,278,080,599.23	6,699,523,931.78

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（三）合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	14,897,827,625.29	9,154,316,093.30
其中：营业收入	14,897,827,625.29	9,154,316,093.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,427,985,923.55	8,560,406,038.34
其中：营业成本	12,135,365,161.00	7,525,138,933.54

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	83,535,961.77	54,303,324.49
销售费用	281,063,390.56	239,259,699.90
管理费用	542,841,030.48	456,858,109.58
研发费用	205,714,940.52	151,205,498.26
财务费用	179,465,439.22	133,640,472.57
其中：利息费用	176,178,172.93	146,730,435.32
利息收入	24,211,833.04	19,650,952.04
加：其他收益	77,001,982.70	48,984,066.41
投资收益（损失以“-”号填列）	16,052,213.04	35,167,951.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-296,030.56	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	432,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,547,965.05	-18,433,071.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,034,285.50	-8,373,410.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,613,248.87	-1,172,169.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,524,358,895.80	650,083,420.88
加：营业外收入	14,656,910.64	7,160,511.11
减：营业外支出	28,535,861.75	28,197,400.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,510,479,944.69	629,046,531.78
减：所得税费用	273,343,135.11	122,249,459.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,237,136,809.58	506,797,072.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,237,136,809.58	506,797,072.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,231,723,856.10	498,555,543.48
2.少数股东损益	5,412,953.48	8,241,528.69
六、其他综合收益的税后净额	-3,048,726.47	-796,165.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,391,366.01	-796,165.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,391,366.01	-796,165.14
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,391,366.01	-796,165.14
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-657,360.46	
七、综合收益总额	1,234,088,083.11	506,000,907.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,229,332,490.09	497,759,378.34
归属于少数股东的综合收益总额	4,755,593.02	8,241,528.69
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.23	0.49
(二) 稀释每股收益	1.22	0.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	6,898,032,063.64	5,145,864,607.06
减：营业成本	6,614,746,129.74	4,878,061,895.71
税金及附加	6,690,850.27	7,072,927.84
销售费用	184,642,962.72	159,466,924.03
管理费用	80,374,563.66	52,054,764.73
研发费用	5,842,580.46	2,841,739.62
财务费用	21,737,239.83	36,846,354.95
其中：利息费用	45,404,522.51	69,396,141.34
利息收入	34,043,752.42	33,970,849.69
加：其他收益	2,673,637.89	5,946,342.74
投资收益（损失以“-”号填列）	282,296,024.18	108,383,900.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-647,673.70	2,983,682.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	432,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,418,669.11	-11,715,074.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,794,155.99	-1,617,967.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,798.93	666,048.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	254,184,775.00	111,183,250.00
加：营业外收入	16,644,891.74	758,882.31
减：营业外支出	-146,989.94	1,793,472.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	270,976,656.68	110,148,660.23
减：所得税费用	-7,027,844.22	14,505,098.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	278,004,500.90	95,643,561.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	278,004,500.90	95,643,561.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	278,004,500.90	95,643,561.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	11,425,185,954.20	6,735,728,929.99

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	287,426.52	1,632,693.82
收到其他与经营活动有关的现金	204,627,754.40	209,942,946.76
经营活动现金流入小计	11,630,101,135.12	6,947,304,570.57
购买商品、接受劳务支付的现金	8,966,611,434.68	4,671,869,681.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	763,125,764.49	665,454,498.69
支付的各项税费	439,700,674.21	244,972,965.70
支付其他与经营活动有关的现金	480,632,580.73	366,592,273.38
经营活动现金流出小计	10,650,070,454.11	5,948,889,418.90
经营活动产生的现金流量净额	980,030,681.01	998,415,151.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,629,275.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,418,509.42	6,758,264.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	25,672,615.67	17,261,923.32
收到其他与投资活动有关的现金	1,157,049,504.83	221,106,449.81
投资活动现金流入小计	1,196,140,629.92	259,755,912.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	553,174,281.59	432,998,783.67
投资支付的现金	350,000,000.00	8,517,431.98
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,999,977.52	
支付其他与投资活动有关的现金	1,186,849,447.37	224,184,448.38
投资活动现金流出小计	2,100,023,706.48	665,700,664.03
投资活动产生的现金流量净额	-903,883,076.56	-405,944,751.07
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	140,000.00	340,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	140,000.00	340,000.00
取得借款收到的现金	3,827,498,000.00	2,697,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	401,931,471.50	706,754,000.00
筹资活动现金流入小计	4,229,569,471.50	3,404,894,000.00
偿还债务支付的现金	2,916,869,299.17	3,311,720,945.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	394,364,757.93	327,997,237.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	222,968.08	1,837,015.35
支付其他与筹资活动有关的现金	681,419,143.24	314,871,242.19
筹资活动现金流出小计	3,992,653,200.34	3,954,589,424.60
筹资活动产生的现金流量净额	236,916,271.16	-549,695,424.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,427,357.77	-665,554.09
五、现金及现金等价物净增加额	311,636,517.84	42,109,421.91
加：期初现金及现金等价物余额	449,764,687.53	407,655,265.62
六、期末现金及现金等价物余额	761,401,205.37	449,764,687.53

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	9,622,366,214.05	6,435,154,626.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,713,092,590.67	898,242,666.62
经营活动现金流入小计	11,335,458,804.72	7,333,397,293.33
购买商品、接受劳务支付的现金	8,168,051,852.73	5,930,511,602.52
支付给职工以及为职工支付的现金	112,067,270.19	99,863,831.69
支付的各项税费	23,250,541.92	42,491,525.73
支付其他与经营活动有关的现金	1,510,247,124.80	578,040,196.02
经营活动现金流出小计	9,813,616,789.64	6,650,907,155.96
经营活动产生的现金流量净额	1,521,842,015.08	682,490,137.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		56,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		942,942.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,100,086,422.93	244,344,986.56
投资活动现金流入小计	1,100,086,422.93	301,387,929.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,199,762.33	58,798,663.41

投资支付的现金	983,400,000.00	31,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,103,241,340.24	224,184,448.38
投资活动现金流出小计	2,139,841,102.57	314,483,111.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,039,754,679.64	-13,095,182.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	979,000,000.00	335,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	43,599,471.50	
筹资活动现金流入小计	1,022,599,471.50	335,000,000.00
偿还债务支付的现金	603,980,000.00	670,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,168,895.76	228,119,511.21
支付其他与筹资活动有关的现金	315,001,692.88	164,997,503.53
筹资活动现金流出小计	1,174,150,588.64	1,063,147,014.74
筹资活动产生的现金流量净额	-151,551,117.14	-728,147,014.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,670.12	
五、现金及现金等价物净增加额	330,519,548.18	-58,752,060.10
加：期初现金及现金等价物余额	62,586,573.40	121,338,633.50
六、期末现金及现金等价物余额	393,106,121.58	62,586,573.40

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,123,015,213.75	119,997,503.53	-837,445.78	25,956,022.09	168,417,447.74		1,235,672,353.75		3,442,326,088.02	76,140,043.26	3,518,466,131.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,123,015,213.75	119,997,503.53	-837,445.78	25,956,022.09	168,417,447.74		1,235,672,353.75		3,442,326,088.02	76,140,043.26	3,518,466,131.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-36,760,857.39	-30,135,664.41	-2,391,366.01	19,215,529.69	27,800,450.09		1,002,203,406.01		1,040,202,826.80	3,210,185.97	1,043,413,012.77
（一）综合收益总额							-2,391,366.01				1,231,723,856.10		1,229,332,490.09	4,755,593.02	1,234,088,083.11
（二）所有者投入和减少资本					-36,760,857.39	-30,135,664.41							-6,625,192.98	3,677,561.03	-2,947,631.95
1. 所有者投入的普通股						80,001,692.88							-80,001,692.88	140,000.00	-79,861,692.88
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					-33,235,620.12	-110,137,357.29						76,901,737.17	12,323.76	76,914,060.93
4. 其他					-3,525,237.27							-3,525,237.27	3,525,237.27	
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积										27,800,450.09	-229,520,450.09	-201,720,000.00	-5,222,968.08	-206,942,968.08
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-201,720,000.00	-201,720,000.00	-5,222,968.08	-206,942,968.08
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,086,254,356.36	89,861,839.12	-3,228,811.79	45,171,551.78	196,217,897.83		2,237,875,759.76	4,482,528,914.82	79,350,229.23	4,561,879,144.05

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,126,580,747.84		-41,280.64	12,075,075.43	159,336,131.02		907,476,520.24		3,215,527,193.89	82,835,505.08	3,298,362,698.97
加：会计政策变更									-483,039.45		-9,280,353.80		-9,763,393.25		-9,763,393.25
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,126,580,747.84		-41,280.64	12,075,075.43	158,853,091.57		898,196,166.44		3,205,763,800.64	82,835,505.08	3,288,599,305.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-3,565,534.09	119,997,503.53	-796,165.14	13,880,946.66	9,564,356.17		337,476,187.31		236,562,287.38	-6,695,461.82	229,866,825.56
（一）综合收益总额							-796,165.14				498,555,543.48		497,759,378.34	8,241,528.69	506,000,907.03
（二）所有者投入和减少资本					-3,565,534.09	119,997,503.53							-123,563,037.62	-7,698,571.64	-131,261,609.26
1．所有者投入的普通股						119,997,503.53							-119,997,503.53	340,000.00	-119,657,503.53
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他					-3,565,534.09							-3,565,534.09	-8,038,571.64	-11,604,105.73
(三) 利润分配									9,564,356.17	-161,079,356.17		-151,515,000.00	-7,238,418.87	-158,753,418.87
1. 提取盈余公积									9,564,356.17	-9,564,356.17				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-151,515,000.00		-151,515,000.00	-7,238,418.87	-158,753,418.87
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							13,880,946.66					13,880,946.66		13,880,946.66
1. 本期提取							24,865,170.21					24,865,170.21		24,865,170.21
2. 本期使用							10,984,223.55					10,984,223.55		10,984,223.55
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,123,015,213.75	119,997,503.53	-837,445.78	25,956,022.09	168,417,447.74		1,235,672,353.75	3,442,326,088.02	76,140,043.26	3,518,466,131.28

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73	119,997,503.53			168,417,447.74	476,639,414.51		3,213,450,987.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73	119,997,503.53			168,417,447.74	476,639,414.51		3,213,450,987.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-36,491,282.12	-30,135,664.41			27,800,450.09	48,484,050.81		69,928,883.19
（一）综合收益总额										278,004,500.90		278,004,500.90
（二）所有者投入和减少资本					-36,491,282.12	-30,135,664.41						-6,355,617.71
1. 所有者投入的普通股						80,001,692.88						-80,001,692.88
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					-36,491,282.12	-110,137,357.29						73,646,075.17
4. 其他												
（三）利润分配									27,800,450.09	-229,520,450.09		-201,720,000.00
1. 提取盈余公积									27,800,450.09	-27,800,450.09		
2. 对所有者（或股东）的分配										-201,720,000.00		-201,720,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,010,100,000.00				1,641,800,346.61	89,861,839.12			196,217,897.83	525,123,465.32		3,283,379,870.64

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73				159,336,131.02	546,422,564.03		3,394,150,323.78
加：会计政策变更									-483,039.45	-4,347,355.04		-4,830,394.49
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73				158,853,091.57	542,075,208.99		3,389,319,929.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						119,997,503.53			9,564,356.17	-65,435,794.48		-175,868,941.84
(一) 综合收益总额										95,643,561.69		95,643,561.69
(二) 所有者投入和减少资本						119,997,503.53						-119,997,503.53
1. 所有者投入的普通股						119,997,503.53						-119,997,503.53
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									9,564,356.17	-161,079,356.17		-151,515,000.00
1. 提取盈余公积									9,564,356.17	-9,564,356.17		

2. 对所有者（或股东）的分配											-151,515,000.00		-151,515,000.00
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,010,100,000.00				1,678,291,628.73	119,997,503.53			168,417,447.74	476,639,414.51			3,213,450,987.45

法定代表人：牟嘉云

主管会计工作负责人：范明

会计机构负责人：文其春

三、公司基本情况

成都云图控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都市新都化学工业有限公司，成立于1995年8月31日，后更名为成都市新都化工（集团）有限公司，总部位于四川省成都市。2005年6月，经四川省人民政府川府函（2005）118号文批准，成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立为成都市新都化工股份有限公司。2008年9月，经中华人民共和国商务部以商资批（2008）1252号《商务部关于同意成都市新都化工股份有限公司增资扩股相应变更为外商投资股份公司的批复》批准，公司变更为外商投资股份有限公司。2014年12月，公司因唯一外资股东已将其持有公司的股份全部减持完毕，企业类型变更为“内资股份有限公司”。2016年9月18日，公司更名为成都云图控股股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为91510100202593801A的营业执照，现有注册资本101,010万元，股份总数101,010万股（每股面值1元），其中有限售条件的流通A股352,070,062股；无限售条件的流通A股658,029,938股。公司股票已于2011年1月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化肥及化工行业。主要经营活动为控股公司服务；研发、生产复混肥料、复合肥料、掺混肥料（BB肥）、缓控释肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种作物专用肥料、新型肥料；销售肥料、土壤调理剂及相关原材料；从事上述产品的进出口业务；网上批发、零售；预包装食品兼散装食品；销售：化肥、化工产品（不含危险品）、农药（不含危险化学品）、白磷、酒、农机、机械设备、五金交电、电子产品、文体用品、照相器材、计算机软硬件及辅助设备、化妆品、卫生用品、纺织品、日用品、家具、金银珠宝首饰、蔬菜、花卉、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺品、钟表眼镜、玩具、不再分装的种子、汽车及摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品；批发：摩托车；货物进出口、技术进出口；摄影服务；仓储服务（不含危险品）；劳务服务；经济信息咨询；计算机网络技术开发；计算机设备安装及售后服务；软件技术开发、咨询、转让及服务；计算机软件开发与设计。

本财务报表业经公司2022年4月13日五届三十三次董事会批准对外报出。

本公司将嘉施利（应城）化肥有限公司、嘉施利（眉山）化肥有限公司、应城市新都化工有限责任公司等90家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司

的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5、金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收利息	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收股利		
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

6、金融资产和金融负债的抵销

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

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

（十一）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

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

可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

(十三) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一

致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3、后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算。

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权。

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

（十五）固定资产

1、确认条件

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

2、折旧方法

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

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

（十六）在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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

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

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）生物资产

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

生物资产同时满足下列条件时予以确认：（1）因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；（2）与其有关的经济利益很可能流入公司；（3）其成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类生产性生物资产的折旧方法

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

3、生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

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

公司至少应当于每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值进行复核。

（十九）无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

2、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 长期资产减值

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

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

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十五）股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十六）收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

1、收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

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

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

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、收入确认的具体方法

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

（二十七）政府补助

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

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十八）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

（二十九）租赁

1、公司作为承租人

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

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

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

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

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

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

2、公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

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

（2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、售后租回

（1）公司作为承租人

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

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等

额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

（2）公司作为出租人

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

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

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

（三十）安全生产费

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

（三十一）分部报告

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

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

（三十二）其他重要的会计政策和会计估计

1、采用套期会计的依据、会计处理方法

（1）套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

（2）对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2）在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3）该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1）被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；

3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比, 但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

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

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

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

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

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

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

2、与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的, 按实际支付的金额作为库存股处理, 同时进行备查登记。如果将回购的股份注销, 则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益; 如果将回购的股份奖励

给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十三）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	经公司第五届董事会第二十次会议审议通过	内容详见公司于 2021 年 3 月 20 日刊登于巨潮资讯网上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-023）

其他说明：

（1）本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累积影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注五(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

①执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		38,954,356.20	38,954,356.20
长期待摊费用	241,982,812.34	-6,967,919.60	235,014,892.74
租赁负债		21,276,228.95	21,276,228.95
一年内到期的非流动负债	677,435,732.12	10,710,207.65	688,145,939.77

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.75%。

②对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A.对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B.公司在计量租赁负债时，对于厂房、门店、宿舍等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C.使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D.公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E.作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

F.首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

(2) 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

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项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

(1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,193,716,891.48	1,193,716,891.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	440,770,132.03	440,770,132.03	
应收款项融资	74,204,866.09	74,204,866.09	
预付款项	563,053,901.71	563,053,901.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	75,706,258.57	75,706,258.57	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,784,915,854.94	1,784,915,854.94	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	207,894,301.92	207,894,301.92	
流动资产合计	4,340,262,206.74	4,340,262,206.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,999,500.00	1,999,500.00	
投资性房地产			
固定资产	3,656,485,584.11	3,656,485,584.11	
在建工程	963,706,693.36	963,706,693.36	
生产性生物资产	693,128.46	693,128.46	
油气资产			
使用权资产		38,954,356.20	38,954,356.20
无形资产	846,791,675.90	846,791,675.90	
开发支出	415,094.33	415,094.33	
商誉	31,734,786.55	31,734,786.55	
长期待摊费用	241,982,812.34	235,014,892.74	-6,967,919.60
递延所得税资产	57,699,571.96	57,699,571.96	
其他非流动资产	87,187,603.38	87,187,603.38	
非流动资产合计	5,888,696,450.39	5,920,682,886.99	31,986,436.60
资产总计	10,228,958,657.13	10,260,945,093.73	31,986,436.60
流动负债：			
短期借款	2,287,154,295.22	2,287,154,295.22	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	993,790,000.00	993,790,000.00	
应付账款	576,875,706.60	576,875,706.60	
预收款项			
合同负债	1,258,247,137.11	1,258,247,137.11	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,354,522.38	20,354,522.38	
应交税费	76,173,221.64	76,173,221.64	
其他应付款	88,074,402.89	88,074,402.89	
其中：应付利息			
应付股利	11,597,476.58	11,597,476.58	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	677,435,732.12	688,145,939.77	10,710,207.65
其他流动负债	113,366,462.06	113,366,462.06	
流动负债合计	6,091,471,480.02	6,102,181,687.67	10,710,207.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	366,013,724.80	366,013,724.80	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,276,228.95	21,276,228.95
长期应付款	132,311,369.34	132,311,369.34	
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,654,782.21	5,654,782.21	
递延收益	99,032,523.52	99,032,523.52	
递延所得税负债	16,008,645.96	16,008,645.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	619,021,045.83	640,297,274.78	21,276,228.95
负债合计	6,710,492,525.85	6,742,478,962.45	31,986,436.60
所有者权益：			
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,123,015,213.75	1,123,015,213.75	
减：库存股	119,997,503.53	119,997,503.53	
其他综合收益	-837,445.78	-837,445.78	
专项储备	25,956,022.09	25,956,022.09	
盈余公积	168,417,447.74	168,417,447.74	
一般风险准备			
未分配利润	1,235,672,353.75	1,235,672,353.75	
归属于母公司所有者权益 合计	3,442,326,088.02	3,442,326,088.02	

少数股东权益	76,140,043.26	76,140,043.26	
所有者权益合计	3,518,466,131.28	3,518,466,131.28	
负债和所有者权益总计	10,228,958,657.13	10,260,945,093.73	31,986,436.60

调整情况说明：公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。根据相关新旧准则衔接规定，公司依照首次执行新租赁准则的累积影响数，调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

(2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	495,085,186.94	495,085,186.94	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	221,628,473.62	221,628,473.62	
应收款项融资	35,909,998.37	35,909,998.37	
预付款项	883,794,400.62	883,794,400.62	
其他应收款	1,107,647,961.79	1,107,647,961.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	171,329,374.07	171,329,374.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,345,904.89	9,345,904.89	
流动资产合计	2,924,741,300.30	2,924,741,300.30	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,603,218,063.70	3,603,218,063.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,279,233.49	20,279,233.49	
在建工程	101,709,663.94	101,709,663.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,217,534.99	38,217,534.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	107,882.55	107,882.55	

递延所得税资产	11,250,252.81	11,250,252.81	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,774,782,631.48	3,774,782,631.48	
资产总计	6,699,523,931.78	6,699,523,931.78	
流动负债：			
短期借款	274,354,295.22	274,354,295.22	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	771,590,000.00	771,590,000.00	
应付账款	980,327,680.40	980,327,680.40	
预收款项			
合同负债	731,453,507.74	731,453,507.74	
应付职工薪酬	699,393.39	699,393.39	
应交税费	335,880.34	335,880.34	
其他应付款	5,408,893.05	5,408,893.05	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	536,715,730.01	536,715,730.01	
其他流动负债	158,386,154.10	158,386,154.10	
流动负债合计	3,459,271,534.25	3,459,271,534.25	
非流动负债：			
长期借款	20,970,000.00	20,970,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,790,621.52	4,790,621.52	
递延收益	244,687.29	244,687.29	
递延所得税负债	796,101.27	796,101.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,801,410.08	26,801,410.08	
负债合计	3,486,072,944.33	3,486,072,944.33	
所有者权益：			
股本	1,010,100,000.00	1,010,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,678,291,628.73	1,678,291,628.73	
减：库存股	119,997,503.53	119,997,503.53	

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	168,417,447.74	168,417,447.74	
未分配利润	476,639,414.51	476,639,414.51	
所有者权益合计	3,213,450,987.45	3,213,450,987.45	
负债和所有者权益总计	6,699,523,931.78	6,699,523,931.78	

调整情况说明：母公司不存在除短期租赁或低价值资产租赁外的资产租赁情况，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则后，采用简化会计处理。

4、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、2.5%、5%、10%、13%、15%、20%、24%、25%、29.84%
资源税	从价计征	4%、8%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	应纳税土地面积	1.6 元/m ² 、2 元/m ² 、3 元/m ² 、4 元/m ² 、6 元/m ² 、6.4 元/m ² 、16 元/m ²
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
应城市新都化工有限责任公司	15.00%
孝感广盐华源制盐有限公司	15.00%
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	15.00%
嘉施利（宜城）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（荆州）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（眉山）化肥有限公司	15.00%
眉山市新都化工复合肥有限公司	15.00%
嘉施利（应城）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	15.00%
嘉施利（平原）化肥有限公司	15.00%
应城市新都化工复合肥有限公司	15.00%
成都新繁食品有限公司	15.00%
雷波凯瑞材料科技有限公司	15.00%

洋浦云图供应链管理有限公司	15.00%
嘉施利（马来西亚）有限公司	24.00%[注 1]
嘉施利（泰国）有限公司	20.00%[注 2]
嘉施利越南有限公司	20.00%[注 3]
美国嘉施利农业服务有限公司	29.84%[注 4]
嘉施利贸易服务有限公司	13.00%[注 5]
应城市新都进出口贸易有限公司等 56 家子公司	[注 6]
鄂州市新都生态农业开发有限公司	0.00%
除上述以外的其他纳税主体	25%

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

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

[注 3]公司子公司嘉施利越南有限公司适用越南法定的 20%企业所得税率

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

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

[注 6]根据财政部、税务总局发布的《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），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，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。公司子公司应城市新都进出口贸易有限公司、美盐集（应城）日化有限公司、荣成益新凯普海洋科技有限公司、益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司、辽宁益盐堂制盐有限公司、贵州盐业集团商贸有限责任公司、湖北省益欣盐产业技术研究院有限公司、宣城市宙翔化工有限公司、宣城翔云科技有限公司、成都达人慧科技有限公司、利川市新都生态农业综合开发有限公司、湖北新亚通物流有限责任公司、成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司、绵阳王者互娱网络科技有限公司、成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司、成都广耀王者互娱网络有限责任公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、成都新海王者互娱网络服务有限责任公司、成都亦程王者互娱网络有限责任公司、成都金领王者互娱网络科技有限公司、成都骑士王者互娱网络科技有限公司、成都明远王者互娱网络科技有限公司、成都成功王者互娱网络科技有限公司、成都星辰王者互娱网络科技有限公司、成都云耀游易网络科技有限公司、成都峰耀游易网络科技有限公司、成都博耀游易网络科技有限公司、成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司、贵州云图互娱网络服务有限公司、成都星耀王者互娱网络科技有限公司、成都丰云农服科技有限公司、湖北宙翔科技有限公司、黑龙江云瑞农资有限公司、雷波凯瑞商贸有限公司、师宗新繁食品有限公司、嘉施利（佳木斯）肥业有限公司、成都土博士化工有限公司、崇州市凯利丰复合肥有限责任公司、遵义新都化工有限责任公司、广西北部湾兴桂农资有限责任公司、嘉施利（铁岭）化肥有限公司、嘉施利（新疆）水溶肥有限公司、湖北省云图贸易有限责任公司、成都云图锐展科技有限公司、成都瑞冠企业管理有限公司、成都云图农服科技有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、襄阳云扬互娱网络科技有限公司、武汉云耀互娱网络科技有限公司、深圳超悦云图网络科技有限公司、成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司、雅安合创互娱网络服务有限责任公司、西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司、武汉中楷游易网络科技有限公司、重庆美小虎网吧有限公司满足《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）小型微利企业的条件；根据财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，公司子公司应城市新都进出口贸易有限公司、美盐集（应城）日化有限公司、益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司、辽宁益盐堂制盐有限公司、贵州盐业集团商贸有限责任公司、湖北省益欣盐产业技术研究院有限公司、宣城市宙翔化工有限公司、宣城翔云科技有限公司、成都达人慧科技有限公司、利川市新都生态农业综合开发有限公

司、成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司、绵阳王者互娱网络科技有限公司、成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司、成都广耀王者互娱网络有限责任公司、湖北王者互娱网络科技有限公司、成都新海王者互娱网络服务有限责任公司、成都亦程王者互娱网络有限责任公司、成都金领王者互娱网络科技有限公司、成都骑士王者互娱网络科技有限公司、成都明远王者互娱网络科技有限公司、成都成功王者互娱网络科技有限公司、成都星辰王者互娱网络科技有限公司、成都云耀游易网络科技有限公司、成都峰耀游易网络科技有限公司、成都博耀游易网络科技有限公司、成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司、贵州云图互娱网络服务有限公司、成都星耀王者互娱网络科技有限公司、成都丰云农服科技有限公司、黑龙江云瑞农资有限公司、雷波凯瑞商贸有限公司、师宗新繁食品有限公司、嘉施利（佳木斯）肥业有限公司、成都土博士化工有限公司、崇州市凯利丰复合肥有限责任公司、遵义新都化工有限责任公司、广西北部湾兴桂农资有限责任公司、湖北省云图贸易有限责任公司、成都云图锐展科技有限公司、成都瑞冠企业管理有限公司、成都云图农服科技有限公司、应城辉腾王者互娱网络科技有限公司、应城锐腾王者互娱网络科技有限公司、襄阳云扬互娱网络科技有限公司、武汉云耀互娱网络科技有限公司、深圳超悦云图网络科技有限公司、成都市锋锐王者互娱网络科技有限责任公司、雅安合创互娱网络服务有限责任公司、西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司、武汉中楷游易网络科技有限公司、重庆美小虎网吧有限公司满足《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 第 12 号）的条件。

（二）税收优惠

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据 2019 年中华人民共和国国家发展和改革委员会令 29 号，公司子公司成都新繁食品有限公司

符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中西部地区鼓励类产业（三十三、商贸服务业 2、种子、种苗、种畜禽和鱼苗（种）、化肥、农药、农机具、农膜等农资连锁经营及综合服务），享受 15%的西部大开发所得税优惠税率。

根据 2020 年财政部、税务总局和国家发展和改革委员会《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，公司子公司雷波凯瑞材料科技有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》西部地区新增鼓励类产业（四川省 28.工业节能降耗技术开发及应用），享受 15%的西部大开发所得税优惠税率。

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

公司子公司鄂州市新都生态农业开发有限公司从事农业种植的所得，免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,248.04	60,641.16
银行存款	760,791,564.50	429,390,815.41
其他货币资金	1,005,107,631.41	764,265,434.91
合计	1,765,990,443.95	1,193,716,891.48
其中：存放在境外的款项总额	22,411,244.76	21,693,556.97
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	999,089,945.05	743,952,203.95

其他说明：其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 801,075,693.53 元（含在短期借款核算的已贴现银行承兑汇票之保证金 345,708,000.00 元,保证金应计利息 5,499,293.53 元），借款保证金 9,700,000.00 元，信用证保证金 107,632,765.30 元，期货套保保证金 16,539,020.00 元，交割厂库履约保证金 65,250,000.00 元，其他保证金 4,391,759.75 元，因使用受到限制在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除；期货账户余额 518,392.83 元因使用不受到限制，编制现金流量表时未扣除。

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

2、交易性金融资产

单位：元

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

衍生金融资产	432,000.00	
合计	432,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	474,583,220.29	100.00%	33,813,088.26	7.12%	440,770,132.03
合计	474,583,220.29	100.00%	33,813,088.26	7.12%	440,770,132.03

按组合计提坏账准备：36,210,743.85 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	395,851,575.65	19,792,578.75	5.00%
1-2年	6,003,875.57	600,387.56	10.00%
2-3年	13,803,818.79	2,760,763.76	20.00%
3-4年	12,470,985.72	6,235,492.89	50.00%
4-5年	13,437,004.20	6,718,502.11	50.00%
5年以上	103,018.78	103,018.78	100.00%
合计	441,670,278.71	36,210,743.85	--

确定该组合依据的说明：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款。

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	395,851,575.65
1至2年	6,003,875.57
2至3年	13,803,818.79
3年以上	26,011,008.70
3至4年	12,470,985.72
4至5年	13,437,004.20

5年以上	103,018.78
合计	441,670,278.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	33,813,088.26	3,894,264.79		1,496,609.20		36,210,743.85
合计	33,813,088.26	3,894,264.79		1,496,609.20		36,210,743.85

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
无法收回的应收账款	1,496,609.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通江山农药化工股份有限公司	28,149,285.00	6.37%	1,407,464.25
泰兴市兴安精细化工有限公司	18,260,514.00	4.13%	913,025.70
黑龙江巨邦农业生产资料经销有限公司	14,355,610.43	3.25%	717,780.52
四川嘉博建设工程有限公司	11,479,639.40	2.60%	573,981.97
成都古味觉食品有限公司	11,127,303.34	2.52%	4,845,169.27
合计	83,372,352.17	18.87%	--

4、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,973,556.99	74,204,866.09
合计	58,973,556.99	74,204,866.09

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明:

1) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

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

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	74,204,866.09		
小计	74,204,866.09		

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,327,395,102.78	
小计	3,327,395,102.78	

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

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	982,745,269.06	99.02%	556,410,364.16	98.82%
1 至 2 年	8,259,655.45	0.83%	4,374,979.83	0.78%
2 至 3 年	570,034.58	0.06%	452,771.42	0.08%
3 年以上	884,359.90	0.09%	1,815,786.30	0.32%
合计	992,459,318.99	--	563,053,901.71	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
内蒙古远兴能源销售有限责任公司	133,170,170.69	13.42
青海盐湖工业股份有限公司	38,745,648.80	3.90
武汉华兴盛物流贸易有限公司	30,063,951.00	3.03
四川雷波县西川矿业有限公司	29,943,306.45	3.02
湖北鄂中丰神农资有限公司	27,717,519.41	2.79
小计	259,640,596.35	26.16

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	340,876,230.52	75,706,258.57
合计	340,876,230.52	75,706,258.57

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	256,419,335.60	
押金保证金	74,905,391.81	52,049,673.12
备用金	19,729,983.39	21,575,199.31
诉讼赔偿款		8,383,556.00

其他	11,954,640.09	17,401,107.45
合计	363,009,350.89	99,409,535.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,694,237.71	2,150,065.56	18,858,974.04	23,703,277.31
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,348,086.51	1,348,086.51		
--转入第三阶段		-325,443.21	325,443.21	
本期计提	15,106,019.67	-476,535.85	-470,383.62	14,159,100.20
本期转回			1,505,399.94	1,505,399.94
本期核销			14,223,857.20	14,223,857.20
2021 年 12 月 31 日余额	16,452,170.87	2,696,173.01	2,984,776.49	22,133,120.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	92,078,635.29
1 至 2 年	74,146,852.43
2 至 3 年	3,254,432.11
3 年以上	193,529,431.06
3 至 4 年	192,269,513.15
4 至 5 年	341,909.69
5 年以上	918,008.22
合计	363,009,350.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

①本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	13,510,755.94	12,820,966.78	1,505,399.94	12,005,356.00		12,820,966.78
按组合计提坏账准备	10,192,521.37	1,338,133.42		2,218,501.20		9,312,153.59
小计	23,703,277.31	14,159,100.20	1,505,399.94	14,223,857.20		22,133,120.37

②期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都科努德贸易有限公司	256,419,335.60	12,820,966.78	5.00	[注]

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
小计	256,419,335.60	12,820,966.78	5.00	

[注]成都科努德贸易有限公司（以下简称科努德公司）原系公司子公司成都云图生活电子商务有限公司（以下简称云图生活）之全资子公司，主要从事房地产开发经营，2021年9月25日，云图生活与成都涌达嘉益贸易有限公司（以下简称涌达嘉益）签订《股权转让协议》，将云图生活持有的科努德公司100%股权转让给涌达嘉益，转让价格为2,585.43万元，截至《股权转让协议》签订日，公司为科努德公司提供了合计253,114,781.51元的借款，用于科努德公司以往年度支付土地出让金及相关费用，科努德公司工商信息已于2021年09月28日变更完成，云图生活已收到涌达嘉益支付的股权转让款25,854,300.00元

另，针对该项借款，双方约定按照5%年化利率自科努德公司股权转让工商变更办理完毕之日起计算利息，并由科努德公司于2022年6月30日前偿还20,000,000.00元本金及年化利率5%计算所得利息，于2022年12月31日前偿还233,114,781.51元本金及年化利率5%计算所得利息，为保障公司收回前述借款，涌达嘉益及其实际控制人同意为科努德公司偿还借款提供连带责任保证，相关各方同时签订相关担保协议，公司本年度已根据协议约定计息3,304,554.09元。

截至2021年12月31日，该笔款项余额256,419,335.60元，经公司对上述款项的客户信用风险、担保措施等进行评估后，按5.00%对该笔应收款项计提坏账准备。

③采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1年以内	72,624,081.20	3,631,204.09	5.00
1-2年	26,961,730.12	2,696,173.01	10.00
2-3年	3,254,432.11	650,886.43	20.00
3-4年	2,489,853.95	1,244,926.99	50.00
4-5年	341,909.69	170,954.85	50.00
5年以上	918,008.22	918,008.22	100.00
小计	106,590,015.29	9,312,153.59	8.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
潍坊晶鑫化工有限公司	1,405,399.94	银行转账
陕西杨凌新农夫生态农业发展股份有限公司	100,000.00	资产抵债
合计	1,505,399.94	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的其他应收款	14,223,857.20

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

余帅、杨跃华、喻百川	诉讼赔偿款	8,383,556.00	无法收回款项	按内部制度规定 审核核销	否
陕西杨凌新农生态农业发展股份有限公司	货款	2,691,800.00	无法收回款项	按内部制度规定 审核核销	否
四川省瑞玉农业发展有限公司	收购前款项	1,466,935.26	无法收回款项	按内部制度规定 审核核销	否
黄兴华、张攀、韦朝剑、钱志华	备用金	930,000.00	无法收回款项	按内部制度规定 审核核销	否
合计	--	13,472,291.26	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都科努德贸易有限公司	往来款	256,419,335.60	1-4 年	70.64%	12,820,966.78
四川雷波县西川矿业有限公司	押金保证金	34,404,666.67	1-3 年	9.47%	3,030,233.33
华融金融租赁股份有限公司	押金保证金	13,200,000.00	1 年以内	3.64%	660,000.00
中国铁路武汉局集团有限公司应城东车站	押金保证金	1,300,000.00	1 年以内、 1-2 年	0.36%	129,883.98
贵州茅台集团营销有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.28%	50,000.00
合计	--	306,324,002.27	--	84.39%	16,691,084.09

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,229,345,295.11	1,518,277.37	1,227,827,017.74	612,538,143.21	5,231,908.02	607,306,235.19
在产品	7,839,847.73		7,839,847.73	15,484,890.11		15,484,890.11
库存商品	1,372,322,611.10	17,118,750.35	1,355,203,860.75	793,017,490.39	8,397,059.85	784,620,430.54
发出商品	29,696,044.80		29,696,044.80	36,351,532.58		36,351,532.58
开发成本[注]				245,842,883.51		245,842,883.51
包装物	116,392,102.82	8,788,029.35	107,604,073.47	95,309,883.01		95,309,883.01
合计	2,755,595,901.56	27,425,057.07	2,728,170,844.49	1,798,544,822.81	13,628,967.87	1,784,915,854.94

[注]期初开发成本系原公司子公司科努德公司自 2019 年 5 月 16 日变更为房地产开发企业，自变更当月起将房屋及建筑物、土地使用权重分类至开发产品核算，本期科努德公司已对外出售。

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,231,908.02	-2,676,906.95		1,036,723.70		1,518,277.37
库存商品	8,397,059.85	8,755,991.27		34,300.77		17,118,750.35
包装物		8,788,029.35				8,788,029.35
合计	13,628,967.87	14,867,113.67		1,071,024.47		27,425,057.07

(3) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	354,290,598.78	195,890,071.67
预缴企业所得税	5,909,354.20	10,937,152.80
其他	369,519.17	1,067,077.45
合计	360,569,472.15	207,894,301.92

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京财益通投资有限公司	1,980,855.28									1,980,855.28	1,980,855.28
小计	1,980,855.28									1,980,855.28	1,980,855.28
二、联营企业											
徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业(有限合伙)[注1]		30,000,000.00		-296,030.56						29,703,969.44	
乐山科尔碱业有限											

公司[注 2]											
广东益盐堂供应链管理有限 公司[注 2]											
小计		30,000,000.00		-296,030.56						29,703,969.44	
合计	1,980,855.28	30,000,000.00		-296,030.56						31,684,824.72	1,980,855.28

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

[注 2]截至 2021 年 12 月 31 日，乐山科尔碱业有限公司初始投资成本 20,149,992.42 元，因持续亏损净资产已为负数；广东益盐堂供应链管理有限公
司初始投资成本 550.00 万元，2019 年减少投资成本 300.00 万，因持续亏损净资产已为负数，详见本财务报表附注九（三）3 之说明。

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[注]	320,000,000.00	1,999,500.00
合计	320,000,000.00	1,999,500.00

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

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额		16,115,851.25		16,115,851.25
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）无形资产转入		16,115,851.25		16,115,851.25
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额		16,115,851.25		16,115,851.25
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额				
2.本期增加金额		4,320,112.34		4,320,112.34
(1) 计提或摊销		318,789.93		318,789.93
(2) 无形资产转入		4,001,322.41		4,001,322.41
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		4,320,112.34		4,320,112.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		11,795,738.91		11,795,738.91
2.期初账面价值				

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,261,058,070.60	3,656,485,584.11
合计	4,261,058,070.60	3,656,485,584.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,860,941,385.50	4,310,315,780.06	71,071,983.65	167,464,689.54	7,409,793,838.75
2.本期增加金额	474,137,201.34	781,288,797.62	18,674,637.96	17,388,046.99	1,291,488,683.91
(1) 购置	74,425,771.59	128,829,833.92	17,088,938.49	13,817,910.46	234,162,454.46
(2) 在建工程转入	382,251,116.15	652,458,963.70	1,420,899.47	3,570,136.53	1,039,701,115.85
(3) 企业合并增加	17,460,313.60		164,800.00		17,625,113.60
3.本期减少金额	15,031,466.18	114,166,258.33	6,213,314.31	6,897,059.15	142,308,097.97
(1) 处置或报废	15,031,466.18	114,166,258.33	6,213,314.31	6,897,059.15	142,308,097.97
4.期末余额	3,320,047,120.66	4,977,438,319.35	83,533,307.30	177,955,677.38	8,558,974,424.69
二、累计折旧					

1.期初余额	873,810,614.30	2,748,042,170.72	46,954,104.09	83,903,287.11	3,752,710,176.22
2.本期增加金额	158,532,588.69	466,346,375.73	8,404,133.56	27,605,230.32	660,888,328.30
(1) 计提	158,532,588.69	466,346,375.73	8,247,573.56	27,605,230.32	660,731,768.30
2)企业合并增加			156,560.00		156,560.00
3.本期减少金额	12,227,478.09	93,807,176.50	5,242,393.01	5,003,181.25	116,280,228.85
(1) 处置或 报废	12,227,478.09	93,807,176.50	5,242,393.01	5,003,181.25	116,280,228.85
4.期末余额	1,020,115,724.90	3,120,581,369.95	50,115,844.64	106,505,336.18	4,297,318,275.67
三、减值准备					
1.期初余额		406,819.75	136,677.18	54,581.49	598,078.42
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额		406,819.75	136,677.18	54,581.49	598,078.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,299,931,395.76	1,856,450,129.65	33,280,785.48	71,395,759.71	4,261,058,070.60
2.期初账面价值	1,987,130,771.20	1,561,866,789.59	23,981,202.38	83,506,820.94	3,656,485,584.11

(2) 融资租入固定资产（售后租回）

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	807,262,107.62	339,139,489.60		468,122,618.02
小计	807,262,107.62	339,139,489.60		468,122,618.02

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	407,548.67
小计	407,548.67

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
应城化工生产用房及辅助用房等	297,364,828.93	正在办理之中
食品包装生产用房及辅助用房等	120,533,426.89	正在办理之中
荆州公司生产用房及办公用房等	108,608,397.49	正在办理之中
宜城公司生产用房、办公用房及倒班房等	79,090,646.29	正在办理之中
宁陵公司生产用房、办公楼及职工宿舍等	61,030,812.12	正在办理之中
雷波凯瑞生产用房、办公用房及职工宿舍等	43,963,300.58	正在办理之中
应城塑业生产用房、办公楼及职工宿舍等	21,318,948.11	正在办理之中
应城水溶肥生产用房等	20,006,591.79	正在办理之中
应城益盐堂生产用房及辅助用房等	19,558,811.00	正在办理之中
平原公司办公楼、职工宿舍及库房等	16,845,060.35	正在办理之中

应城复合肥生产用房等	13,873,122.29	正在办理之中
宁陵益盐堂生产用房等	5,045,452.62	正在办理之中
师宗新繁生产用房等	5,024,149.80	正在办理之中
小计	812,263,548.26	--

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	841,107,583.01	953,110,863.34
工程物资	45,226,957.10	10,595,830.02
合计	886,334,540.11	963,706,693.36

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雷波矿山开采项目	418,248,642.43		418,248,642.43	365,455,489.27		365,455,489.27
荆州三期项目（硫酸、复合肥及配套）	209,344,770.75		209,344,770.75			
股份公司办公楼	37,045,252.68		37,045,252.68	101,674,020.38		101,674,020.38
宣城公司技改项目	35,704,777.48		35,704,777.48	13,799,128.93		13,799,128.93
荆州二期渣场项目	26,819,593.50		26,819,593.50	3,030,476.61		3,030,476.61
宣城渣场项目	24,058,115.09		24,058,115.09	1,905,684.51		1,905,684.51
宣城公司磷石膏综合再利用项目	17,780,958.39		17,780,958.39			
应城化工技改项目	11,496,083.09		11,496,083.09	9,668,861.15		9,668,861.15
雷波磷化工技改项目	2,912,646.24		2,912,646.24	63,345,204.27		63,345,204.27
热电联产项目				287,567,181.82		287,567,181.82
荆州 2*20 万吨/年全喷浆新型缓释肥项目				66,238,210.47		66,238,210.47
其他项目	57,696,743.36		57,696,743.36	40,426,605.93		40,426,605.93
合计	841,107,583.01		841,107,583.01	953,110,863.34		953,110,863.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
雷波矿山开采项目	68,119.00	365,455,489.27	61,871,657.23	9,078,504.07		418,248,642.43
荆州三期项目（硫酸、复合肥及配套）	91,216.00		209,344,770.75			209,344,770.75
股份公司办公楼	18,000.00	101,674,020.38	37,273,862.22	101,902,629.92		37,045,252.68
宣城公司技改项目	9,020.00	13,799,128.93	63,779,555.59	41,873,907.04		35,704,777.48
荆州二期渣场项目	2,880.00	3,030,476.61	23,972,606.55	183,489.66		26,819,593.50
宣城渣场项目	5,677.00	1,905,684.51	22,152,430.58			24,058,115.09

宜城公司磷石膏综合再利用项目	3,086.00		17,780,958.39			17,780,958.39
应城化工技改项目	7,219.29	9,668,861.15	49,275,980.60	47,448,758.66		11,496,083.09
雷波磷化工技改项目	21,182.85	63,345,204.27	114,598,017.25	175,030,575.28		2,912,646.24
热电联产项目	59,840.00	287,567,181.82	117,759,400.20	405,326,582.02		
荆州 2*20 万吨/年全喷浆新型缓释肥项目	14,618.00	66,238,210.47	53,510,412.41	119,748,622.88		
合计	300,858.14	912,684,257.41	771,319,651.77	900,593,069.53		783,410,839.65

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
雷波矿山开采项目	85.19%	85.00%	59,080,497.63			其他
荆州三期项目（硫酸、复合肥及配套）	22.95%	25.00%				其他
股份公司办公楼	77.19%	80.00%				其他
宜城公司技改项目	86.01%	85.00%				其他
荆州二期渣场项目	93.76%	95.00%				其他
宜城渣场项目	42.38%	45.00%				其他
宜城公司磷石膏综合再利用项目	57.62%	60.00%				其他
应城化工技改项目	81.65%	85.00%				其他
雷波磷化工技改项目	84.00%	85.00%				其他
热电联产项目	68.13%	100.00%	22,448,767.54	7,790,250.01	4.73%	其他
荆州 2*20 万吨/年全喷浆新型缓释肥项目	89.16%	100.00%				其他
合计	--	--	81,529,265.17	7,790,250.01		--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	36,887,786.17		36,887,786.17	6,799,635.29		6,799,635.29
专用设备	8,339,170.93		8,339,170.93	3,796,194.73		3,796,194.73
合计	45,226,957.10		45,226,957.10	10,595,830.02		10,595,830.02

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	成熟期生物资产	成长期生物资产				
一、账面原值						
1.期初余额	3,317,660.02					3,317,660.02
2.本期增加金额		69,750.00				69,750.00

(1)外购					
(2)自行培育		69,750.00			69,750.00
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	3,317,660.02	69,750.00			3,387,410.02
二、累计折旧					
1.期初余额	2,624,531.56				2,624,531.56
2.本期增加金额	148,527.48				148,527.48
(1)计提	148,527.48				148,527.48
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	2,773,059.04				2,773,059.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	544,600.98	69,750.00			614,350.98
2.期初账面价值	693,128.46				693,128.46

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	38,954,356.20	38,954,356.20
2.本期增加金额	9,339,081.01	9,339,081.01
(1) 租入	9,339,081.01	9,339,081.01
3.本期减少金额		
4.期末余额	48,293,437.21	48,293,437.21
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	15,195,131.96	15,195,131.96
(1) 计提	15,195,131.96	15,195,131.96
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	15,195,131.96	15,195,131.96

三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	33,098,305.25	33,098,305.25
2.期初账面价值	38,954,356.20	38,954,356.20

其他说明：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五(三十三)1之说明

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	862,779,510.57			39,128,436.92	47,521,862.00	95,992,285.97	1,045,422,095.46
2.本期增加金额	7,411,230.67					7,538,441.63	14,949,672.30
(1) 购置	4,417,469.67					6,723,038.20	11,140,507.87
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	2,993,761.00						2,993,761.00
(4) 开发支出转入						815,403.43	815,403.43
3.本期减少金额	24,749,913.01					48,104,539.81	72,854,452.82
(1) 处置						48,104,539.81	48,104,539.81
(2) 转入投资性房地产	16,115,851.25						16,115,851.25
(3) 其他减少	8,634,061.76						8,634,061.76
4.期末余额	845,440,828.23			39,128,436.92	47,521,862.00	55,426,187.79	987,517,314.94
二、累计摊销							
1.期初余额	121,433,880.80			9,788,521.31		34,437,876.48	165,660,278.59
2.本期增加金额	17,690,027.42			1,145,359.33		8,043,416.63	26,878,803.38
(1) 计提	17,690,027.42			1,145,359.33		8,043,416.63	26,878,803.38
3.本期减少金额	7,976,258.49					15,121,531.59	23,097,790.08
(1) 处置						15,121,531.59	15,121,531.59
(2) 转入投资性房地产	4,001,322.41						4,001,322.41
(3) 其他减少	3,974,936.08						3,974,936.08
4.期末余额	131,147,649.73			10,933,880.64		27,359,761.52	169,441,291.89
三、减值准备							
1.期初余额						32,970,140.97	32,970,140.97
2.本期增加金额						9,167,171.83	9,167,171.83

(1) 计提						9,167,171.83	9,167,171.83
3.本期减少金额						32,970,140.97	32,970,140.97
(1) 处置						32,970,140.97	32,970,140.97
4.期末余额						9,167,171.83	9,167,171.83
四、账面价值							
1.期末账面价值	714,293,178.50			28,194,556.28	47,521,862.00	18,899,254.44	808,908,851.22
2.期初账面价值	741,345,629.77			29,339,915.61	47,521,862.00	28,584,268.52	846,791,675.90

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 0.41%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食品包装公司土地（GY(2018)011号）	30,860,224.16	正在办理之中
食品包装公司土地（GY(2019)007号）	29,958,734.07	正在办理之中
雷波材料公司 100 亩土地	9,701,669.45	正在办理之中
应城塑业 20.71 亩土地	3,490,444.97	正在办理之中
益盐堂土地使用权 GY(2019)006 号地块	1,276,018.55	正在办理之中
小计	75,287,091.20	

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
王者公司信息化平台系统开发	415,094.33	400,309.10		815,403.43		
合计	415,094.33	400,309.10		815,403.43		

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
成都新繁食品有限公司	61,032,722.78			61,032,722.78
贵州盐业集团商贸有限责任公司	807,020.10			807,020.10
合计	61,839,742.88			61,839,742.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 成都新繁食品有限公司资产组组合

资产组或资产组组合的构成	成都新繁食品有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	41,243,324.38
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	32,555,543.63
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	73,798,868.01
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 贵州盐业集团商贸有限责任公司资产组组合

资产组或资产组组合的构成	贵州盐业集团商贸有限责任公司
资产组或资产组组合的账面价值	
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	1,345,033.50
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,345,033.50
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

1) 成都新繁食品有限公司资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.59%（2020年度：14.05%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当。

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

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

根据公司聘请的福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》联合中和评报字（2022）第6048号，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为87,422,700.00元，高于账面价值73,798,868.01元，本期无需确认商誉减值损失。

2) 贵州盐业集团商贸有限责任公司资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.59%（2020年：14.05%），预测期以后的现金流量保持稳定推断得出，该增长率和调味品行业总体长期平均增长率相当。

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

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地拆迁款	112,521,219.97	33,840,941.75	5,721,657.77		140,640,503.95

触媒和催化剂	46,708,462.57	28,067,103.07	25,468,935.43		49,306,630.21
渣场费用	33,103,278.64	2,441,674.52	2,465,866.51		33,079,086.65
广告费	1,611,209.81	851,026.05	529,083.86		1,933,152.00
托盘等其它	41,070,721.75	19,804,376.52	16,850,988.02		44,024,110.25
合计	235,014,892.74	85,005,121.91	51,036,531.59		268,983,483.06

其他说明：期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五(三十三)1 之说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	97,536,070.88	16,423,025.31	65,756,712.60	13,842,571.54
可抵扣亏损	23,346,649.15	5,836,662.29	48,681,893.20	9,992,589.83
坏账准备	45,390,431.75	9,936,900.76	36,189,007.04	8,040,188.88
存货跌价准备	15,497,720.49	2,545,813.80	10,430,014.80	1,950,481.65
公允价值变动损失	22,000,000.00	5,500,000.00	22,000,000.00	5,500,000.00
已计提未结算的销售折让	2,405,532.07	601,383.02	2,804,032.21	701,008.05
已计提未支付的利息	4,115,920.97	697,508.79	3,649,443.03	825,974.42
递延收益	50,525,855.94	10,903,974.98	33,544,806.42	5,625,925.24
资产账面价值与计税基础差异	10,169,923.83	1,525,488.57	11,802,638.60	1,770,395.79
预提担保损失	274,000.00	68,500.00	2,850,750.00	712,687.50
无形资产减值准备	9,167,171.83	2,291,792.96	32,970,140.97	8,242,535.24
长期股权投资减值准备	1,980,855.28	495,213.82	1,980,855.28	495,213.82
员工持股计划摊销费用	102,161,459.77	19,422,013.46		
合计	384,571,591.96	76,248,277.76	272,660,294.15	57,699,571.96

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值[注]	26,058,934.73	3,908,840.21	27,332,591.93	4,099,888.79
预提未收到的利息收入	9,808,514.29	2,094,663.62	3,467,511.05	644,921.97
一次性税前扣除的固定资产	106,137,222.56	26,534,305.64	45,055,340.80	11,263,835.20
合计	142,004,671.58	32,537,809.47	75,855,443.78	16,008,645.96

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		76,248,277.76		57,699,571.96
递延所得税负债		32,537,809.47		16,008,645.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	127,944,777.28	123,314,893.02
坏账准备	12,953,432.47	21,327,358.53
存货跌价准备	11,927,336.58	3,198,953.07
固定资产减值准备	598,078.42	598,078.42
合计	153,423,624.75	148,439,283.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		11,608,600.48	
2022 年	22,349,431.25	22,535,423.06	
2023 年	29,985,911.97	31,236,345.98	
2024 年	28,673,372.58	30,546,738.63	
2025 年	15,463,467.12	27,387,784.87	
2026 年	31,472,594.36		
合计	127,944,777.28	123,314,893.02	--

其他说明：

非同一控制下企业合并资产评估增值导致的应纳税暂时性差异形成原因如下：

1) 公司在 2005 年 6 月成立时根据四川华衡评估有限公司出具的《成都市新都化工（集团）有限公司整体变更设立股份有限公司评估项目资产评估报告书》（川华衡评报〔2004〕127 号）调整了相关资产的账面价值。截至 2021 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 14,573,751.60 元，递延所得税负债余额为 2,186,062.74 元。

2) 应城化工在购买孝感广盐华源制盐有限公司（以下简称广盐华源公司）后按广盐华源公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2021 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 9,237,719.00 元，递延所得税负债余额为 1,385,657.85 元。

3) 应城化工在购买应城市新都化工复合肥有限公司（以下简称应城复合肥公司）后按应城复合肥公司各项可辨认资产公允价值为基础进行合并，截至 2021 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 1,974,404.13 元，递延所得税负债余额为 296,160.62 元。

4) 嘉施利（宣城）化肥有限公司（原湖北新楚钟肥业有限公司）系公司以非同一控制下合并方式取得的子公司，公司按各项可辨认资产公允价值为基础进行合并。截至 2021 年 12 月 31 日，尚未转回的应纳税暂时性差异 273,060.00 元，递延所得税负债余额为 40,959.00 元。

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	170,362,986.01		170,362,986.01	87,187,603.38		87,187,603.38
预付土地款	23,116,986.00		23,116,986.00			
合计	193,479,972.01		193,479,972.01	87,187,603.38		87,187,603.38

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,000,000.00
保证借款	2,764,299,206.38	2,267,154,295.22
保证及质押借款	10,000,000.00	
其中：应计利息	801,206.38	354,295.22
合计	2,774,299,206.38	2,287,154,295.22

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,095,736,000.00	993,790,000.00
合计	1,095,736,000.00	993,790,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	537,835,729.75	393,295,317.32
设备款	12,360,175.62	22,224,231.71
工程款	203,224,985.54	117,780,525.34
土地款	14,233,660.20	23,233,660.20
其他	59,804,368.74	20,341,972.03
合计	827,458,919.85	576,875,706.60

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,076,386,924.26	1,258,247,137.11
合计	2,076,386,924.26	1,258,247,137.11

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,316,217.19	720,402,958.68	715,152,362.84	25,566,813.03
二、离职后福利-设定提存计划	38,305.19	47,971,431.44	47,973,401.65	36,334.98
合计	20,354,522.38	768,374,390.12	763,125,764.49	25,603,148.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,638,785.50	657,414,053.14	651,910,933.95	21,141,904.69
2、职工福利费		19,864,888.14	19,863,694.04	1,194.10
3、社会保险费	1,619.94	32,422,356.94	32,422,501.03	1,475.85
其中：医疗保险费	1,598.28	28,664,044.84	28,664,167.94	1,475.18
工伤保险费	21.66	3,108,956.57	3,108,977.56	0.67
生育保险费		646,772.27	646,772.27	
综合保险费		2,583.26	2,583.26	
4、住房公积金	5,731.00	5,196,965.24	5,202,696.24	
5、工会经费和职工教育经费	4,670,080.75	4,507,068.81	4,754,911.17	4,422,238.39
劳动补偿费		997,626.41	997,626.41	
合计	20,316,217.19	720,402,958.68	715,152,362.84	25,566,813.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	38,222.71	45,928,532.66	45,930,589.17	36,166.20
2、失业保险费	82.48	2,042,898.78	2,042,812.48	168.78
合计	38,305.19	47,971,431.44	47,973,401.65	36,334.98

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,288,220.81	8,247,941.11
企业所得税	163,154,925.30	58,239,908.10
城市维护建设税	1,255,805.06	745,969.95
房产税	3,689,240.52	3,237,320.44
土地使用税	2,196,117.84	1,588,693.56
资源税	2,008,195.91	538,951.01
印花税	4,404,404.77	1,091,248.94
教育费附加	624,116.25	334,087.92
地方教育附加	416,041.68	181,772.83
其它	1,781,681.40	1,967,327.78
合计	200,818,749.54	76,173,221.64

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	17,789,476.58	11,597,476.58
其他应付款	116,365,367.84	76,476,926.31
合计	134,154,844.42	88,074,402.89

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
美国嘉施利化肥（国际）集团有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00
四川金象化工产业集团股份有限公司	4,115,887.80	4,115,887.80
湖北盐业集团有限公司	504,000.00	1,272,000.00
广东省广盐集团股份有限公司	798,000.00	798,000.00
胡天成	411,588.78	411,588.78
其他	1,960,000.00	
合计	17,789,476.58	11,597,476.58

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	40,841,449.67	37,122,128.87
员工持股计划认购款	43,599,471.50	
暂收款	15,057,918.84	16,050,558.72
其他	16,866,527.83	23,304,238.72
合计	116,365,367.84	76,476,926.31

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	362,091,813.63	350,053,634.40
一年内到期的长期应付款	168,113,884.73	327,382,097.72
一年内到期的租赁负债	11,026,494.51	10,710,207.65
其中：应计利息	3,314,714.59	3,295,147.81
合计	541,232,192.87	688,145,939.77

其他说明：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五(三十三)1之说明

一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	287,070,000.00	299,980,000.00
保证及抵押借款	75,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	21,813.63	73,634.40
合计	362,091,813.63	350,053,634.40

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	192,912,331.86	113,366,462.06
合计	192,912,331.86	113,366,462.06

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,006,246.40	43,724.80
保证借款	307,900,000.00	20,970,000.00
保证、抵押借款	270,000,000.00	345,000,000.00
合计	777,906,246.40	366,013,724.80

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	12,832,744.73	22,608,230.14
未确认融资费用	-625,076.28	-1,332,001.19
合计	12,207,668.45	21,276,228.95

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五(三十三)1之说明

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	233,441,973.99	132,311,369.34
合计	233,441,973.99	132,311,369.34

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租的融资租赁款	233,441,973.99	132,311,369.34
合计	233,441,973.99	132,311,369.34

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	274,000.00	2,850,750.00	预提担保损失，系公司为经销商提供的银行融资连带责任担保，详见本财务报表附注十四（二）之说明。公司按照担保余额与余额账龄情况预提担保损失，计提比例同应收款项。截至2021年12月31日，公司为经销商提供的担保额度为1,910.00万元，担保的借款余额548.00万元。
销售折让	2,405,532.07	2,804,032.21	计提销售折让
合计	2,679,532.07	5,654,782.21	--

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	99,032,523.52	10,600,735.00	23,996,202.30	85,637,056.22	财政补贴
合计	99,032,523.52	10,600,735.00	23,996,202.30	85,637,056.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合成氨技改项目	203,125.00			187,500.00			15,625.00	与资产相关
环保专项补贴	105,248.00	4,470,000.00		355,548.84			4,219,699.16	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	11,394,763.82	130,000.00		2,445,196.57			9,079,567.25	与资产相关
科技研发补贴	313,437.33			173,124.96			140,312.37	与资产相关
清洁生产专项资金	1,662,746.67			641,815.04			1,020,931.63	与资产相关
项目建设补贴	85,353,202.70	6,000,735.00		20,193,016.89			71,160,920.81	与资产相关
小计	99,032,523.52	10,600,735.00		23,996,202.30			85,637,056.22	

其他说明：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注七(四)4之说明

36、股本

单位：元

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

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,123,015,213.75		113,662,594.56	1,009,352,619.19
其他资本公积		76,901,737.17		76,901,737.17
合计	1,123,015,213.75	76,901,737.17	113,662,594.56	1,086,254,356.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-股本溢价减少113,662,594.56元，其中110,137,357.29元系公司以自身权益工具实施员工持股计划，按照授予日单位权益工具的平均回购成本与收款价差额转销资本公积，其中1,620.00万股按1元/股授予，授予日库存股平均回购成本7.46元/股，由库存股转销资本公积104,702,679.57元，其中3,655,700股按7.495元/股授予，授予日库存股平均回购成本8.98元/股，由库存股转销资本公积5,434,677.72元；减少3,525,237.27元系收购成都新繁食品有限公司少数股东股权，购买成本与按取得的股权比例计算的净资产份额差额减少资本公积所致。

本期资本公积-其他资本公积增加76,901,737.17元，其中70,730,931.06元系实施员工持股计划确认的摊销费用，6,183,129.87元增加系实施员工持股计划的股票在资产负债表日其市场价格超过授予价格形成暂时性差异确认递延所得税资产，调整资本公积所致；另，因实施员工持股计划，按照少数股东按持股比例享有的部分调减资本公积12,323.76元，抵减本期增加数。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	119,997,503.53	80,001,692.88	110,137,357.29	89,861,839.12
合计	119,997,503.53	80,001,692.88	110,137,357.29	89,861,839.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2020年8月21日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分社会公众股，用于股权激励或员工持股计划，截至2021年12月31日，公司累计回购25,006,500股，累计支付的回购金额199,999,196.41元。

根据公司实施的员工持股计划方案，1,620万股回购股份已于2021年4月27日过户至“成都云图控股股份有限公司—第二期员工持股计划”专户，365.57万股回购股份已于2021年12月23日过户至“成都云图控股股份有限公司—第三期员工持股计划”专户，共计收取股权认购款43,599,471.50元，转销库存股金额110,137,357.29元。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-837,445.78	-3,048,726.47				-2,391,366.01	-657,360.46	-3,228,811.79
外币财务报表折算差额	-837,445.78	-3,048,726.47				-2,391,366.01	-657,360.46	-3,228,811.79
其他综合收益合计	-837,445.78	-3,048,726.47				-2,391,366.01	-657,360.46	-3,228,811.79

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	25,956,022.09	28,617,596.80	9,402,067.11	45,171,551.78
合计	25,956,022.09	28,617,596.80	9,402,067.11	45,171,551.78

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	168,417,447.74	27,800,450.09		196,217,897.83

合计	168,417,447.74	27,800,450.09		196,217,897.83
----	----------------	---------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加系按本期母公司净利润的10%计提所致。

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,235,672,353.75	907,476,520.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-9,280,353.80
调整后期初未分配利润	1,235,672,353.75	898,196,166.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,231,723,856.10	498,555,543.48
减：提取法定盈余公积	27,800,450.09	9,564,356.17
应付普通股股利	201,720,000.00	151,515,000.00
期末未分配利润	2,237,875,759.76	1,235,672,353.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

（二）合并利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,806,534,477.16	12,092,220,647.21	9,063,059,344.34	7,456,987,876.20
其他业务	91,293,148.13	43,144,513.79	91,256,748.96	68,151,057.34
合计	14,897,827,625.29	12,135,365,161.00	9,154,316,093.30	7,525,138,933.54

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型		
其中：		
复合肥	6,226,543,126.05	6,226,543,126.05
联碱	1,144,042,413.90	1,144,042,413.90
磷化工	1,534,487,835.31	1,534,487,835.31
磷酸一铵	1,181,331,463.47	1,181,331,463.47
其他化工	588,726,024.95	588,726,024.95

品种盐	313,866,228.90	313,866,228.90
贸易	2,831,021,701.72	2,831,021,701.72
其他	1,075,704,518.65	1,075,704,518.65
小计	14,895,723,312.95	14,895,723,312.95
按经营地区分类		
其中:		
市场或客户类型		
其中:		
合同类型		
其中:		
按商品转让的时间分类		
其中:		
在某一时点确认收入	14,895,723,312.95	14,895,723,312.95
按合同期限分类		
其中:		
按销售渠道分类		
其中:		
合计	14,895,723,312.95	14,895,723,312.95

与履约义务相关的信息:

于合同开始日, 公司对合同进行评估, 识别合同所包含的各单项履约义务, 并确定各单项履约义务是在某一时段内履行, 还是在某一时点履行。收入计量原则: (1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 收入计量原则不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。(2) 合同中存在可变对价的, 公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数, 但包含可变对价的交易价格, 不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。(3) 合同中存在重大融资成分的, 公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额, 在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日, 公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的, 不考虑合同中存在的重大融资成分。(4) 合同中包含两项或多项履约义务的, 公司于合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例, 将交易价格分摊至各单项履约义务。公司主要销售复合肥、联碱产品、盐、黄磷等产品。上述产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务, 内销收入在客户上门提货或公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受, 已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关且取得提单, 已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,076,386,924.26 元, 其中, 2,076,386,924.26 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明: 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,258,247,137.11 元。

2、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,437,258.20	8,186,115.70
教育费附加	6,849,561.38	3,928,898.76
资源税	8,506,446.45	6,991,717.91

房产税	15,306,270.30	13,331,573.69
土地使用税	13,280,661.99	7,426,188.51
印花税	17,616,296.58	9,120,053.96
地方教育费附加	4,526,542.11	2,386,697.03
环境保护税	2,474,114.13	2,635,723.30
其他	538,810.63	296,355.63
合计	83,535,961.77	54,303,324.49

3、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	138,651,265.52	121,682,138.76
广告宣传费	38,726,525.82	47,840,701.16
差旅费	25,757,598.19	19,723,988.45
车辆费用	21,819,505.35	17,406,705.72
股份支付费用	20,791,342.14	
其它	35,317,153.54	32,606,165.81
合计	281,063,390.56	239,259,699.90

4、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	153,626,762.96	134,185,131.32
股份支付费用	49,939,588.92	
折旧费	79,069,435.67	77,612,609.29
停工损失	52,356,973.48	34,453,631.90
业务招待费	32,790,656.67	12,589,197.83
修理费	31,018,790.11	83,336,937.45
安全费	30,617,264.82	23,230,075.69
无形资产摊销	18,688,914.75	18,365,940.23
环保绿化费	17,631,880.56	14,996,844.50
仓库费用	15,593,873.79	13,026,638.50
其它	61,506,888.75	45,061,102.87
合计	542,841,030.48	456,858,109.58

5、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	140,949,943.50	94,367,507.87
职工薪酬	25,795,412.43	23,506,419.94
折旧费	17,702,099.22	17,155,491.04
水电气费	11,440,190.26	9,626,377.52
其他	9,827,295.11	6,549,701.89

合计	205,714,940.52	151,205,498.26
----	----------------	----------------

6、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	176,178,172.93	146,730,435.32
减：利息收入	24,211,833.04	19,650,952.04
加：汇兑损益	16,095,028.52	1,639,219.47
其他	11,404,070.81	4,921,769.82
合计	179,465,439.22	133,640,472.57

7、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	23,996,202.30	22,045,769.17
与收益相关的政府补助[注]	53,005,780.40	26,938,297.24
合计	77,001,982.70	48,984,066.41

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七(四)4 之说明

8、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-296,030.56	
处置长期股权投资产生的投资收益	21,159,398.34	2,065,668.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-2,811,654.74	34,300,218.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,999,500.00	-1,197,935.00
合计	16,052,213.04	35,167,951.49

其他说明：2021 年 9 月 25 日，云图生活与涌达嘉益签订《股权转让协议》，将云图生活持有的科努德公司 100% 股权转让给涌达嘉益，转让价格为 25,854,300.00 元，实现股权转让收益 21,159,398.34 元。

9、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	432,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	432,000.00	
合计	432,000.00	

10、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-16,547,965.05	-18,433,071.60
合计	-16,547,965.05	-18,433,071.60

11、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,867,113.67	-6,392,555.62
三、长期股权投资减值损失		-1,980,855.28
十、无形资产减值损失	-9,167,171.83	
合计	-24,034,285.50	-8,373,410.90

12、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	431,738.31	-1,172,169.48
无形资产处置收益	1,181,510.56	
合计	1,613,248.87	-1,172,169.48

13、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	7,282,631.53	421,013.05	7,282,631.53
往来款核销利得	4,145,850.66	3,402,563.00	4,145,850.66
其他	3,228,428.45	3,336,935.06	3,228,428.45
合计	14,656,910.64	7,160,511.11	14,656,910.64

14、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	23,326,152.41	16,532,974.24	23,326,152.41
对外捐赠	4,077,240.37	4,688,862.43	4,077,240.37
政府补助退回		2,313,064.00	
预提担保损失	-2,576,750.00	638,000.00	-2,576,750.00
其他	3,709,218.97	4,024,499.54	3,709,218.97
合计	28,535,861.75	28,197,400.21	28,535,861.75

15、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	272,016,452.20	84,540,327.71
递延所得税费用	1,326,682.91	37,709,131.90
合计	273,343,135.11	122,249,459.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,510,479,944.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	377,619,986.18
子公司适用不同税率的影响	-104,096,342.41
调整以前期间所得税的影响	-7,655,398.87
非应税收入的影响	-74,007.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,352,721.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,292,431.78
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	7,488,608.59
所得税费用	273,343,135.11

16、其他综合收益

详见附注七(一)39之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	79,200,864.82	66,209,234.33
收到员工备用金还款	32,967,268.90	46,885,469.50
收到银行存款利息	17,870,829.80	20,594,263.24
收到保证金	37,096,200.92	22,154,964.64
其他	37,492,589.96	54,099,015.05
合计	204,627,754.40	209,942,946.76

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用性支出及其他	322,377,651.30	204,798,086.86
支付员工备用金借款	89,619,156.04	88,008,933.23
与经营活动相关的保证金存款净增加	68,635,773.39	73,785,253.29
合计	480,632,580.73	366,592,273.38

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金退回	1,156,405,304.83	160,864,400.00
远期结汇收益	644,200.00	
期货投资收益		34,300,218.38
可动用期货保证金增加额		25,940,040.00
取得子公司收到的现金净额		1,791.43
合计	1,157,049,504.83	221,106,449.81

4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入期货保证金	1,116,221,945.46	188,184,448.38
存入交割厂库履约保证金	29,250,000.00	36,000,000.00
可动用期货保证金减少额	25,421,647.17	
支付新疆云图债权投资款	12,500,000.00	
期货投资收益	3,455,854.74	
合计	1,186,849,447.37	224,184,448.38

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划认购款	43,599,471.50	
借款及票据保证金净减少额		552,704,000.00
收到融资租赁借款	342,832,000.00	146,550,000.00
收回融资租赁保证金	15,500,000.00	7,500,000.00
合计	401,931,471.50	706,754,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还融资租赁借款	389,705,668.82	194,873,738.66
借款及票据保证金净增加额	181,108,000.00	
股份回购	80,001,692.88	119,997,503.53
支付的租赁负债	17,096,632.63	
支付融资租赁保证金与手续费	13,507,148.91	
合计	681,419,143.24	314,871,242.19

7、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,237,136,809.58	506,797,072.17
加：资产减值准备	40,582,250.55	26,806,482.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	661,199,085.71	612,850,392.58
使用权资产折旧	15,195,131.96	
无形资产摊销	26,878,803.38	27,116,176.82
长期待摊费用摊销	51,036,531.59	40,811,623.37
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）	-1,613,248.87	1,172,169.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,043,520.88	16,111,961.19

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-432,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	193,745,530.70	147,395,989.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,052,213.04	-35,167,951.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,365,575.93	26,565,677.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,529,163.51	11,143,454.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,378,070,635.07	-173,146,980.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,286,320,082.42	-463,903,057.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,326,591,147.73	267,743,087.77
其他	89,946,460.75	-13,880,946.66
经营活动产生的现金流量净额	980,030,681.01	998,415,151.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	761,401,205.37	449,764,687.53
减：现金的期初余额	449,764,687.53	407,655,265.62
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	311,636,517.84	42,109,421.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
新疆云图水溶肥有限公司	10,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	22.48
其中：	--
新疆云图水溶肥有限公司	22.48
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	9,999,977.52

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,854,300.00
其中：	--
成都科努德贸易有限公司	25,854,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	181,684.33
其中：	--
成都科努德贸易有限公司	181,684.33

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	25,672,615.67

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	761,401,205.37	449,764,687.53
其中：库存现金	91,248.04	60,641.16
可随时用于支付的银行存款	760,791,564.50	423,764,006.37
可随时用于支付的其他货币资金	518,392.83	25,940,040.00
三、期末现金及现金等价物余额	761,401,205.37	449,764,687.53

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	5,932,090,410.53	3,749,686,137.59
其中：支付货款	5,305,439,569.22	3,285,018,744.34
支付固定资产等长期资产购置款	626,650,841.31	464,667,393.25

(四) 其他

1、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,004,589,238.58	借款、票据及期货业务保证金等
固定资产	578,578,407.34	截至 2021 年 12 月 31 日，固定资产账面价值中有 578,578,407.34 元受限，其中，109,432,983.04 元系公司子公司嘉施利（眉山）化肥有限公司以其拥有的房屋建筑物与机器设备、眉山市新都化工复合肥有限公司以其拥有的机器设备以及公司新办公楼为公司向中国进出口银行借款 200,000,000.00 元提供抵押担保；780,553.58 元系公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有房屋为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向中国农业发展银行应城市支行借款 345,000,000.00 元（其中 75,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）提供抵押担保；242,252.70 元系公司子公司嘉施利（马来西亚）有限公司按揭购车，该车为抵押借款做抵押，抵押借款余额 28,060.03 元（其中 21,813.63 元列示于一年内到期的非流动负债）；468,122,618.02 元系公司子公司应城市新都化工有限责任公司、雷波凯瑞磷化工有限责任公司、嘉施利（宣城）化肥有限公司及嘉施利（荆州）化肥有限公司以其机器设备为公司融资租赁售后回租款做抵押，对应长期应付款余额 398,241,144.13 元（其中 164,799,170.14 元列示于一年内到期的非流动负债）。
无形资产	78,346,379.47	截至 2021 年 12 月 31 日，无形资产账面价值中有 78,346,379.47 元受限，其中公司子公司应城市新都化工有限责任公司以其拥有土地净值 74,445,044.26 元和子公司嘉施利（应城）化肥有限公司以其拥有土地净值 3,901,335.21 元为公司子公司应城市新都化工有限责任公司向中国农业发展银行应城市支行借款 345,000,000.00 元（其中 75,000,000.00 元列示于一年内到期的非流动负债）提供抵押担保。
应收账款	12,989,251.12	截至 2021 年 12 月 31 日，应收账款账面价值中有 12,989,251.12 元受限，系公司子公司眉山市新都化工复合肥有限公司以其应收云图控股的货款 12,989,251.12 元作为质押向天津银行股份有限公司成都武侯支行借款 10,000,000.00 元。
合计	1,674,503,276.51	--

2、外币货币性项目

1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,545,671.49	6.3757	16,230,437.70
越南盾	34,545,174,088.39	0.0003	9,674,893.32
马来西亚币	1,978,740.07	1.5266	3,020,838.85
泰铢	36,159,067.34	0.1912	6,912,722.21
加拿大元	94,687.05	5.0046	473,870.80
应收账款			
其中：美元	773,848.70	6.3757	4,933,827.18
越南盾	4,434,547,767.61	0.0003	1,241,961.51
马来西亚币	1,736,589.12	1.5266	2,651,159.67
泰铢	79,729,894.08	0.1912	15,242,390.09
应付账款			
其中：越南盾	6,249,147,147.14	0.0003	1,750,167.24
马来西亚币	557,021.86	1.5266	850,376.10
泰铢	6,506,174.60	0.1912	1,243,820.18
长期借款			
其中：马来西亚币	18,380.16	1.5266	28,060.03

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。

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

3、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

(1) 商品期货套期业务具体情况

1) 风险来源及性质

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

2) 套期策略以及对风险敞口的管理程度

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

3) 风险管理目标及相关分析

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

公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。

严格控制套期保值的资金规模，合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金额度（人民币1.5亿元）。

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

4) 运用套期会计处理的预期效果的定性分析

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

(2) 套期工具交易对当期损益的影响

本期套期工具交易的收益为-3,455,854.74元。

4、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合成氨技改项目	15,625.00	递延收益	187,500.00
环保专项补贴	4,219,699.16	递延收益	355,548.84
节能技术改造财政奖励资金	9,079,567.25	递延收益	2,445,196.57
科技研发补贴	140,312.37	递延收益	173,124.96
清洁生产专项资金	1,020,931.63	递延收益	641,815.04
项目建设补贴	71,160,920.81	递延收益	20,193,016.89
财政补贴款	53,005,780.40	其他收益	53,005,780.40
财政贴息	16,140,000.00	财务费用	16,140,000.00
合计	154,782,836.62	-	93,141,982.70

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 政府补助明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
合成氨技改项目	203,125.00		187,500.00	15,625.00	其他收益	与日常经营活动相关的政府补助
环保专项补贴	105,248.00	4,470,000.00	355,548.84	4,219,699.16		
节能技术改造财政奖励资金	11,394,763.82	130,000.00	2,445,196.57	9,079,567.25		
科技研发补贴	313,437.33		173,124.96	140,312.37		
清洁生产专项资金	1,662,746.67		641,815.04	1,020,931.63		
项目建设补贴	85,353,202.70	6,000,735.00	20,193,016.89	71,160,920.81		
小计	99,032,523.52	10,600,735.00	23,996,202.30	85,637,056.22		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
财政补贴款	53,005,780.40	其他收益	与日常经营活动相关
小计	53,005,780.40		

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
财政贴息		16,140,000.00	16,140,000.00		财务费用	
小计		16,140,000.00	16,140,000.00			

(4) 本期计入当期损益的政府补助金额为 93,141,982.70 元。

(5) 本期收到的大额政府补助

1) 本期收到大额的与收益相关的政府补助

根据公司与洋浦经济开发区管理委员会签订的《成都云图控股股份有限公司供应链贸易结算业务项目合作协议》，公司子公司洋浦云图供应链管理有限公司 2021 年收到洋浦经济开发区建设基金办公室拨付的扶持资金 33,695,936.56 元。

根据《湖北省财政厅关于下达 2020 年省级科技创新平台专项资金的通知》（鄂财教发〔2020〕80 号），公司子公司湖北省益欣盐产业技术研究院有限公司于 2021 年 8 月 24 日收到湖北省财政厅拨付的 2020 年省级科技创新平台专项资金 2,000,000.00 元。

根据《关于下达孝感市 2020 年省级制造业高质量发展专项资金的通知》（孝财产发〔2021〕13 号），公司子公司益盐堂（应城）食品包装有限公司于 2021 年 4 月 23 日收到孝感市财政局、孝感市经济和信息

化局拨付的孝感市 2020 年省级制造业高质量发展专项资金 1,000,000.00 元。

根据号《松滋市人民政府关于 2020 年度全市工业经济奖补情况的通报》（松政发〔2021〕4），公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司于 2021 年 3 月 12 日收到松滋市人民政府拨付的工业经济奖励金 1,152,700.00 元。

2) 本期收到大额的与资产相关的政府补助

根据《关于申报 2019 年省级传统产业改造升级专项的通知》（襄经信办〔2019〕54 号），公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司于 2021 年 2 月 3 日收到宜城市科学技术经济和信息化局拨付的产业升级改造资金 2,324,700.00 元，该资金用于企业技术升级改造。

根据宜城市科经局《关于兑现 2020 年襄阳市工业倍增发展专项配套资金的请示》（宜科经字〔2021〕41 号）、襄阳市经信局《关于兑现 2020 年工业倍增发展专项资金的请示》（襄经信〔2020〕201 号）、宜城市人民政府请示报告处理笺、宜城市财政局请示报告处理笺，公司子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司于 2021 年 8 月 23 日收到宜城市科学技术经济和信息化局拨付的中小企业发展奖励资金 2,500,200.00 元，该资金用于企业 30 万吨硫精砂制酸项目设备投资。

根据《关于转发<四川省经济和信息化厅关于组织开展 2021 年省级工业发展资金项目征集工作的通知>的通知》（凉经信办函〔2020〕219 号），公司子公司雷波凯瑞磷化工有限责任公司收到雷波县发展改革和经济信息化局拨付的工业发展资金 4,470,000.00 元。该款项用于支持雷波凯瑞磷化工有限责任公司黄磷尾气综合利用等环保改造项目的项目投资，包括 30 万吨/年活性石灰生产装置、0.9 万吨/年清洁高效泥磷处置装置、粹渣水汽和厂区烟气有组织排放升级改造。

3) 本期收到的财政贴息

根据《国家化肥商业储备管理办法》（发改经贸规〔2020〕1251 号）、《山东省财政厅关于提前下达 2021 年国家重要物资储备贴息资金（春耕肥）资金预算指标的通知》（鲁财建指〔2020〕158 号），公司子公司嘉施利（平原）化肥有限公司收到平原县发展和改革局拨付的 2020-2021 年化肥淡季商业储备（春耕肥）贴息补助 2,000,000.00 元。

根据《松滋经济开发区管委会关于拨付嘉施利（荆州）化肥有限公司重要物资储备贴息资金的请示》（松开管文〔2021〕38 号），公司子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司收到松滋经济开发区管委会拨付的 2020-2021 年度重要物资储备贴息（春耕肥）资金 2,040,000.00 元。

根据《河南省财政厅关于下达 2021 年重要物资储备贴息资金（春耕肥）预算的通知》（豫财贸〔2021〕35 号），公司子公司嘉施利（宁陵）化肥有限公司收到宁陵县财政局拨付的 2020-2021 年度重要物资储备贴息资金（春耕肥）4,080,000.00 元

根据《四川省财政厅关于提前下达 2021 年重要物资储备贴息（春耕肥）资金预算的通知》（川财建

(2021) 31 号), 公司收到财政国库提前下达四川省 2021 年度重要物资储备贴息资金 3,040,000.00 元。

根据《四川省财政厅关于下达 2021 年重要物资储备贴息资金(春耕肥)预算的通知》(川财建(2021) 53 号), 公司收到四川省省级财政国库下达四川省 2020-2021 年度重要物资储备贴息资金 1,040,000.00 元。

根据《广东省财政厅关于安排中央财政重要物资储备贴息资金(春耕肥)的通知》(粤财工(2021) 48 号), 公司收到广东省财政厅国库支付局下达中央财政 2021 年度重要物资储备贴息资金 1,970,000.00 元。

根据《广西壮族自治区财政厅关于追加 2021 年重要物资储备贴息资金(春耕肥)预算的函》(桂财建函(2021) 71 号), 公司收到广西壮族自治区发展和改革委员会下达广西壮族自治区发改委 2020-2021 年重要物资储备贴息资金(春耕肥)预算 1,970,000.00 元。

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新疆云图水溶肥有限公司	2021 年 6 月 8 日	10,000,000.00	100.00%	转让购买	2021 年 6 月 8 日	转让完成	2,822,318.07	- 3,770,056.94

2、合并成本及商誉

单位：元

合并成本	新疆云图水溶肥有限公司
--现金	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,038,184.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	961,815.67

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：公司将合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额公司不确认为商誉，计入当期营业外支出。

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	新疆云图水溶肥有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	22.48	22.48

应收款项		
存货		
固定资产	17,468,553.60	17,468,553.60
无形资产	2,993,761.00	2,993,761.00
长期待摊费用	1,075,847.25	1,075,847.25
负债：		
借款		
应付款项	12,500,000.00	12,500,000.00
递延所得税负债		
净资产	9,038,184.33	9,038,184.33
减：少数股东权益		
取得的净资产	9,038,184.33	9,038,184.33

（二）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

√是 □否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都科努德贸易有限公司	25,854,300.00	100.00%	转让	2021年9月28日	转让完成	21,159,398.34						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 √否

（三）其他原因的合并范围变动

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

1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
宣城翔云科技有限公司	新设	2021/5/24	2,000.00	100.00%
成都丰云农服科技有限公司	新设	2021/6/16	10,000.00	100.00%
黑龙江云瑞农资有限公司	新设	2021/6/30	1,000.00	60.00%
雷波云图商贸有限公司	新设	2021/7/21	3,000.00	100.00%
成都达人慧科技有限公司	新设	2021/9/26	2,128.46	100.00%
洋浦云图供应链管理有限公司	新设	2021/4/30	20,000.00	100.00%
成都云图云路供应链管理有限公司	新设	2021/7/23	3,000.00	100.00%
云图新能源材料（荆州）有限公司	新设	2021/9/7	50,000.00	100.00%
嘉施利（佳木斯）肥业有限公司	新设	2021/12/15	1,000.00	100.00%

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
应城市新都化工有限责任公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
孝感广盐华源制盐有限公司	湖北省	应城市盐化大道 5 号	制造业		96.55% [注 1]	非同一控制下企业合并取得
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	49.00%	51.00% [注 2]	设立取得
美盐集（应城）日化有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00% [注 3]	设立取得
荣成益新凯普海洋科技有限公司	山东省	山东省威海市荣成市寻山街道办事处青鱼滩村	制造业		70.00% [注 4]	设立取得
益盐堂（宁陵）健康盐制盐有限公司	河南省	宁陵县产业集聚区迎宾大道西	制造业		75.00% [注 5]	同一控制下企业合并取得
辽宁益盐堂制盐有限公司	辽宁省	辽宁省丹东市东港市新兴区虹桥路 8 号	制造业		72.00% [注 6]	设立取得
贵州盐业集团商贸有限责任公司	贵州省	贵州省贵阳市云岩黔春路 124 号 1 层 1 号	商业		60.00% [注 7]	非同一控制下企业合并取得
湖北省益欣盐产业技术研究院有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	服务业		100.00% [注 8]	非同一控制下企业合并取得
益盐堂（应城）食品包装有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00% [注 9]	设立取得
嘉施利（应城）水溶肥有限公司	湖北省	应城市盐化大道 26 号	制造业		100.00% [注 10]	设立取得
嘉施利（宜城）化肥有限公司	湖北省	湖北省襄阳市宜城大雁工业园区	制造业		100.00% [注 11]	非同一控制下企业合并取得
宜城市宙翔化工有限公司	湖北省	宜城市大雁工业园雷雁大道	制造业		100.00% [注 12]	设立取得
宜城翔云科技有限公司	湖北省	湖北省襄阳市宜城市大雁工业园区雷雁大道 5 号(住所申报)	商业		100.00% [注 13]	设立取得
成都达人慧科技有限公司	四川省	四川省成都市新都区桂湖街道蓉都大道南二段 110 号附 201 号	商业		100.00% [注 14]	设立取得
嘉施利（荆州）化肥有限公司	湖北省	松滋市临港工业园疏港大道北边	制造业		100.00% [注 15]	设立取得

湖北宙翔化工销售有限公司	湖北省	松滋市陈店镇临港工业园疏港大道	商业		100.00% [注 16]	设立取得
利川市新都生态农业综合开发有限公司	湖北省	利川市汪营镇白泥塘村村委会	农业		100.00% [注 17]	设立取得
鄂州市新都生态农业开发有限公司	湖北省	鄂州市鄂城区燕矶镇池湖村	农业		100.00% [注 18]	设立取得
应城市新都进出口贸易有限公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 26 号	商业		100.00% [注 19]	设立取得
湖北新亚通物流有限责任公司	湖北省	应城市四里棚盐化大道 12 号	交通运输业		100.00% [注 20]	设立取得
湖北新都售电有限公司	湖北省	应城市四里棚汉宜大道新都化工行政办公楼	商业		100.00% [注 21]	设立取得
成都王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市新都区新都街道兴乐北路 188 号 2 栋 3 层 1 号	娱乐业		96.00% [注 22]	设立取得
成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道桂水路 399 号附 307-313、314-315 号	娱乐业		100.00% [注 23]	设立取得
绵阳王者互娱网络科技有限责任公司	四川省	绵阳市涪城区安昌路 18 号爱喜嘉年华	娱乐业		100.00% [注 24]	设立取得
成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	崇州市崇阳街道滨河路南一段 25-29 号	娱乐业		100.00% [注 25]	设立取得
成都广耀王者互娱网络有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道清源路 138 号 6 栋 2 层 1 号	娱乐业		100.00% [注 26]	设立取得
湖北王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	娱乐业		100.00% [注 27]	设立取得
成都新海王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市新都区新都街道博海路 83 号 3 栋 12 号、13 号	娱乐业		100.00% [注 28]	设立取得
成都亦程王者互娱网络有限责任公司	四川省	崇州市崇阳镇辰居路 282 号 4 栋 2 楼 1 号	娱乐业		100.00% [注 29]	设立取得
成都金领王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华南三路 88 号 1 栋 2 层 4 号	娱乐业		60.00% [注 30]	设立取得
成都骑士王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市武侯区福锦路一段 622 号 9 栋 2 层 201 号	娱乐业		60.00% [注 31]	设立取得
成都明远王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华东二路 98 号 9 栋 2 楼附 210 号	娱乐业		60.00% [注 32]	设立取得
成都成功王者互娱网络科技有限公司	四川省	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段 777 号 3 栋 2 层 202、203 号	娱乐业		60.00% [注 33]	设立取得
成都星辰王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市锦江区一环路东五段 46 号 1 栋 2 层 1—9 号	娱乐业		60.00% [注 34]	设立取得
成都云耀游易网络科技有限公司	四川省	成都市金牛区马鞍东路 14 号附 205 号 2 层	娱乐业		60.00% [注 35]	设立取得
成都峰耀游易网络科技有限公司	四川省	成都市成华区建设路 26 号附 253 号	娱乐业		60.00% [注 36]	设立取得
成都博耀游易网络科技有限公司	四川省	四川省成都市成华区双荆路 1 号 1 栋 2 楼 207 号	娱乐业		60.00% [注 37]	设立取得

成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司	四川省	成都市双流区西航港街道临港路一段 16 号 48 栋 3 层 1 室	娱乐业		60.00% [注 38]	设立取得
贵州云图互娱网络服务有限公司	贵州省	贵州省贵阳市南明区花果园后街彭家湾危旧房棚户区改造项目一期-7 至 11 栋-160 号[花果园社区]	娱乐业		60.00% [注 39]	设立取得
成都星耀王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都市青羊区光华村街 66 号 20 幢 2 层	娱乐业		67.00% [注 40]	设立取得
成都丰云农服科技有限公司	四川省	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 301 号	商业		100.00% [注 41]	设立取得
嘉施利（眉山）化肥有限公司	四川省	眉山金象化工产业集中发展区	制造业	69.00%	20.00% [注 42]	设立取得
眉山市新都化工复合肥有限公司	四川省	眉山金象化工产业园区	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（应城）化肥有限公司	湖北省	湖北省应城市城中民营经济园	制造业	75.00%		设立取得
湖北宙翔科技有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业		100.00% [注 43]	设立取得
嘉施利（宁陵）化肥有限公司	河南省	宁陵县工业园区黄河路东侧	制造业	51.00%	49.00% [注 44]	设立取得
嘉施利（平原）化肥有限公司	山东省	山东平原经济开发区东区北二环路南	制造业	51.00%	49.00% [注 45]	设立取得
黑龙江云瑞农资有限公司	黑龙江省	黑龙江省哈尔滨市利民开发区恒星路以南、哈黑公路以东新洲园林生态住宅三期 A 区 K125 号	商业		60.00% [注 46]	设立取得
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	四川省	四川省雷波县汶水镇马道子工业园	制造业	51.00%	49.00% [注 47]	同一控制下企业合并取得
雷波凯瑞商贸有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子工业园	制造业		100.00% [注 48]	设立取得
雷波凯瑞材料科技有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子工业园	制造业	51.00%	49.00% [注 49]	设立取得
雷波云图商贸有限公司	四川省	四川省凉山彝族自治州雷波县汶水镇马道子村马道子工业园区	商业	100.00%		设立取得
嘉施利农业服务有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	商业	51.00%	49.00% [注 50]	设立取得
嘉施利（马来西亚）有限公司	马来西亚	SuiteD23,2ndFloorPlazaPekeliling No.2,JalanTunRazak,KualaLumpur	制造业		95.00% [注 51]	设立取得
嘉施利（泰国）有限公司	泰国	184/14FroumtowerRachadapisek.H uaykwang.Bangkok	制造业		49.00% [注 52]	设立取得
美国嘉施利农业服务有限公司	美国	Suite115-B,2500EColoradoBlvd,Pasadena,C A.	商业		100.00% [注 53]	设立取得
嘉施利贸易服务有限公司	加拿大	411-6611 Minoru Blvd, Richmond, BC, Canada, V6Y1Y9	商业		100.00% [注 54]	设立取得
应城市新都化工复合肥有限公司	湖北省	湖北省应城市四里棚蒲阳大道	制造业	51.00%	49.00% [注 55]	同一控制下企业合并取得
嘉施利越南有限公司	越南	胡志明市新平郡第 12 坊共和路	制造业		100.00%	设立取得

					[注 56]	
师宗新繁食品有限公司	云南省	云南省曲靖市师宗县大同街道大同工业园区	制造业		100.00% [注 57]	非同一控制下企业合并取得
应城市新都化工塑业有限公司	湖北省	应城市城中民营经济园	制造业	51.00%	49.00% [注 58]	设立取得
成都土博士化工有限公司	四川省	四川省成都市新都区蓉都大道南二段 98 号附 401 号	商业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
崇州市凯利丰复合肥有限责任公司	四川省	崇州市三江镇胜利村 9 组	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
遵义新都化工有限责任公司	贵州省	贵州省遵义市播州区龙坑街道马家湾龙苑新村 1 栋 2 单元 7-2	制造业	100.00%		设立取得
广西北部湾兴桂农资有限责任公司	广西壮族自治区	南宁市高新区科园大道东七路 2 号	商业	60.00%		设立取得
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	辽宁省	辽宁省铁岭市铁岭县新台子镇懿路村	制造业	100.00%		设立取得
嘉施利（新疆）水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉州昌吉高新技术开发区	制造业	100.00%		设立取得
湖北省云图贸易有限责任公司	湖北省	应城市汉宜大道新都化工行政办公楼一楼 101 室	商业	100.00%		设立取得
成都云图锐展科技有限公司	四川省	成都市新都区新都蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00%		设立取得
成都云图生活电子商务有限公司	四川省	成都市新都区新都工业开发区南二路	商业	100.00%		设立取得
成都新繁调味品有限责任公司	四川省	成都市新都区蓉都大道南二段 138 号	商业	100.00%		设立取得
成都新繁食品有限公司	四川省	成都市新都区新繁镇新繁大道 66 号	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
成都瑞冠企业管理有限公司	四川省	成都市新都区新繁镇繁清路 144 号 3 栋 1 楼	商业		100.00% [注 59]	非同一控制下企业合并取得
成都云图农服科技有限公司	四川省	四川省成都市新都区新都街道蜀龙大道中段 969 号 1 栋 5 层 508 号	商业	100.00%		设立取得
新疆云图水溶肥有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆昌吉回族自治州昌吉市高新技术开发区科技大道 17 号	制造业	100.00% [注 60]		非同一控制下企业合并取得
洋浦云图供应链管理有限公司	海南省	海南省洋浦经济开发区新英湾区远洋路 2 号普瑞豪苑 1 号楼 2-301 号	商业	100.00%		设立取得
成都云图云路供应链管理有限公司	四川省	四川省成都市新都区桂湖街道蓉都大道南二段 110 号附 201 号	商业	100.00%		设立取得
云图新能源材料（荆州）有限公司	湖北省	湖北省荆州市松滋市乐乡街道临港工业园创业大道以东(自主申报)	制造业	100.00%		设立取得
应城辉腾王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市西大街 3 号	娱乐业		60.00% [注 61]	设立取得

应城锐腾王者互娱网络科技有限公司	湖北省	应城市市长荆大道海山应置城 32 号楼二层 211-217 号商铺	娱乐业		60.00% [注 62]	设立取得
襄阳云扬互娱网络科技有限公司	湖北省	襄阳市樊城区人民路 136 号(永征·铂晶公馆)1 幢 2 层 201	娱乐业		60.00% [注 63]	设立取得
武汉云耀互娱网络科技有限公司	湖北省	武汉市江岸区后湖乡新益村统建 同安家园五期 59、60 号楼裙楼楼栋 1-2 层商 1、商 2	娱乐业		60.00% [注 64]	设立取得
深圳超悦云图网络科技有限公司	广东省	深圳市罗湖区桂园街道红桂路金众经典家园金茂阁金茗阁裙楼 2 楼西	娱乐业		60.00% [注 65]	设立取得
成都市锋锐王者互娱网络科技有限公司	四川省	成都高新区尚锦路 268 号 39 栋 2 楼 1 号	娱乐业		60.00% [注 66]	设立取得
雅安合创互娱网络服务有限责任公司	四川省	雅安市雨城区滨江大道正黄“金域首府”5 幢 2 单元 202 号	娱乐业		60.00% [注 67]	设立取得
西双版纳诚信王者网络娱乐有限责任公司	云南省	云南省西双版纳傣族自治州景洪市勐海路泼水商业广场 E-2001 号	娱乐业		60.00% [注 68]	设立取得
武汉中楷游易网络科技有限公司	湖北省	洪山区鲁磨路 6 号华中科技大学紫菘教师公寓 C 栋(联峰时代广场)2 层 01 号-2 商铺	娱乐业		60.00% [注 69]	非同一控制下企业合并取得
重庆美小虎网吧有限公司	重庆市	重庆市南岸区南坪街道惠工路 35 号 4-A 号、4-B 号、4-C 号、4-D 号	娱乐业		60.00% [注 70]	非同一控制下企业合并取得
嘉施利(佳木斯)肥业有限公司	黑龙江省	黑龙江省佳木斯市东风区工业园区	制造业		100.00% [注 71]	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

其他说明:

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

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

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

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

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

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

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

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

[注9]益盐堂(应城)食品包装有限公司系控股子公司益盐堂(应城)健康盐制盐有限公司之全资子公司

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

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

- [注12]宜城市宙翔化工有限公司系全资子公司嘉施利（宜城）化肥有限公司之全资子公司
- [注13]宜城翔云科技有限公司系全资子公司宜城市宙翔化工有限公司之全资子公司
- [注14]成都达人慧科技有限公司系全资子公司宜城翔云科技有限公司之全资子公司
- [注15]嘉施利（荆州）化肥有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司
- [注16]湖北宙翔化工销售有限公司系全资子公司嘉施利（荆州）化肥有限公司之全资子公司
- [注17]利川市新都生态农业综合开发有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司
- [注18]鄂州市新都生态农业开发有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司
- [注19]应城市新都进出口贸易有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司
- [注20]湖北新亚通物流有限责任公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司
- [注21]湖北新都售电有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司
- [注22]成都王者互娱网络科技有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之控股子公司，持股比例96%
- [注23]成都嘉耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司
- [注24]绵阳王者互娱网络科技有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司
- [注25]成都市坤耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司
- [注26]成都广耀王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司
- [注27]湖北王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司
- [注28]成都新海王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司
- [注29]成都亦程王者互娱网络有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之全资子公司
- [注30]成都金领王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注31]成都骑士王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注32]成都明远王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注33]成都成功王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注34]成都星辰王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注35]成都云耀游易网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注36]成都峰耀游易网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注37]成都博耀游易网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注38]成都空港游易王者互娱网络服务有限责任公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注39]贵州云图互娱网络服务有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注40]成都星耀王者互娱网络科技有限公司系控股子公司成都王者互娱网络科技有限公司之控股子公司，持股比例67%
- [注41]成都丰云农服科技有限公司系全资子公司应城市新都化工有限责任公司之全资子公司
- [注42]公司直接持有嘉施利（眉山）化肥有限公司69%的股权，通过控股公司子公司嘉施利（应城）化肥有限公司间接持有嘉施利（眉山）化肥有限公司20%的股权
- [注43]湖北宙翔科技有限公司系控股子公司嘉施利（应城）化肥有限公司之全资子公司
- [注44]公司直接持有嘉施利（宁陵）化肥有限公司51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利（宁陵）化肥有限公司49%的股权
- [注45]公司直接持有嘉施利（平原）化肥有限公司51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有嘉施利（平原）化肥有限公司49%的股权
- [注46]黑龙江云瑞农资有限公司系公司全资子公司嘉施利（平原）化肥有限公司之控股子公司，持股比例60%
- [注47]公司直接持有雷波凯瑞磷化工有限责任公司51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有

雷波凯瑞磷化工有限责任公司49%的股权

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

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

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

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

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

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

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

[注55]公司直接持有应城市新都化工复合肥有限公司51%的股权，通过全资子公司应城市新都化工有限责任公司间接持有应城市新都化工复合肥有限公司49%的股权

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

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

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

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

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

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

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

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

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

[注65]深圳超悦云图网络科技有限公司系公司控股子公司，其中，成都王者互娱网络科技有限公司持股比例35%，成都云图锐展科技有限公司持股比例25%，合计持股比例60%

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

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

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

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

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

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

2、重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉施利（应城）化肥有限公司	25.00%	6,123,866.01	5,000,000.00	28,461,036.34
嘉施利（眉山）化肥有限公司	11.00%	1,834,498.70		8,165,959.42
孝感广盐华源制盐有限公司	3.45%	713,409.51		19,197,635.87

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

(续下表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉施利（应城）化肥有限公司	160,137,371.18	61,903,695.58	222,041,066.76	112,688,472.42	3,913.00	112,692,385.42
嘉施利（眉山）化肥有限公司	162,799,110.14	19,278,142.89	182,077,253.03	124,518,519.30		124,518,519.30
孝感广盐华源制盐有限公司	584,597,378.03	539,733,293.26	1,124,330,671.29	605,799,548.08	29,883,039.41	635,682,587.49

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉施利（应城）化肥有限公司	713,335,950.74	24,495,464.03	24,495,464.03	13,712,604.64
嘉施利（眉山）化肥有限公司	426,879,752.81	16,677,261.01	16,677,261.01	12,626,156.93
孝感广盐华源制盐有限公司	734,073,810.09	20,678,536.60	20,678,536.60	-146,089,769.52

(续下表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉施利（应城）化肥有限公司	571,267,824.28	27,470,486.41	27,470,486.41	-78,316,706.54
嘉施利（眉山）化肥有限公司	245,747,431.59	2,764,130.16	2,764,130.16	-11,144,412.10
孝感广盐华源制盐有限公司	629,593,003.16	20,043,481.46	20,043,481.46	-257,046,508.64

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
成都新繁食品有限公司	2021/12/6	95%	100%

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	成都新繁食品有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-3,525,237.27
差额	3,525,237.27
其中：调整资本公积	-3,525,237.27
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

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

2、重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）	徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	13,231.48	
非流动资产	99,000,000.00	
资产合计	99,013,231.48	
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	99,013,231.48	

按持股比例计算的净资产份额	29,703,969.44	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	29,703,969.44	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-986,768.52	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-986,768.52	
本年度收到的来自联营企业的股利		

3、合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
乐山科尔碱业有限公司	8,879,269.85		8,879,269.85
广东益盐堂供应链管理有限公司	472,689.65	44,131.75	516,821.40

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

（1）信用风险管理实务

1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融

工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

①债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(2) 预期信用损失的计量

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

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

(4) 信用风险敞口及信用风险集中度

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

1) 货币资金

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

2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账

款的18.87%（2020年12月31日：20.47%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2、流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

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

（续上表）

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,003,221,654.42	3,103,283,426.28	2,701,078,280.58	228,480,770.70	173,724,375.00
应付票据	993,790,000.00	993,790,000.00	993,790,000.00		
应付账款	576,875,706.60	576,875,706.60	576,875,706.60		
其他应付款	76,476,926.31	76,476,926.31	76,476,926.31		
长期应付款	456,398,319.25	497,541,480.63	354,364,011.12	143,177,469.51	
预计负债	5,654,782.21	5,654,782.21	5,654,782.21		
小计	5,112,417,388.79	5,253,622,322.03	4,708,239,706.82	371,658,240.21	173,724,375.00

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率

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

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币625,000,000.00元（2020年12月31日：人民币575,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		432,000.00	320,000,000.00	320,432,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		432,000.00	320,000,000.00	320,432,000.00
（2）权益工具投资			320,000,000.00	320,000,000.00
（3）衍生金融资产		432,000.00		432,000.00
（二）应收款项融资			58,973,556.99	58,973,556.99
持续以公允价值计量的资产总额		432,000.00	378,973,556.99	379,405,556.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

（1）因被投资企业江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资

成本作为公允价值的合理估计进行计量；

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

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

十二、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本企业最终控制方是宋睿。

本公司的实际控制人情况

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

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东益盐堂供应链管理有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
牟嘉云	公司股东、宋睿之母、公司董事长
张红宇	宋睿之妻
宋荣章	宋睿之父
青海百事特镁业有限公司	受同一实际控制人控制
贵州省遵义市泮水煤业有限公司	公司原董事尹辉任职之公司
新和株式会社	张红宇控制之公司
(株)韩新物产	张红宇控制之公司
成都轻松益家电子商务有限公司	张红宇控制之公司
贵州盐业(集团)有限责任公司	公司子公司参股股东
荣成凯普生物工程有限公司	公司子公司参股股东
河南省卫群多品种盐有限公司	公司子公司参股股东
吉林盐业集团运销有限公司	公司子公司参股股东

东港市东盐化工有限公司	公司子公司参股股东
成都漆开得胜商贸有限公司	公司子公司参股股东

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
荣成凯普生物工程有限公司	蒸汽费、电费等	7,924.77	20,000.00	否	14,566.37
东港市东盐化工有限公司	取暖费	27,524.75	40,000.00	否	
广东益盐堂供应链管理有限公司	咨询服务费	302,940.94	1,000,000.00	否	
成都轻松益家电子商务有限公司	咨询服务费	1,037.74	100,000.00	否	4,339.62

（2）出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林盐业集团运销有限公司	销售盐	8,932,964.40	9,266,853.96
贵州盐业（集团）有限责任公司	销售盐		4,952,314.79
贵州省遵义市泮水煤业有限公司	销售葡萄酒	124,789.38	
成都轻松益家电子商务有限公司	销售葡萄酒	743.36	

2、关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

单位：元

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
广东益盐堂供应链管理有限公司	机器设备	87,758.07	

（2）本公司作为承租方：

单位：元

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
荣成凯普生物工程有限公司	厂房	156,571.43	142,285.71
东港市东盐化工有限公司	厂房	1,428,571.50	1,456,096.25

3、关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋睿、牟嘉云	19,970,000.00	2020年10月22日	2022年10月21日	否
宋睿、张红宇	250,000,000.00	2020年12月3日	2022年12月2日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	100,325,244.25	2020年12月25日	2023年12月25日	否

牟嘉云	42,000,000.00	2021年1月20日	2022年1月20日	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2021年2月5日	2022年2月3日	否
宋睿、牟嘉云	50,000,000.00	2021年3月13日	2022年3月13日	否
牟嘉云	10,000,000.00	2021年3月23日	2022年3月23日	否
牟嘉云	10,000,000.00	2021年3月23日	2022年3月23日	否
牟嘉云	20,000,000.00	2021年3月29日	2022年3月29日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2021年3月30日	2022年1月3日	否
宋睿、张红宇	69,000,000.00	2021年4月23日	2022年4月23日	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2021年4月26日	2022年4月26日	否
牟嘉云、宋睿	47,262,473.64	2021年4月29日	2024年4月29日	否
牟嘉云、宋睿	12,615,659.55	2021年5月7日	2024年5月6日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	11,420,000.00	2021年5月26日	2022年5月25日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	57,140,000.00	2021年5月26日	2022年5月25日	否
宋睿、张红宇	35,000,000.00	2021年5月27日	2022年5月27日	否
宋睿、张红宇	30,000,000.00	2021年6月11日	2022年6月10日	否
宋睿、张红宇	40,000,000.00	2021年6月18日	2022年6月18日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2021年7月22日	2022年1月22日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	70,000,000.00	2021年8月6日	2022年8月10日	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	50,000,000.00	2021年8月12日	2023年1月5日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2021年8月12日	2022年2月12日	否
宋睿、张红宇	110,000,000.00	2021年8月13日	2022年2月7日	否
牟嘉云、宋睿	50,000,000.00	2021年8月13日	2022年8月13日	否
牟嘉云	15,000,000.00	2021年8月18日	2022年8月17日	否
牟嘉云、宋睿	21,000,000.00	2021年8月20日	2022年8月20日	否
牟嘉云、宋睿	18,000,000.00	2021年8月20日	2022年8月20日	否
牟嘉云、宋睿	15,000,000.00	2021年8月20日	2022年5月20日	否
牟嘉云、宋睿	30,000,000.00	2021年8月20日	2022年8月20日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2021年8月26日	2022年2月26日	否
牟嘉云、宋睿	128,953,371.32	2021年8月26日	2024年8月26日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	56,570,000.00	2021年8月27日	2022年2月27日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	69,680,000.00	2021年9月10日	2022年9月10日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2021年9月13日	2022年3月13日	否
牟嘉云、宋睿	100,000,000.00	2021年9月15日	2022年9月15日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	75,000,000.00	2021年9月15日	2022年3月15日	否
宋睿、张红宇	10,000,000.00	2021年9月16日	2022年3月16日	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	50,000,000.00	2021年9月18日	2022年9月17日	否
宋睿、张红宇	51,000,000.00	2021年9月18日	2022年9月18日	否
宋睿	10,000,000.00	2021年10月13日	2022年4月13日	否

牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2021年10月21日	2022年4月21日	否
牟嘉云、宋睿	15,216,000.00	2021年10月22日	2022年10月22日	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	50,000,000.00	2021年10月27日	2023年10月26日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	34,000,000.00	2021年10月28日	2022年10月27日	否
宋睿、牟嘉云	180,000,000.00	2021年10月29日	2024年10月28日	否
牟嘉云、宋睿	7,000,000.00	2021年11月9日	2022年11月8日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	26,058,000.00	2021年11月11日	2022年5月10日	否
牟嘉云、宋睿	60,000,000.00	2021年11月12日	2022年5月12日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	100,000,000.00	2021年11月12日	2022年5月12日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	80,000,000.00	2021年11月18日	2022年5月18日	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	30,000,000.00	2021年11月24日	2022年11月24日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	50,000,000.00	2021年11月25日	2022年5月25日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2021年12月1日	2022年5月30日	否
宋睿、牟嘉云、张红宇、宋荣章	100,000,000.00	2021年12月13日	2022年12月12日	否
牟嘉云、宋睿	41,450,000.00	2021年12月14日	2022年6月14日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	97,500,000.00	2021年12月17日	2022年3月28日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	92,000,000.00	2021年12月20日	2022年6月20日	否
牟嘉云、宋睿	5,000,000.00	2021年12月20日	2022年11月11日	否
宋睿、牟嘉云、张红宇	40,000,000.00	2021年12月21日	2023年3月20日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	26,500,000.00	2021年12月21日	2022年12月21日	否
牟嘉云、宋睿	200,000.00	2021年12月22日	2022年6月22日	否
宋睿	5,000,000.00	2021年12月23日	2023年5月22日	否
牟嘉云、张红宇、宋睿	30,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月23日	否
牟嘉云、宋荣章、宋睿、张红宇	40,000,000.00	2021年12月24日	2022年6月24日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	60,000,000.00	2021年12月24日	2022年6月24日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	90,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月24日	否
牟嘉云、宋睿、张红宇	120,000,000.00	2021年12月28日	2022年2月23日	否
牟嘉云、宋睿	10,000,000.00	2021年12月30日	2022年6月30日	否

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

4、关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	453.78	636.17

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南省卫群多品种盐有限公司	6,451,727.09	2,544,756.32	6,642,137.51	2,716,405.23
	新和株式会社	4,410,013.41	2,205,006.71	4,412,168.72	1,679,551.54
	广东益盐堂供应链管理有限公司	3,790,180.40	891,673.20	4,353,601.18	812,361.48
	吉林盐业集团运销有限公司	3,238,076.44	161,903.82	2,001,145.21	100,057.26
	贵州盐业（集团）有限责任公司			137,218.51	13,721.85
	（株）韩新物产	307,946.31	104,548.18	1,165,992.84	233,198.57
	成都漆开得胜商贸有限公司			173,832.89	17,383.29
小计		18,197,943.65	5,907,888.23	18,886,096.86	5,572,679.22

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	19,855,700.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	

其他说明：2020年8月21日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金回购公司部分社会公众股用于股权激励或员工持股计划，回购期为12个月，回购资金总额不低于人民币10,000万元（含）且不超过人民币20,000万元（含），回购股份价格不超过人民币10元/股（含），实际回购股份数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。截至2021年8月2日，该次回购方案已实施完毕，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份25,006,500股，占公司总股本的2.48%，最高成交价为9.86元/股，最低成交价为7.08元/股，使用资金总额为199,999,196.41元（含交易费用），平均回购价格8.00元/股。

公司根据第五届董事会第二十次会议决议和 2020 年年度股东大会决议审议通过的《关于公司<第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，向部分高层、子公司管理层及核心员工实施员工持股计划，用于第二期员工持股计划的股票共 1,620.00 万股，授予价格 1 元/股，1,620 万股回购股份已于 2021 年 4 月 27 日过户至“成都云图控股股份有限公司—第二期员工持股计划”专户；根据公司第五届董事会第二十七次会议决议和 2021 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司<第三期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，向部分高层、子公司管理层及核心员工实施员工持股计划，用于第三期员工持股计划的股票共 3,655,700 股，授予价格为 7.495 元/股，365.57 万股回购股份已于 2021 年 12 月 23 日过户至“成都云图控股股份有限公司—第三期员工持股计划”专户。因实施员工持股计划收到的金额与回购成本差额共计 110,137,357.29 计入资本公积-股本溢价，实施员工持股计划确认的费用合计 166,658,464.50 元，由公司在锁定期内按每次解锁比例分摊，其中 2021 年度摊销 70,730,931.06 元，计入其他资本公积及相关成本费用。

公司用于员工持股计划的股票分三期解锁，并设置了公司层面业绩要求和参与对象个人层面考核，若未能达到要求，未解锁的标的股票递延至第二个解锁期或第三个解锁期，在第二个解锁期或第三个解锁期业绩考核实现时解锁，若第三个解锁期仍未达到解锁条件，则未解锁的标的股票均不得解锁，由公司员工持股计划管理委员会收回，用于后期员工持股计划或股权激励计划或法律法规允许的其他用途。

（二）以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日收授予股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	用于员工持股计划的股票总数为 19,855,700.00 股，达到业绩考核标准即可行权
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	76,901,737.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	70,730,931.06

其他说明：以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额与本期以权益结算的股份支付确认的费用总额差异 6,170,806.11 元，其中 6,183,129.87 元系实施员工持股计划的股票在资产负债表日其市场价格超过授予价格形成暂时性差异确认递延所得税资产，调整资本公积所致；12,323.76 元系因实施员工持股计划，按照少数股东按持股比例享有的部分调减资本公积。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

（1）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为解决经销商的赊销问题，公司为经销商的银行融资提供连带责任担保，担保总额度不超过 5 亿元，具体以签订的担保合同为准。公司筛选符合条件的经销商并向合作银行推荐进行融资，合作银行按照内部要求审查后提供贷款，贷款资金专用于支付公司（包含分子公司）货款，贷得款项直接支付至公司指定银行账户，贷款总额控制，随借随还，同时公司要求经销商提供一定形式的反担保。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司为经销商提供的担保额度为 1,910.00 万元（其中华夏银行成都分行 1,910.00 万元），担保的借款余额 548.00 万元（其中华夏银行成都分行 548.00 万元）。

2、公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	401,979,680.00
-----------	----------------

注：2022 年 4 月 13 日，公司第五届董事会第三十三次会议审议通过《2021 年度利润分配预案》，以公司总股本 1,010,100,000 股扣除回购专用证券账户中的回购股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），预计派发

现金股利 401,979,680.00 元。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

十六、其他重要事项

（一）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

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

2、报告分部的财务信息

单位：元

项目	复合肥及其他产品分部	联碱及化工产品分部	盐业产品分部
营业收入	12,637,635,231.80	1,936,732,668.66	613,467,671.50
营业成本	10,419,897,156.39	1,622,991,442.07	504,863,912.44
资产总额	11,783,337,431.94	3,579,951,256.02	1,206,579,778.99
负债总额	7,203,077,663.27	2,576,876,598.58	700,834,865.58

（续上表）

项目	磷化工产品分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,831,021,701.72	3,121,029,648.39	14,897,827,625.29
营业成本	2,613,935,137.82	3,026,322,487.72	12,135,365,161.00
资产总额	1,879,009,163.68	4,873,985,882.79	13,574,891,747.84
负债总额	1,129,559,789.04	2,597,336,312.68	9,013,012,603.79

（二）租赁

1、公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注七（一）15 之说明；

（2）公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五(二十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数
短期租赁费用	1,420,452.01
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合计	1,420,452.01

（3）与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
租赁负债的利息费用	32,167,477.66
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	

转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	436,048,073.25
售后租回交易产生的相关损益	

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

2、公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数
租赁收入	2,104,312.34
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

2) 经营租赁资产

项目	期末数
固定资产	407,548.67
投资性房地产	11,795,738.91
小计	12,203,287.58

经营租出固定资产详见本财务报表附注七（一）12之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1 年以内	1,803,761.33
1-2 年	1,842,004.16
2-3 年	1,914,419.29
3-4 年	1,990,208.12
4-5 年	1,090,074.21
5 年以后	
合计	8,640,467.11

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2021 年 12 月 31 日，公司股东宋睿先生处于质押状态的股份累计 102,680,000 股，占宋睿先生所持公司股份总数的 43.65%，占公司股本总数的 13.33%；公司股东牟嘉云女士处于质押状态的股份累计 11,000,000 股，占牟嘉云女士所持公司股份总数的 10.36%，占公司股份总数的 1.09%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	233,331,638.67	100.00%	11,703,165.05	5.02%	221,628,473.62
合计	233,331,638.67	100.00%	11,703,165.05	5.02%	221,628,473.62

按组合计提坏账准备：6,275,356.42 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	123,849,694.47	6,192,484.72	5.00%
1-2 年	828,717.00	82,871.70	10.00%
合计	124,678,411.47	6,275,356.42	--

确定该组合依据的说明：采用账龄组合计提坏账准备。

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	123,849,694.47
1 至 2 年	828,717.00
合计	124,678,411.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	11,703,165.05	-4,928,883.30		498,925.33		6,275,356.42
合计	11,703,165.05	-4,928,883.30		498,925.33		6,275,356.42

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的应收账款	498,925.33

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黑龙江巨邦农业生产资料经销有限公司	14,355,610.43	11.51%	717,780.52
中国邮政集团有限公司驻马店市分公司	10,066,724.50	8.07%	503,336.23
中国邮政集团有限公司海南省分公司	9,074,509.90	7.28%	453,725.50
中国邮政集团有限公司阜阳市分公司	8,988,029.80	7.21%	449,401.49
中国邮政集团有限公司亳州市分公司	7,022,395.00	5.63%	351,119.75
合计	49,507,269.63	39.70%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,146,699,972.90	1,107,647,961.79
合计	1,146,699,972.90	1,107,647,961.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	878,980,667.84	1,095,783,100.14
往来款	256,419,335.60	
备用金	4,222,101.66	9,459,647.17
押金保证金	19,148,807.57	3,172,700.00
其他	2,663,059.66	1,634,115.39
合计	1,161,433,972.33	1,110,049,562.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	463,623.35	115,766.00	1,822,211.56	2,401,600.91
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-65,534.57	65,534.57		
--转入第三阶段		-108,673.54	108,673.54	
本期计提	13,566,900.63	58,442.11	-1,277,790.33	12,347,552.41
本期核销			15,153.89	15,153.89
2021 年 12 月 31 日余额	13,964,989.41	131,069.14	637,940.88	14,733,999.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	65,688,685.43
1 至 2 年	48,495,813.71
2 至 3 年	109,100,004.37
3 年以上	938,149,468.82
3 至 4 年	251,792,933.71
4 至 5 年	475,586,173.71
5 年以上	210,770,361.40
合计	1,161,433,972.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,401,600.91	-473,414.37		15,153.89		1,913,032.65
单项计提坏账准备		12,820,966.78				12,820,966.78
合计	2,401,600.91	12,347,552.41		15,153.89		14,733,999.43

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
成都科努德贸易有限公司	256,419,335.60	12,820,966.78	5.00	[注]
小 计	256,419,335.60	12,820,966.78	5.00	

[注]相关计提理由详见本财务报表附注七(一)6之说明

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的其他应收款	15,153.89

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	合并范围内关联往来	596,817,757.58	3-5 年	51.39%	
成都科努德贸易有限公司	往来款	256,419,335.60	1-4 年	22.08%	12,820,966.78
成都新繁食品有限公司	合并范围内关联往来	125,914,122.06	3-5 年	10.84%	
成都新繁调味品有限责任公司	合并范围内关联往来	57,876,368.99	2-3 年	4.98%	
嘉施利（平原）化肥有限公司	合并范围内关联往来	50,000,000.00	2-3 年	4.31%	

合计	--	1,087,027,584.23	--	93.60%	12,820,966.78
----	----	------------------	----	--------	---------------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,616,208,477.81		3,616,208,477.81	2,955,671,711.24		2,955,671,711.24
对联营、合营企业投资	676,898,678.76		676,898,678.76	647,546,352.46		647,546,352.46
合计	4,293,107,156.57		4,293,107,156.57	3,603,218,063.70		3,603,218,063.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都土博士化工有限公司	16,900,000.00	415,314.86				17,315,314.86	
崇州市凯利丰复合肥料有限责任公司	13,696,826.45					13,696,826.45	
嘉施利(眉山)化肥有限公司	20,700,000.00	92,292.19				20,792,292.19	
嘉施利(宁陵)化肥有限公司	102,000,000.00					102,000,000.00	
嘉施利(应城)化肥有限公司	37,500,000.00					37,500,000.00	
应城市新都化工有限责任公司	1,874,936,090.58	10,234,818.13				1,885,170,908.71	
遵义新都化工有限责任公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
嘉施利(平原)化肥有限公司	99,694,229.48					99,694,229.48	
眉山市新都化工复合肥料有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
雷波凯瑞磷化工有限责任公司	217,777,949.53	2,089,523.59				219,867,473.12	
雷波凯瑞材料科技有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
嘉施利(新疆)化肥有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
应城市新都化工塑业有限公司	7,650,000.00	20,400,000.00				28,050,000.00	
嘉施利农业服务有限公司	49,600,414.81		40,800,000.00			8,800,414.81	
成都云图生活电子商务有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
应城市新都化工复合肥料	100,216,200.39					100,216,200.39	

有限公司										
嘉施利（铁岭）化肥有限公司	17,500,000.00									17,500,000.00
湖北省云图贸易有限责任公司	30,000,000.00									30,000,000.00
成都云图锐展科技有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00
成都新繁食品有限公司		21,590,000.00								21,590,000.00
云图新能源材料（荆州）有限公司		343,000,000.00								343,000,000.00
洋浦云图供应链管理有限公司		233,514,817.80								233,514,817.80
雷波云图商贸有限公司		30,000,000.00								30,000,000.00
成都云图云路供应链管理有限公司		30,000,000.00								30,000,000.00
新疆云图水溶肥有限公司		10,000,000.00								10,000,000.00
成都新繁调味品有限责任公司	30,000,000.00									30,000,000.00
合计	2,955,671,711.24	701,336,766.57	40,800,000.00							3,616,208,477.81

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
乐山科尔碱业有限公司											
益盐堂（应城）健康盐制盐有限公司	647,546,352.46			-351,643.14							647,194,709.32
徐州艾易西股权投资私募基金合伙企业（有限合伙）		30,000,000.00		-296,030.56							29,703,969.44
小计	647,546,352.46	30,000,000.00		-647,673.70							676,898,678.76
合计	647,546,352.46	30,000,000.00		-647,673.70							676,898,678.76

(二) 母公司利润表项目注释**1、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,892,949,261.87	6,614,177,503.89	5,138,657,956.42	4,871,957,498.78
其他业务	5,082,801.77	568,625.85	7,206,650.64	6,104,396.93
合计	6,898,032,063.64	6,614,746,129.74	5,145,864,607.06	4,878,061,895.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	与客户之间的合同产生的收入	合计
商品类型		
其中：		
复合肥	4,204,027,267.81	4,204,027,267.81
磷化工	1,077,660,849.55	1,077,660,849.55
贸易	1,583,629,929.72	1,583,629,929.72
其他	31,763,940.37	31,763,940.37
小计	6,897,081,987.45	6,897,081,987.45
按经营地区分类		
其中：		
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		
其中：		
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点确认收入	6,897,081,987.45	6,897,081,987.45
小计	6,897,081,987.45	6,897,081,987.45
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		
其中：		
合计	6,897,081,987.45	6,897,081,987.45

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。收入计量原则：(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，收入计量原则不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考

虑合同中存在的重大融资成分。(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。公司主要销售复合肥、联碱产品、盐、黄磷等产品。上述产品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在客户上门提货或公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关且取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,527,559,103.03 元，其中，1,527,559,103.03 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 731,453,507.74 元。

2、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	295,000,000.00	71,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-647,673.70	2,983,682.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-12,056,302.12	34,300,218.38
合计	282,296,024.18	108,383,900.58

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,729,126.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	93,141,982.70	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助、财政贴息、以前年度收到与资产相关的政府补助在本期摊销。详细内容请见本报告“第十节 财务报告七、合并财务报表项目注释（二）合并利润表项目注释 7. 其他收益及（四）其他 4. 政府补助”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,309,220.76	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-961,815.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,379,154.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,505,399.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,126,385.44	
减：所得税影响额	16,278,123.65	
少数股东权益影响额	756,514.97	
合计	86,436,506.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	31.59%	1.23	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.38%	1.14	1.13

（三）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（四）其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,231,723,856.10
非经常性损益	B	86,436,506.14
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,145,287,349.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,442,326,088.02
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	201,720,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	9.00
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产 1	G2	10,002,169.73
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 1	H2	11.00
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产 2	G3	2,757,199.77
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 2	H3	8.00
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产 3	G4	67,045,111.65

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 3		H4	5.00
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产 4		G5	197,430.16
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 4		H5	4.00
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产 5		G6	-218.43
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 5		H6	
其他	其他综合收益—外币报表折算差异[注 1]	I1	-2,391,366.01
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	本期增加的专项储备[注 1]	I2	19,215,529.69
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
	实施员工持股计划导致的资本公积增加 1[注 2]	I3	67,270,855.29
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 1	J3	4.00
	实施员工持股计划导致的资本公积增加 2[注 2]	I4	3,447,752.01
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 2	J4	1.00
	实施员工持股计划导致的资本公积增加 3[注 2]	I5	6,183,129.87
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 3	J5	
	收购少数股东股权引起的净资产变动	I6	-3,525,237.27
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	1.00
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,898,719,197.23
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	31.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	29.38%

[注1]外币报表折算差异、专项储备对净资产影响按平均发生计算

[注2]实施员工持股计划对净资产影响按发生月份加权平均计算

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,231,723,856.10
非经常性损益	B	86,436,506.14
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,145,287,349.96
期初股份总数	D	994,058,600.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数 1	F1	16,200,000.00

增加股份次月起至报告期期末的累计月数 1	G1	8.00
发行新股或债转股等增加股份数 2	F2	3,655,700.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数 2	G2	1.00
因回购等减少股份数 1	H1	1,377,800.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数 1	I1	11.00
因回购等减少股份数 2	H2	280,800.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数 2	I2	8.00
因回购等减少股份数 3	H3	7,285,900.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数 3	I3	5.00
因回购等减少股份数 4	H4	20,600.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数 4	I4	4.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,000,670,400.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.14

(2) 稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,231,723,856.10
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	1,231,723,856.10
非经常性损益	D	86,436,506.14
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	1,145,287,349.96
发行在外的普通股加权平均数	F	1,010,100,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	1,010,100,000.00
稀释每股收益	$M=C/H$	1.22
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	1.13

成都云图控股股份有限公司

董事长：牟嘉云

2022 年 4 月 15 日